

苏宁云商集团股份有限公司

2016 年年度报告

SUNING  
苏宁云商

2017 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议，其中董事孙为民先生、张彧女士、杨光先生因工作原因以通讯方式参加。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2016 年 12 月 31 日的总股本 9,310,039,655 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.70 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人张近东先生、主管会计工作负责人肖忠祥先生及会计机构负责人(会计主管人员)华志松先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	3
第三节 公司业务概要.....	7
第四节 经营情况讨论与分析.....	16
第五节 重要事项.....	63
第六节 股份变动及股东情况.....	102
第七节 优先股相关情况.....	110
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	111
第九节 公司治理.....	117
第十节 公司债券相关情况.....	127
第十一节 财务报告.....	132
第十一节 备查文件目录.....	322

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	苏宁云商	股票代码	002024
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	苏宁云商集团股份有限公司		
公司的中文简称	苏宁云商		
公司的外文名称	SUNING COMMERCE GROUP CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写	SUNING COMMERCE		
公司的法定代表人	张近东		
注册地址	江苏省南京市山西路 8 号金山大厦 1-5 层		
注册地址的邮政编码	210009		
办公地址	江苏省南京市玄武区苏宁大道 1 号		
办公地址的邮政编码	210042		
公司网址	<a href="http://www.suning.cn">http://www.suning.cn</a>		
电子信箱	stock@cnsuning.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄巍	韩枫
联系地址	江苏省南京市玄武区苏宁大道 1 号	
电话	025-84418888-888122/888480	
传真	025-84418888-2-888480	
电子信箱	stock@cnsuning.com	

经深交所审核同意，2017 年 3 月 2 日公司召开第六届董事会第一次会议，审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》，公司聘任黄巍女士为公司董事会秘书，自董事会审议通过后生效。

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

### 四、注册变更情况

组织机构代码	91320000608950987L
公司上市以来主营业务的变化情况	无变更
历次控股股东的变更情况	无变更

公司第五届董事会第二十三次会议审议通过、2015 年第三次临时股东大会决议通过《关于公司 2015 年非公开发行股票发行方案的议案》等议案内容，公司于 2016 年 6 月 6 日实施完成本次非公开发行股票新股上市工作，并于 2016 年 7 月 6 日领取新的企业法人营业执照，公司组织机构代码由“60895098-7”变更为统一社会信用代码“91320000608950987L”。

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国上海市湖滨路 202 号
签字会计师姓名	邓锡麟、郑怡契

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
招商证券股份有限公司	中国北京市西城区金融街甲 9 号金融街中心 7 层	任强伟、李恺	2015 年非公开发行股份上市的当年剩余时间及其后的一个完整会计年度，即 2016 年 6 月 6 日至 2017 年 12 月 31 日。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

单位：千元

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入	148,585,331	135,547,633	9.62%	108,925,296
归属于上市公司股东的净利润	704,414	872,504	-19.27%	866,915
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,107,612	-1,464,864	24.39%	-1,252,211
经营活动产生的现金流量净额	3,839,235	1,733,339	121.49%	-1,381,419
基本每股收益（元/股）	0.08	0.12	-33.33%	0.12
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.12	-33.33%	0.12
加权平均净资产收益率	1.41%	2.87%	-1.46%	3.01%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产	137,167,241	88,075,672	55.74%	82,193,729
归属于上市公司股东的净资产	65,709,680	30,482,556	115.56%	29,281,855

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	9,310,039,655
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0757

是否存在公司债

是  否

公司是否存在最近两年连续亏损的情形

是  否  不适用

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

## 八、分季度主要财务指标

单位：千元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	31,843,068	36,871,691	35,148,182	44,722,390
归属于上市公司股东的净利润	-296,118	174,927	-182,436	1,008,041
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-333,383	-356,841	-272,927	-144,461
经营活动产生的现金流量净额	-2,511,065	851,430	775,512	4,723,358

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

单位：千元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	502,292	1,397,346	2,420,528
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）	381,148	158,850	117,172
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	211,033	229,724	183,635
处置子公司产生的投资收益	1,304,071	1,447,503	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,395	-57,218	-106,154
减：所得税影响额	591,375	789,672	492,062
少数股东权益影响额（税后）	10,538	49,165	3,993
合计	1,812,026	2,337,368	2,119,126

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素等内容

苏宁云商是中国领先的互联网零售服务商，经历了 7 年的转型升级，苏宁已经形成了零售、金融、物流三大业务单元协同发展的态势。2016 年，企业进入转型收获阶段，零售业务规模效应显现，运营效益提升，苏宁物流、苏宁金融板块基于多年的超前投入储备，资源优势及价值逐步凸显，业务发展快速，初步形成了企业多元化盈利结构。

##### ■ 零售业务

公司零售业务拥有全产品、全场景的购物体验优势，致力于为消费者提供品质消费的生活方式；公司拥有的线上线下数字化服务网络能够为供应商提供基于大数据挖掘的精准品牌推广、商品定制和供应链管理等服务，有效提升供应商品牌形象及销售。报告期内，公司聚焦渠道、商品、服务，强化面向消费者、供应商及合作伙伴的服务能力，实现了规模发展。

##### ■ 渠道建设—以用户为中心，升级线下、下沉市场、发力移动端

###### （1）线下连锁网络建设

###### ➤ 大陆市场发展

2016 年公司继续优化门店结构，加快门店的互联网化升级，报告期内新开、改造云店 99 家，云店规模已达到 141 家，有效地提升了线下渠道的经营质量；新开常规店 54 家、红孩子店 19 家、超市店 1 家。公司持续强化互联网+云店模式，继续调整关闭常规店，红孩子店、超市店的运营模式也在不断摸索完善，并加快调整优化。报告期内，公司合计置换/关闭各类店面 195 家。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司已进入 297 个地级以上城市，拥有店面 1,510 家，其中云店 141 家、苏宁易购常规店 1,303 家（旗舰店 242 家、中心店 389 家、社区店 672 家）、县镇店 34 家、苏宁红孩子店 26 家、苏宁超市店 6 家。随着云店的快速开发，公司越来越重视对核心优质物业的获取，公司采用自建、购置、合作等方式获取稳定、优质的物业资源。截至报告期末，公司共拥有自有物业 29 处，通过与全国性房地产商苏宁置业、万达地产等合作租赁店面 75 家，此外通过实施门店资产创新运作获得长



期稳定的店面25家。公司还将通过创新资产获取模式，加快对于生活广场、云店物业资源的取得，以全面升级线下零售业态。

为有效抢占三四级农村消费市场，公司持续推进苏宁易购服务站的建设，2016年公司进一步完善了易购服务站的开发标准、店内业态布局以及运营团队的激励考核，并对现有的加盟、合作网点与代理点进行梳理及调整。截至2016年底，苏宁易购服务站直营店1,902家，苏宁易购授权服务网点1,927家。

为强化对社区、校园市场的服务提供，发挥本地化优势，2016年公司率先在南京地区推进致力于提供社区便利服务的苏宁小店网络，截至2016年末已开设13家店面，未来计划在南京形成规模后拓展至全国。

#### ➤ 海外市场发展

报告期内受香港地区店面租约到期的影响，公司在香港地区关闭店面5家，新开店面1家；日本地区加速店面扩张，新开店面15家，关闭店面6家。截至2016年12月31日，公司在香港、澳门地区合计拥有店面24家，日本市场拥有店面42家。

综上所述，截至2016年12月31日公司合计拥有各类型店面合计3,491家。

从公司未来的店面结构来看，苏宁的店面将分为两个大的类型，一类是在核心商圈所部署的云店和旗舰店，该类型店面为用户提供舒适的购物环境、丰富的商品组合以及良好的用户体验；另一类是在城市社区和三四级市场所开设的便利型门店，为用户提供更加便捷的购买流程和本地化服务。这两种类型的店面都是O2O模式的体现，是基于互联网应用的门店业态的升级，公司将予以大力的推进实施。

表1 大陆地区按照店面类型分布情况

(单位：家)

类别	2016年12月31日		2015年12月31日		增减变化情况	
	数量	占比(%)	数量	占比(%)	数量变化	占比变化(%)
云店(注1)	141	9.34%	42	2.66%	99	6.68%
旗舰店(注1)	242	16.03%	298	18.90%	-56	-2.87%
中心店	389	25.76%	406	25.74%	-17	0.02%
社区店(注2)	672	44.50%	721	45.72%	-49	-1.22%
县镇店(注2)	34	2.25%	43	2.73%	-9	-0.48%
红孩子店(注3)	26	1.72%	27	1.71%	-1	0.01%
超市店	6	0.40%	37	2.35%	-31	-1.95%
乐购仕店	0	0.00%	3	0.19%	-3	-0.19%
合计	1510	100%	1577	100%	-67	-

注1：报告期内，公司45家旗舰店改造为云店。

注2：社区店除了包括在一、二级市场社区商圈开设的店面以外，也包括在县级市场开设的3000平米左右的标准店；县镇店指在欠发达的县级市场与镇级市场开设的800-1500平米的店面。

注3：报告期内，公司对红孩子线下门店进行了优化升级，致力于打造一站式的母婴童体验中心，基于此对原有平均面积在800平米左右的门店进行了置换或关闭，替代为单店面积在2000平米以上的大店。升级后的红孩子店面将满足用户购物、体验、社交等多重需求。公司将不断对红孩子店进行升级迭代，进一步加强场景互动体验、社交培训等功能，提高用户粘性。

表2 大陆地区按照市场级别店面分布情况 (单位：家)

类别	2016年12月31日		2015年12月31日		增减变化情况	
	数量	占比(%)	数量	占比(%)	数量变化	占比变化(%)
一级市场	470	31.13%	512	32.47%	-42	-1.34%
二级市场	441	29.20%	447	28.34%	-6	0.86%
三级市场	541	35.83%	546	34.62%	-5	1.21%
四级市场	58	3.84%	72	4.57%	-14	-0.73%
合计	1510	100%	1577	100%	-67	-

注4：一级市场指副省级以上城市；二级市场指一级市场以外的地级市；三级市场指一二级市场下辖的县、县级市或远郊区；四级市场主要指镇级城市。

一二级市场公司以互联网+旗舰店的方式进行覆盖，增加云店、旗舰店的升级，进一步优化店面结构。三四级市场公司加快店面业态调整，完善O2O模式，开设苏宁易购服务站作为常规店的补充。

表3 截至2016年12月31日苏宁易购服务站直营店分布情况 (单位：家)

	华东一区	华东二区	华南地区	华中地区	华北地区	西北地区	西南地区	东北地区	小计
苏宁易购服务站直营店数量	475	312	243	251	221	132	193	75	1902
占比(%)	24.97%	16.40%	12.78%	13.20%	11.62%	6.94%	10.15%	3.94%	100.00%
同期变动	241	125	121	123	110	44	98	29	891

注5：华东一区江苏、安徽、山东；华东二区上海、福建、浙江、江西；  
华南地区广东、广西、海南；华北地区北京、天津、河北、山西、内蒙；  
西南地区四川、重庆、云南、贵州、西藏；华中地区湖北、湖南、河南；  
东北地区辽宁、黑龙江、吉林；西北地区陕西、甘肃、青海、新疆、宁夏。

## (2) 连锁门店经营质量

2016年，外部环境景气度依然较弱，公司强化门店基础管理，通过运用互联网数据营销工具，提高门店销售转化；加强门店面积优化，实施招商、降租、退租方式，店面坪效提高；优化商品出样，增加差异化产品，注重体验及服务升级，线下销售逐步回升。

整体来看，2016年公司可比店面（指2015年1月1日当日及之前开设的店面）销售较去年同期下降1.33%，但增速逐季提升。三季度增长基本持平，四季度在旺季销售、O2O促销联合推广的带动下，可比店面单季度实现收入同比增长4.28%。与此同时，一系列优化举措，带来连锁坪效同比提升19.49%，店面经营质量有较大的改善。

表4 大陆地区可比店面按店面类型分布经营质量情况

市场级别	云店	旗舰店	中心店	社区店	县镇店
可比店面销售收入同比	3.67%	-1.36%	-3.46%	-5.55%	-3.83%

表5 大陆地区可比店面按市场类型分布经营质量情况

市场级别	一级市场	二级市场	三级市场	四级市场
可比店面销售收入同比	2.34%	-6.12%	-5.96%	-4.33%

苏宁易购服务站是公司在三四级市场实践O2O零售模式的平台，经营效益逐步显现，2015年开设的苏宁易购服务站直营店在2016年单店年销售额较2015年同比提升17.25%，占比81.06%的苏宁易购服务站直营店在2016年12月实现了单月盈利。苏宁易购服务站单店成本低，较易实现盈亏平衡，公司将进一步强化直营店的商品管理，提升销售及毛利水平，加强费用管控，进一步提升线下的盈利规模。

互联网升级之后的云店和旗舰店的销售提升效果明显，2016年该类店面以及此类店面较为集中的一级市场可比店面销售增长远快于其他类型及区域的门店。此外，大店具有较强的规模效应，盈利能力较强。公司将加快一二级市场云店、旗舰店的发展，并强化大店的特色运营，提升线下的销售及利润水平。三四级市场将加快店面业态的调整，加快开设苏宁易购服务站，对常规店进行补充，从而强化三四级市场的服务和客户获取能力，提高单位坪效。基于此，公司线下渠道无论是销售规模还是盈利能力均有较强的增长潜力。

### （3）线上平台运营

报告期内，公司聚焦用户体验优化，完善搜索推荐功能，对互联网核心营销产品进行持续的功能优化，提高转化率。

会员方面，实施精准化运营，用户结构优化，年轻会员、女性会员占比提升，此外公司还加强细分市场的互联网促销推广，如通过与八天在线的合作，校园会员增长较快。截至2016年末，公司零售体系会员总数2.8亿。

大力发展移动端，依托大数据应用支撑系统，重点强化智能推荐、精准营销能力，苏宁易购APP日新增下载用户数、活跃用户数提升显著，2016年12月移动端订单数量占线上整体比例提升至83%。

苏宁易购天猫旗舰店坚持自营全品类商品，2016年实现了商品、服务方面与苏宁易购的全面打通，销售增长较快，服务满意度稳步提升。

2016年，公司线上业务实现自营商品销售收入618.70亿元（含税），开放平台实现商品交易规模为186.40亿元（含税），公司线上平台实体商品交易总规模为805.10亿元（含税），同比增长60.14%。

#### ■ 商品经营—持续优化供应链，实现全品类、专业化运营

家电品类经营上，公司持续加强线上线下的差异化运营，充分发挥门店体验及服务优势，为家庭用户提供一站式购物解决方案，提高线下商品毛利；加强单品运作，在空调、冰洗、通讯等品类加强了新品首发及定制包销，推出的惠而浦香薰空调、海尔Hello Kitty洗衣机、小米4S、荣耀5C、惠普杨洋定制笔记本等一系列产品均取得了较好的市场反响，有效提升了市场竞争力；此外，公司还充分挖掘用户品质消费的需求，在中央空调、净水、嵌入式厨卫等品质生活代表的新类目产品上加强供应链建设，快速抢占新兴市场。

母婴品类经营上，公司已经建立了母婴行业独有且最完备的O2O渠道，具有较强的竞争优势。线上为消费者提供海量正品的商品选择，线下苏宁红孩子实体店提供亲子互动、科学育儿等贴心服务，带来会员粘性大大提高。对于品牌商，苏宁线上线下融合的渠道资源，在会员拉新、销售提升上有较强优势，且依托于苏宁易购服务站，还能将自身品牌知名度以及会员群体逐步拓展至三四级市场。

超市品类经营上，公司打造专业化的供应链能力，在细分类目如酒水、冲饮类商品上实现突破；优化仓储部署，增加设置前行仓，提高区域配送效率，优化客户体验；升级线下超市业态，试点推进O2O经营特点的便利型超市的拓展，以增强对用户的本地化服务能力。

开放平台建设方面，公司结合消费升级需求，在百货、母婴等品类上加大核心KA商户的引进；加强与各地政府的合作，引入了较多区域性的优质商户；此外，公司还积极响应农村电商号召，积极将各地名优特产引入平台，截至2016年末，苏宁易购已上线211个城市“中华特色馆”。

基于自营以及开放平台的发展，公司的商品丰富度进一步提升，截至报告期末，公司自营与平台商品SKU数量超过4,400万（同一商品来自不同供应商、同一商品被公司和开放平台第三方商户销售均计入同一个SKU）。

#### ■ 物流业务

2016年，苏宁物流围绕基础设施网络建设、物流运营效率提升以及社会化开放运作不断强化核心竞争力。2016年12月末，苏宁物流与天天快递有限公司的有关股东签署协议以收购天天快递有限公司70%的股份，双方将在仓储、干线、末端等方面整合资源，提高配送效率，降低运营成本，增强苏宁物流的规模效应。截至2016年12月31日，公司及天天快递拥有物流仓储及相关配套总面积达

583万平方米，拥有的快递网点达到17,000个，公司物流网络覆盖全国352个地级城市、2,805个区县城市。

报告期内，公司加快物流配送中心的建设进度，兰州、南宁物流区域配送中心投入运营，仓储自动化、智能化建设方面取得突破性进展，南京雨花自动化拣选中心建成投入运营。截至2016年底，公司合计投入运营7个自动化拣选中心、32个区域配送中心，另有3个自动化拣选中心、15个区域配送中心在建。

物流基础设施的不断完善为物流运营效率的提升提供了有力的支撑，通过在全国八仓所在地加快小件商品如快消品的前行仓部署，进一步缩短配送半径，缩短服务响应时间；围绕消费需求公司进一步强化特色服务的能力，在全国114个城市提供“送装一体”服务，提升了客户体验；“次日达”、“半日达”、“急速达”配送服务范围持续优化，物流效率大大提升。

售后服务方面，公司继续强化这一差异化竞争优势。报告期内，“以旧换新”增加手机品类，“送装一体”服务主城区覆盖率达到98.56%；此外公司还着手搭建售后服务运营平台，整合社会服务商资源，满足用户多样化的服务需求。

报告期内，公司社会化物流以服务供应商、菜鸟业务为重点，提供包括合同物流、仓储代运营、仓配一体、供应链金融、仓储租赁等多元化的服务产品，实现社会化物流收入同比增长320.33%。

## ■ 金融业务

伴随着各项基础设施的布局成熟，苏宁金融各项金融产品的规模与效益突显，报告期末苏宁银行获批筹建，苏宁金融生态布局也将更为完善，发展步入快车道。2016年苏宁金融业务（支付业务、供应链金融等业务）总体交易规模同比增长157.21%。

报告期内，苏宁金融专注于苏宁上游供应商和下游用户在支付结算、融资、保险等金融服务方面的需求，持续优化产品布局，提升苏宁生态圈内金融服务渗透率；生态圈外拓上，着重发展企业端支付业务和供应链金融业务，目前苏宁易付宝支付直连银行超过70家，通过整合直连支付通道开发“跨行通”产品，为企业客户提供银行间支付解决方案；针对苏宁售后服务商群体，推出“乐业贷”融资产品。同时，持续推动数据拓源、加大科技投入、完善风控体系建设，上线智能营销决策引擎，打造全流程、全业务覆盖的智能实时风控，为各类金融业务的快速发展提供技术保障。2016年，苏宁金融持续强化以O2O为特色的金融科技企业的品牌定位，稳居国内一流的互联网金融集团之列。

## ■ 内部管理

为满足企业发展多元化和专业化的要求，公司不断优化组织设置，推进事业部公司化以及小团队机制，强化管理团队专业能力的提升。强化绩效评估，围绕核心运营岗位建立奖首罚末的机制；

立足自主培养，全面加强人才梯队建设，选拔年轻干部，倡导事业经理人，提出了目标导向下个人成就驱动的新动力机制；搭建员工服务平台，为员工的工作、生活、学习发展提供支持。

## 2、报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位等

(1) 苏宁云商按照中国证监会行业划分所属“批发和零售贸易”—“零售业”。

(2) 行业发展情况

2016年，国民经济进入新常态发展，消费对经济的拉动效应进一步显现。根据国家统计局数据，2016年社会消费品零售总额达到33.2万亿元，同比增长10.4%，对经济增长的贡献率达到64.6%，较上年提升4.7个百分点。

网上零售继续保持较快增速，同比增长26.2%，在消费结构加快升级的影响下，以及实体零售自身提档升级的推动下，实体零售销售增速自2016年7月份以来回升。总体来看，2016年我国消费市场实现了平稳较快发展，新常态下消费市场呈现出消费升级的新态势，居民消费向品质升级、服务升级进行转变，零售行业发展回归零售本质，专注于个性化、品质化、体验化的商品及服务提供。

展望未来，随着新型工业化以及供给侧结构性改革加快推进，城镇化步伐加快，城乡居民消费能力稳步提升，消费品市场将持续保持平稳较快的增长。

(3) 公司所处行业地位

多年来，苏宁一直坚持推进互联网零售模式转型升级，形成的线上线下融合的渠道更加契合消费者多样化的购物需求；品类方面也从家电、3C延伸至母婴、超市、百货、家居等，从实物商品延伸至文化体育等内容商品，以及智能家居、科技金融等服务商品，不仅能够满足用户对品质消费、绿色消费、时尚消费等升级类相关商品的需求，也实现了对服务性消费需求的提供。苏宁基于行业的前瞻性研究，充分运用科技IT技术，打造出行业领先的互联网零售模式，有效地契合了消费市场发展趋势，具备较强的竞争优势，已经成为中国最先进的O2O零售模式的标杆。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	截至 2016 年 12 月 31 日长期股权投资余额较期初增加 89.74%，主要由于报告期内公司子公司增加对外投资。
固定资产	截至 2016 年 12 月 31 日固定资产余额较期初减少 3.32%，未发生重大变化。
无形资产	截至 2016 年 12 月 31 日无形资产余额较期初减少 20.42%，未发生重大变化。
在建工程	截至 2016 年 12 月 31 日在建工程余额较期初减少 17.16%，未发生重大变化。

注：公司资产重大变化详见“第四节 经营情况讨论与分析 四、资产及负债状况分析”。

## 2、主要境外资产情况

单位：千元

资产的具体内容	形成原因	截至 2016 年 12 月 31 日净资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	2016 年度收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
日本 LAOX 株式会社	收购	2,774,145	日本	连锁零售	不适用	3,560,607	4.22%	否
香港苏宁云商有限公司	收购	372,699	香港	连锁零售	不适用	4,680,261	0.57%	否
其他情况说明	1、日本 LAOX 株式会社为公司控股子公司，从事免税商品的连锁零售业务，2016 年日本地区实现销售收入 35.61 亿元； 2、公司在香港地区、澳门地区拥有 6 家子公司，从事家电商品零售业务，2016 年港澳地区实现销售收入 46.80 亿元； 3、公司在美国硅谷设立研究院，主要从事云计算、大数据等 IT 研发业务； 4、公司因开展业务投资、并购，在开曼群岛设立/获取公司包括 Great Elite Limited、Shiny Lion Limited、Great Universe Limited、City Elite Limited、Granda Magic Limited、Great Horizon Limited 境外子公司，主要从事投资业务。							

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、苏宁拥有最完整的消费生态，能够有效获得忠诚的用户，形成长期发展的持续动力

企业发展的核心就是要能够获得忠诚的用户，这样企业的壁垒中期难以打破，长期增长的确定性才会更强。苏宁拥有零售行业中最完整的消费生态，能够形成忠实的粉丝群体。

线下依托苏宁生活广场、云店、苏宁易购服务站、苏宁小店以及苏宁电器、母婴、超市专业店面，对消费需求形成全面覆盖，满足各种体验型、便利型的购物需求；线上通过苏宁易购、苏宁易购天猫旗舰店为用户提供海量商品选择和极致购物体验。依托集团在文化、体育产业方面的资源，如视频影视、足球俱乐部、赛事转播版权等，与用户达成精神的共鸣、情感的交流。苏宁的消费生态能够为消费者构筑快乐、健康的品质生活，生活方式的影响和传导能够激发用户选择苏宁、了解苏宁、喜欢苏宁，从而成为苏宁的忠诚用户，形成苏宁长期发展的持续动力。

## 2、苏宁拥有强大的自营能力，能够有效提升经营附加值，持续增强企业盈利能力

苏宁是自营能力最强的互联网零售商，坚持在可以产生规模效应的品类和服务方面自营，能够有效提高经营附加值。

坚持渠道自营管理，把控服务标准，提高品牌美誉度，保障商品和服务提供的同时，为供应商提供了获取用户成本最低、品牌溢价最强的服务平台，实现渠道附加值；核心商品自营采购，加强商品研究，形成对每个品类的商品管理能力、客户研究能力、市场推广能力与服务保障能力；基于自身专业化的商品经营能力，对外输出，加大差异化采购能力，缩短供应链层级，降低供应链成本的基础上，保证了产品经营的附加值；核心物流环节自营，不仅有效控制企业运营成本，同时提升用户体验。通过对外开放，为供应商提供流通效率最高的服务平台，凸显企业物流价值。

围绕渠道、商品、物流，不断加大投入，在开放的基础上形成苏宁自身的能力，提升经营附加值，持续增强企业盈利能力。



## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

根据中华全国商业信息中心的监测数据，2016 年全国百家重点大型零售企业零售额同比下降 0.5%，降幅相比上年扩大了 0.4 个百分点，行业整体仍保持弱复苏态势。

2016 年随着互联网零售转型的深入推进，公司零售、物流、金融三大业务单元核心能力凸显，零售业务规模效应显现，经营效益改善；金融、物流业务在零售主业的带动下，呈现规模快速提升、利润稳步增长的良性发展势头。尤其在第四季度，公司持续推进的一系列优化举措有了实质性的突破，若不考虑四季度出售项目公司股权的影响，实现了归属于母公司股东净利润转正，苏宁互联网零售转型的盈利模式得以实践，企业发展迎来新拐点。

零售业务，线下优化店面结构，下沉渠道建设，丰富多业态店面布局，形成了覆盖不同市场、不同消费群体的实体网络平台，通过店面精细化管理，店面经营效益逐季提升；线上聚焦基础运营能力提升，会员结构显著改善，移动端运营能力持续增强，2016 年 12 月移动端订单数量占线上整体比例提升至 83%。商品经营方面，全品类发展战略凸显，家电品类通过包销定制和渠道差异化策略，提升商品毛利，围绕品质生活，加强电器新类目产品线建设；母婴、超市、百货等新品类建立专业化的供应链能力，强化会员、渠道运营能力；结合消费升级、农村电商发展，围绕产品丰富度加强开放平台建设。

物流业务，物流基础设施持续巩固，仓储自动化水平进一步提升，大大提升物流作业效率，随着物流服务能力提升，用户体验持续增强；同时加快物流社会化业务拓展，报告期内实现社会化物流收入同比增长 320.33%。

金融业务，伴随着各项基础设施的布局成熟，苏宁金融生态布局更为完善。围绕苏宁生态圈客户提升金融服务渗透率，在企业端支付业务和供应链金融业务方面拓展生态圈外客户，此外加大金融科技研发投入，提升苏宁金融风控水平。报告期内苏宁金融各项产品的规模与效益突显，2016 年苏宁金融业务（支付业务、供应链金融等业务）总体交易规模同比增长 157.21%。

由此来看，公司在外部环境较弱的情况下，企业实现了快速增长，2016 年，公司实现营业收入 1,485.85 亿元，同比增长 9.62%，互联网业务同比增长 60.14%。整体来看，报告期内公司实现商品销售规模（含税，区域上涵盖中国大陆、香港、澳门及日本市场，包括线上线下自营及开放平台，以及提供的售后服务）为 1,884.09 亿元，同比增长 16.03%。

公司强化差异化产品运作，加大定制包销产品推广力度，但线上销售占比提升，使得公司主营业务毛利率同比略有下降；基于不同用户进行区隔化、差异化的运营，公司对销售商品的价格控制有所提升；此外，企业增值服务能力提升，线上线下平台、金融、物流资源的价值逐步实现，有利于毛利改善。整体来看，公司综合毛利率水平基本持平。

费用管控成效显现，三项费用率同比下降 0.83%，一方面，公司加强绩效考核，持续优化组织流程，注重投入产出效率，人效提高；另一方面，加强店面结构优化，店内布局优化，且随着可比店面销售收入的逐步改善，店面相关费用率水平有所下降；由于线上收入规模的提升，运杂费率有所提升，相信随着物流运营效率的提高，将有所改善。此外受利率下行带来利息收入下降以及公司计提专项贷款的利息影响，财务费用率同比略有提升。整体来看，公司渠道经营能力增强，规模效应逐步显现。

此外，报告期内公司完成以部分仓储物业为标的资产开展的相关创新型资产运作，以及公司子公司完成北京京朝苏宁电器有限公司 100%股权转让。

综上，报告期内公司实现利润总额 9.01 亿元，同比增长 1.34%；归属于上市公司股东的净利润 7.04 亿元，同比下降 19.27%。

综上，公司的盈利结构正按照规划方向发展，即线下稳步提升销售规模，贡献利润；线上获取用户，规模快速提升；金融、物流作为零售衍生业务致力于获得利润。2017 年，公司会持续推进，实现较好的利润。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

单位：千元

项目	2016 年度	2015 年度	增减率 (%)
营业收入	148,585,331	135,547,633	9.62%
营业成本	127,247,541	115,981,182	9.71%
销售费用	17,451,416	16,644,676	4.85%
管理费用	3,946,274	4,291,475	-8.04%
财务费用	415,828	104,282	298.75%
营业利润	2,052	-610,021	100.34%
利润总额	900,887	888,957	1.34%
净利润	493,232	757,732	-34.91%
归属于上市公司股东的净利润	704,414	872,504	-19.27%
经营活动产生的现金流量净额	3,839,235	1,733,339	121.49%

### (1) 营业收入变化情况

报告期内，公司深耕渠道运营，提升店面经营质量，实施线上线下联动，采取积极的价格政策，线上业务实现快速增长，同时随着公司在物流、金融业务方面的持续投入，效益也将逐步体现。

2016年，公司实现营业收入1,485.85亿元，同比增长9.62%，由于2015年公司确认了部分自建配套物业的销售收入，尤其在2015年四季度确认较多，若剔除配套物业销售收入影响，2016年公司营业收入同比增长10.74%，2016年四季度营业收入同比增长10.14%。

### (2) 毛利率变化情况

项目	2016年度	2015年度	增减变化
主营业务毛利率	13.39%	13.70%	-0.31%
其他业务毛利率	1.18%	0.91%	0.27%
综合毛利率	14.57%	14.61%	-0.04%

报告期内公司保持积极的市场价格竞争策略，线上业务占比进一步增加，占营业总收入比重由同期的25.41%提升至35.59%，主营业务毛利率有所下降；但是随着公司在店面转租、招商运营能力的提升，以及公司为客户提供金融信息服务、物流增值服务收入增加，对公司毛利率有一定的改善，总体来看报告期内公司综合毛利率水平保持平稳。

### (3) 三项费用率变化情况

项目(注)	2016年度	2015年度	增减变化
销售费用率	11.92%	12.43%	-0.51%
管理费用率	2.69%	3.21%	-0.52%
财务费用率	0.28%	0.08%	0.20%
三项费用率	14.89%	15.72%	-0.83%

注：财政部于2016年12月颁布了财会[2016]22号《增值税会计处理规定》，要求自发布之日起施行。2016年5月1日至该规定施行之间发生的交易按该规定调整。按照该规定的相关要求，公司将2016年5月至12月销售费用、管理费用发生的房产税、土地使用税、印花税、车船使用税等约2.67亿元列示在税金及附加项目中，2016年1月至4月发生的房产税、土地使用税、印花税、车船使用税等7,353万元仍然列示在原费用项目中，2015年的比较数字不追溯调整。

费用方面，报告期内公司运营费用率同比下降1.03%，主要由于公司加强绩效考核，持续优化组织流程，注重投入产出效率，人效提高；随着可比店面销售收入的逐步改善，店面相关费用率水平有所下降；由于线上收入规模的提升，运杂费率有所提升，相信随着物流运营效率的提高，将有所改善。若不考虑上述税金列示的影响，报告期内公司运营费用率同比下降0.85%。受利率下行带来利息收入下降以及公司计提专项贷款的利息影响，财务费用同比提升0.20%。

报告期内，公司三项费用率同比下降0.83%。

#### (4) 归属于上市公司股东的净利润变化情况

报告期内，公司实施完成以部分仓储物业为标的资产开展的相关创新型资产运作模式，该交易实现税后净利润3.94亿元；以及公司子公司向关联方苏宁电器集团有限公司转让北京京朝苏宁电器有限公司100%股权，该交易增加公司净利润9.88亿元。

综上所述，报告期内公司实现利润总额9.01亿元，同比增长1.34%；归属于上市公司股东的净利润7.04亿元，同比下降19.27%。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：千元

	2016年		2015年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	148,585,331	100%	135,547,633	100%	9.62%
主营业务收入	146,452,656	98.56%	133,894,034	98.78%	9.38%
其他业务收入	2,132,675	1.44%	1,653,599	1.22%	28.97%
分行业					
零售业（注1）	146,452,656	98.56%	133,894,034	98.78%	9.38%
分产品					
通讯产品	34,215,054	23.03%	27,042,125	19.95%	26.53%
小家电产品（注2）	25,682,282	17.28%	22,929,723	16.92%	12.00%
数码及IT产品	24,137,879	16.24%	22,083,433	16.29%	9.30%
冰箱、洗衣机	22,209,541	14.95%	21,651,400	15.97%	2.58%
彩电、音像、碟机	21,480,391	14.46%	23,195,013	17.11%	-7.39%
空调器产品	15,898,866	10.70%	13,033,272	9.62%	21.99%
安装维修业务	1,045,118	0.70%	1,127,063	0.83%	-7.27%
其他产品（注3）	1,783,525	1.20%	2,832,005	2.09%	-37.02%
分地区					
华东一区	38,366,076	25.82%	29,800,235	21.98%	28.74%
华北地区	23,823,162	16.03%	21,223,722	15.66%	12.25%
华东二区	22,201,155	14.94%	21,220,515	15.66%	4.62%
华南地区	16,257,643	10.94%	15,185,492	11.20%	7.06%
西南地区	14,613,458	9.84%	13,406,645	9.89%	9.00%
华中地区	9,382,746	6.31%	8,433,372	6.22%	11.26%
西北地区	7,115,356	4.79%	6,313,865	4.66%	12.69%
东北地区	6,575,348	4.43%	6,488,679	4.79%	1.34%
香港地区	4,680,261	3.15%	7,337,512	5.41%	-36.21%
日本地区	3,437,451	2.31%	4,483,997	3.31%	-23.34%

注 1：报告期内公司向关联方苏宁控股集团有限公司及子公司、苏宁置业集团有限公司及子公司等销售商品及提供售后服务，实现营业收入 92,338 千元，公司与关联方其他收入内容详见“第十一节 八 关联方关系及其交易”。

注 2：小家电产品包括厨卫、生活电器以及母婴、百货、日用等品类。

注 3：其他产品收入主要包括开放平台佣金收入以及广告收入、苏宁金融服务业务相关收入、苏宁物流社会化收入以及商业物业销售收入。

#### ■ 分产品来看

##### ➤ 3C 产品

通讯、电脑品类标准化程度较高，消费者价格敏感度较高，具有较强的引流效果。公司对标行业，持续保持在通讯、电脑品类上的较强的市场竞争力，开展新品首销、单品包销、爆款打造等商品运营方式；突出苏宁 O2O 渠道优势，实施手机“以旧换新”业务提升消费体验；抓住促销旺季开展积极的价格竞争，销售实现较快增长，但毛利水平有所下降。公司继续保持线上渠道的竞争优势，同时加快线下渠道的建设，推进互联网品牌线下发展，尤其是在三四级市场的发展，保持通讯品类较快的增长；与此同时，将注重高毛利单品的运营，以提升毛利水平。

##### ➤ 传统家电

受外部经济影响，家电行业增长动力不足，彩电行业受影响较大，冰洗产品微增，空调产品上公司加大中央空调的推广力度，并与格力电器开展全面合作，销售实现较快增长。家电产品已经进入升级换代的时期，智能化、时尚化、健康化产品成为发展趋势。公司将发挥线上线下渠道优势，有效把握产品升级趋势，加强智能、绿色、品质商品的供应链建设，注重差异化运营，促进家电产品销售提升毛利改善。

##### ➤ 生活、母婴、百货日用产品

收入提升带来消费者对健康类、功能型的商品需求增加，报告期内，公司强化小家电品类线下体验专区的设立，增加新奇特产品的引进，拉动销售。母婴、超市品类公司致力于完善供应链，强化线上线下专业运营，保持较强的价格竞争力，实现增长。百货日用类商品，公司加强了类目梳理，采用平台模式运营，自营销售受一定影响，但带来类目运营效率的提升。

该类产品具有复购率高的特点，公司予以重点培育和发展，建立起专业的供应链管理以及商品运营能力，是公司保持销售较快增长的动力。

##### ➤ 其他产品

由于 2015 年公司确认了部分较多自建配套物业的销售收入，以及剥离 PPTV 的影响，使得公司其他产品收入较去年同期有所下降。但与此同时，报告期内，公司苏宁易购开放平台商户规模增加，

平台运营能力增强，佣金收入以及广告收入增加；公司金融、物流业务发展迅速，带来供应链融资业务、理财业务等金融服务业务收入以及物流社会化运作收入相应增加。报告期内，苏宁易购开放平台相关收入、金融业务收入以及物流社会化收入合计较去年同比增长 109.97%。

公司在平台建设、金融、物流方面一直在进行持续的投入，随着平台规模以及运营能力的提升，企业核心资源逐步对外开放，有效实现货币化，成为公司利润的主要增长点。

#### ■ 分地区来看

公司在香港地区零售连锁业务实现稳定发展，由于报告期公司苹果产品代理批发业务下降，带来报告期内香港地区销售出现下滑，公司将积极拓展其他业务促进销售增长。

日本地区由于报告期内受日元汇率升值影响，访日游客购买意愿有一定下降。消费者需求从高价电器产品转向药妆、食品、家居生活类等较低单价产品，产品结构发生变化，虽然商品销售量增长较快，但销售同比有一定下滑。公司将调整优化商品结构以更加符合用户购买需求，随着该类商品销售进一步提升，对销售应有提升。

此外，2016 年公司成立苏宁国际总部，整合公司海外渠道资源，完善海外商品供应链、物流体系的建设，为消费者提供海量优质商品选择以及便捷服务。

## (2) 占公司营业收入 10%以上的行业、产品或地区情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：千元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
零售业	146,452,656	126,844,733	13.39%	9.38%	9.78%	-0.31%
分产品						
通讯产品	34,215,054	31,806,849	7.04%	26.53%	27.70%	-0.85%
小家电产品	25,682,282	21,002,160	18.22%	12.00%	12.36%	-0.26%
数码及 IT 产品	24,137,879	23,179,304	3.97%	9.30%	10.16%	-0.75%
冰箱、洗衣机	22,209,541	18,273,256	17.72%	2.58%	2.84%	-0.21%
彩电、音像、碟机	21,480,391	17,848,667	16.91%	-7.39%	-6.45%	-0.83%
空调器产品	15,898,866	13,357,544	15.98%	21.99%	22.57%	-0.41%
分地区						
华东一区	38,366,076	33,428,261	12.87%	28.74%	29.22%	-0.32%
华北地区	23,823,162	21,191,482	11.05%	12.25%	14.08%	-1.43%
华东二区	22,201,155	19,428,188	12.49%	4.62%	4.38%	0.20%
华南地区	16,257,643	14,055,002	13.55%	7.06%	8.31%	-0.99%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后  
的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
零售业	销售量	千元	146,452,656	133,894,034	9.38%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：千元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比 增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
零售业	/	126,844,733	99.68%	115,548,378	99.63%	9.78%
其他业务成本	/	402,808	0.32%	432,804	0.37%	-6.93%

单位：千元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比 增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
通讯产品	/	31,806,849	25.00%	24,907,969	21.47%	27.70%
数码及 IT 产品	/	23,179,304	18.22%	21,041,058	18.14%	10.16%
小家电产品	/	21,002,160	16.50%	18,691,468	16.12%	12.36%
冰箱、洗衣机	/	18,273,256	14.36%	17,768,898	15.32%	2.84%
彩电、音像、碟机	/	17,848,667	14.02%	19,080,138	16.45%	-6.45%
空调器产品	/	13,357,544	10.50%	10,897,560	9.40%	22.57%
安装维修业务	/	891,288	0.70%	900,056	0.78%	-0.97%
其他产品	/	485,665	0.38%	2,261,231	1.95%	-78.52%
合计		126,844,733	99.68%	115,548,378	99.63%	9.78%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

报告期内，公司新纳入合并范围为新设立子公司 30 家、日本 LAOX 新设子公司 2 家、投资取得子公司 2 家；注销子公司 10 家，以及报告期内公司处置北京京朝苏宁电器有限公司股权，使得北京京朝苏宁电器有限公司不再纳入公司合并报表范围。

2015 年度，公司新纳入合并范围为新设子公司 26 家，日本 LAOX 投资取得子公司 1 家，同时投资 PPTV 取得子公司；注销子公司 13 家，以及报告期内公司处置 PPTV 股权，使得 PPTV 及其子公司不再纳入公司合并报表范围。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（千元）	172,154
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	0.12%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0

公司前 5 大客户资料

单位：千元

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例
1	客户 1	40,491	0.03%
2	客户 2	42,743	0.03%
3	客户 3	34,601	0.02%
4	客户 4	27,368	0.02%
5	客户 5	26,951	0.02%
合计	--	172,154	0.12%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（千元）	32,458,063
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.37%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0



## 公司前 5 名供应商资料

单位：千元

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例
1	品牌 1	12,678,559	10.69%
2	品牌 2	5,984,568	5.05%
3	品牌 3	4,753,244	4.01%
4	品牌 4	4,745,347	4.00%
5	品牌 5	4,296,345	3.62%
合计	--	32,458,063	27.37%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 3、费用

单位：千元

	2016 年		2015 年		同比增减	费用占比 同比增减
	金额	占主营业务收入比例	金额	占主营业务收入比例		
销售费用	17,451,416	11.92%	16,644,676	12.43%	4.85%	-0.51%
管理费用	3,946,274	2.69%	4,291,475	3.21%	-8.04%	-0.52%
财务费用	415,828	0.28%	104,282	0.08%	298.75%	0.20%
销售费用管理费用明细						
人员费用	6,341,765	4.33%	6,615,983	4.94%	-4.14%	-0.61%
租赁费用	5,586,184	3.81%	5,276,791	3.94%	5.86%	-0.13%
其他费用	2,942,906	2.01%	3,196,723	2.39%	-7.94%	-0.38%
广告促销费	3,274,012	2.23%	2,963,255	2.21%	10.49%	0.02%
运杂费	1,883,211	1.29%	1,467,806	1.10%	28.30%	0.19%
水电费	710,352	0.49%	756,456	0.57%	-6.09%	-0.08%
装潢费	659,260	0.45%	659,137	0.49%	0.02%	-0.04%
合计	21,397,690	14.61%	20,936,151	15.64%	2.20%	-1.03%

(1) 报告期内，公司管理费用率和销售费用率较去年同期合计下降 1.03 个百分点。主要费率变动分析如下：

## ① 人员费用率变动的主要原因

报告期内公司推进组织精简、流程优化，加强目标绩效管理，人效水平提升，人员费用率同比下降。

## ② 租赁费率变动的主要原因

报告期内公司加强店面结构优化，加大互联网类型店面云店、苏宁易购服务站等的布局，注重单店经营质量提升，可比店面收入逐季度改善。门店面积加快调整，积极实施退租、转租，提高店面坪效，带来租赁费用率同比下降。

## ③其他费用率变动的主要原因

为有效盘活资产，公司对部分核心自有门店、物流仓储资源开展创新型的资产证券化运作，带来资产的摊销、折旧有所下降，使得其他费用率较去年同期有所下降。

## ④广告促销费率变动的主要原因

报告期内，为拉动销售提升市场份额，公司加强线上线下联合促销力度，广告促销费有所提升，与此同时公司强化精准营销，提升投放产出效率，广告促销费率同比基本持平。

## ⑤运杂费率变动的主要原因

随着线上销售规模的增加，以及非电器类如母婴、超市等商品的销售规模提升，带来商品配送费用增长较快，运杂费率较去年同期增加0.19%。公司正在加快针对小件商品的物流仓储部署，同时加快天天快递的整合，实现双方资源的共享，基于此，公司运杂费率水平应能得到有效控制。

## ⑥装潢费率、水电费率变动的主要原因

报告期内公司加大对低效门店的关闭，使得装潢费率、水电费率较去年同期有所下降。

(2) 报告期内，公司财务费用率同比增加0.20%，主要由于利率下行带来利息收入下降以及公司计提专项贷款的利息影响。随着专项贷款的归还，以及公司强化现金管理能力，将有利于提高财务收入水平。

#### 4、研发投入

IT是公司发展互联网零售模式的重要支撑，公司已经搭建了完整的互联网研发架构体系。报告期内公司IT资源主要投入硬件系统的稳定升级，做好基础保障；围绕大数据加快各类应用研发，实现对消费者、商户的服务体验提升，形成差异化竞争优势；打造柔性IT系统，为内部管理的不断创新优化提供有力支撑。与此同时，报告期内公司通过优化IT组织架构，加强绩效考核，提升人效。同时，加大金融IT研发人员团队建设，增强金融业务发展能力。

报告期内，公司研发投入情况如下：

	2016年	2015年	变动比例
研发人员数量（人）	3,754	4,014	-6.48%
研发人员数量占比	6.22%	6.23%	-0.01%
研发投入金额（千元）	1,257,983	1,007,014	24.92%
研发投入占营业收入比例	0.85%	0.74%	0.11%
研发投入资本化的金额（千元）	1,744	22,778	-92.34%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.14%	2.26%	-2.12%

注1：2015年研发人员不包括PPTV研发人员（2015年12月公司完成PPTV股权转让，PPTV不再纳入公司合并报表）。

注2：研发投入统计范围主要为公司IT人员薪资以及IT相关硬件投入等。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

报告期内研发投入确认费用化金额有所增加，研发投入资本化金额较去年同期减少。

## 5、现金流

单位：千元

项目	2016年	2015年	同比增减
经营活动现金流入小计	177,256,248	159,960,798	10.81%
经营活动现金流出小计	173,417,013	158,227,459	9.60%
经营活动产生的现金流量净额	3,839,235	1,733,339	121.49%
投资活动现金流入小计	125,956,968	71,225,628	76.84%
投资活动现金流出小计	165,569,492	71,511,813	131.53%
投资活动产生的现金流量净额	-39,612,524	-286,185	13741.58%
筹资活动现金流入小计	48,893,108	6,421,291	661.42%
筹资活动现金流出小计	12,135,044	3,524,916	244.26%
筹资活动产生的现金流量净额	36,758,064	2,896,375	1169.11%
现金及现金等价物净增加额	1,083,541	4,520,594	-76.03%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额较同期增加121.49%，主要由于报告期内公司加强商品供应链管理，存货周转率提高，此外收到北京京朝苏宁归还的往来款。

报告期内投资活动产生的现金流量净流出额较大，主要由于一方面报告期内公司出资人民币约140亿元认购阿里巴巴集团发行普通股份，另一方面报告期内公司合理规划，增加购买理财产品，提高资金使用效率，带来投资活动现金净流出。

报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额较同期增加1169.11%，主要原因是报告期内公司实施完成非公开发行普通股股份，募集资金净额290.85亿元，以及公司子公司苏宁金服完成58.33亿元股权融资，此外申请银行专项贷款用于认购阿里巴巴股份。

综上，报告期内现金及现金等价物净增加额10.84亿元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

主要由于报告期内公司加强商品供应链管理，存货周转率提升，同时公司较多地采用银行承兑汇票方式支付货款。

### 三、非主营业务分析

单位：千元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,445,420	160.44%	主要由于公司子公司向关联方苏宁电器集团有限公司转让北京京朝苏宁电器有限公司 100% 股权，增加投资收益 13.04 亿元；以及公司及子公司开展投资理财，获得投资收益。	否，公司将持续开展投资理财相关业务，对投资收益产生积极影响
公允价值变动损益	-33,686	-3.74%	一方面由于 2015 年公司子公司 GRANDA MAGIC LIMITED 认购日本 LAOX 株式会社定向发行的新股预约权，报告期内由于 LAOX 股价下跌带来新股预约权公允价值下跌；另一方面，公司开展门店资产创新型资产运作，为中信华夏苏宁云创一、二期资产支持专项计划提供流动性支持增信措施，受报告期内市场利率波动影响，相关增信措施所引起的金融负债增加。	否
资产减值损失	350,499	38.91%	报告期内，公司计提存货跌价准备有所增加。	是，公司资产减值损失计提范围均为公司开展日常业务所产生
营业外收入	1,060,157	117.68%	报告期内公司以 6 处仓储物业为标的资产开展创新型资产运作，收到的转让价款与账面价值的差额扣除相关税费后的盈余约 5.10 亿元计入当期营业外收入，此外，报告期内公司收到政府补助增加。	否
营业外支出	161,322	17.91%	营业外支出主要包括非流动资产处置损失、罚款及违约金、对外捐赠等支出。	否

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：千元

项目	2016 年末		2015 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
发放贷款及垫款	2,932,167	2.14%	1,311,668	1.49%	0.65%	报告期内公司小贷、保理业务放款规模增加
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,228,633	1.62%	678,871	0.77%	0.85%	由于公司及子公司合理规划资金使用，开展投资理财业务。会计核算上，根据理财产品不同类型将其分别计入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、其他流动资产、可供出售金融资产科目，由此带来相关会计科目的变动。 此外，报告期内，公司出资 214,572.54 万美元，认购阿里巴巴新发行股份 26,324,689 股，占其发行后总股本的 1.05%，在会计核算上计入可供出售金融资产
其他流动资产	20,503,838	14.95%	3,724,748	4.23%	10.72%	
可供出售金融资产	25,335,238	18.47%	1,836,900	2.09%	16.38%	
其他应收款	4,095,221	2.99%	2,404,829	2.73%	0.26%	报告期内公司开展保本保收益理财业务以及应收子公司股权转让款
应收账款	1,103,531	0.80%	705,617	0.80%	0.00%	由于报告期内公司业务发展带来应收工程销售款、应收信息服务费、应收运输费用增加
预付款项	9,750,546	7.11%	6,706,522	7.61%	-0.50%	报告期内公司加大了对部分核心品牌商的支持力度，建立紧密的供应链合作关系
应收利息	129,770	0.09%	94,333	0.11%	-0.02%	报告期内开展理财业务带来应收理财利息增加
长期股权投资	417,048	0.30%	219,796	0.25%	0.05%	公司子公司增加对外投资
投资性房地产	2,229,506	1.63%	1,586,676	1.80%	-0.17%	公司加大自有房产招商转租，提高资产利用效率，带来投资性房地产期末余额增加

项目	2016 年末		2015 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
短期借款	6,159,517	4.49%	3,225,641	3.66%	0.83%	报告期内，公司为节约财务费用，结合资金情况，针对专项借款做了提前还款安排，长期借款减少，且将尚未归还的长期借款重分类至短期借款
长期借款	18,000	0.01%	357,918	0.41%	-0.40%	
应付账款	12,497,989	9.11%	9,058,853	10.29%	-1.18%	在加强预付的同时，公司也合理规划供应链，提高企业运营资金效率
预收款项	1,603,094	1.17%	982,758	1.12%	0.05%	主要由于报告期内公司加快自建店配套物业的销售，开展预售、预收定金等业务锁定销售，预收货款增加，以及加强转租、招商，预收房租及物业费增加
其他应付款	8,176,104	5.96%	6,233,929	7.08%	-1.12%	主要由于报告期内公司加大市场推广投入，带来已提未付广告费增加；以及公司待支付部分南京雨花自动化项目应付工程设备款
一年内到期的非流动负债	4,595,440	3.35%	144,393	0.16%	3.19%	由于公司发行的 2012 年公司债将于 2017 年到期，在会计核算上由应付债券转入一年内到期的非流动负债核算
应付债券	3,500,021	2.55%	7,977,095	9.06%	-6.51%	
其他流动负债	1,078,017	0.79%	808,026	0.92%	-0.13%	主要由于报告期内公司预提房屋租金增加
资本公积	35,835,357	26.13%	5,237,740	5.95%	20.18%	2016 年 5 月 20 日公司向特定对象非公开发行人民币普通股(A 股)1,926,996,505 股，募集资金净额 290.85 亿元
其他综合收益	2,502,912	1.82%	61,833	0.07%	1.75%	主要由于报告期末计入可供出售金融资产科目的阿里巴巴股份，以及江苏银行股份的公允价值增加，变动额计入其他综合收益
一般风险准备	131,477	0.10%	27,864	0.03%	0.07%	报告期内小贷、保理业务规模扩大，计提一般风险准备金增加
少数股东权益	4,212,298	3.07%	1,442,510	1.64%	1.43%	公司子公司苏宁金服报告期内引入战略投资者

报告期内，公司偿债能力和各项资产运营能力财务指标列示及分析

(1) 主要债权债务关系

单位：千元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日	增减变动
短期借款	6,159,517	3,225,641	90.95%
长期借款	18,000	357,918	-94.97%
应付债券	3,500,021	7,977,095	-56.12%
应付票据余额	25,803,271	23,890,061	8.01%
应付票据周转天数(天)	70.52	72.18	-1.66
应付账款余额	12,497,989	9,058,853	37.96%
应付账款周转天数(天)	30.59	27.24	3.35
应收账款余额	1,103,531	705,617	56.39%

报告期内，公司加强资金规划，合理安排债务偿还，有助于降低财务费用，由此带来短期借款、长期借款期末余额有所变化。报告期内，公司加强供应链融资业务的开展，合理采用多种支付方式，带来应付票据周转加快；强化供应链建设，提高企业运营资金效率，应付账款周转天数有所增加。

(2) 偿债能力分析

项目	2016年12月31日	2015年12月31日	增减变动
流动比率	1.34	1.24	0.10
速动比率	0.77	0.85	-0.08
资产负债率	49.02%	63.75%	-14.73%

由于报告期内公司实施完成非公开发行人民币普通股(A股)1,926,996,505股，募集资金净额290.85亿元，由此带来公司资产负债结构进一步优化，负债率水平下降14.73%。较低的资产负债水平，为公司合理运用财务杠杆、提高经济效益提供了较大的运作空间。

报告期内公司流动比率保持较高水平，速动比率由于报告期末公司根据业务开展情况将相关长期负债分类到短期负债，流动负债较期初增加，由此带来速动比率有所下降。

(3) 资产运营能力分析

项目	2016年12月31日	2015年12月31日	增减变动
应收账款周转天数	2.22	1.67	0.55
存货周转天数(注)	36.75	42.39	-5.64
流动资产周转天数	171.01	144.38	26.63
总资产周转天数	276.84	228.90	47.94

注：存货周转天数为库存商品的周转天数，不包括公司自建店建设中形成的开发成本。

报告期内，公司持续优化供应链建设，加强商品研究，合理部署库存，带来存货周转加快。公司完成2015年非公开发行股票，募集资金净额290.85亿元，公司资产规模进一步增加，由此带来流动资产、总资产周转天数有所增加。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

单位：千元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	外币报表折算差额	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产								
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	678,871	-15,277	-	-	1,777	4,072,269	2,509,007	2,228,633
2、衍生金融资产	-	-	-	-	-	-	-	-
3、可供出售金融资产	3,320,980	-	1,904,100	-	818,517	151,378,549	114,641,438	42,780,708
金融资产小计	3,999,851	-15,277	1,904,100	-	820,294	155,450,818	117,150,445	45,009,341
投资性房地产	-	-	-	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
上述合计	3,999,851	-15,277	1,904,100	-	820,294	155,450,818	117,150,445	45,009,341
金融负债								
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	14,910	23,740	-	-	-	-	-	38,650
其他非流动负债	20,499	-5,494	-	-	-	-	-	15,005

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否



### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

公司第五届董事会第二十三次会议审议、2015 年第三次临时股东大会决议通过了《关于公司投资认购 Alibaba Group Holding Limited 增发股份并签署<投资协议>以及提请股东大会授权董事会办理对外投资相关事宜的议案》等议案内容。报告期内，公司全资子公司 Shiny Lion Limited 使用自有资金及向银行申请专项贷款合计 214,572.54 万美元，认购阿里巴巴新增股份 26,324,689 股，占其发行后总股本的 1.05%。截至报告期末，公司认购的全部阿里股份进行质押。公司已于 2016 年 11 月 28 日、2017 年 2 月 27 日偿还部分专项贷款，并于 2017 年 2 月 24 日解除质押股份 1,600 万股。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

报告期投资额（亿元）	上年同期投资额（亿元）	变动幅度
164.50	5.10	3,125.49%

(1) 报告期内，公司发起设立子公司 29 家，合计投入实收资本 19,020 万元，明细如下：

被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
固原苏宁云商销售有限公司	家电零售	100%
大冶苏宁云商销售有限公司	家电零售	100%
南京苏宁职业培训学校	职业培训	100%
江苏苏宁金创投资管理有限公司	投资顾问	100%
南京睿涌投资管理有限公司	投资顾问	100%
苏宁租赁（天津）有限公司	融资租赁	100%
南京恒元信投资管理有限公司	投资顾问	100%
南京紫宁新世纪国际贸易有限公司	国际贸易	100%
成都苏宁红孩子母婴用品有限公司	母婴用品	100%
南通苏宁红孩子母婴用品有限公司	母婴用品	100%
广州苏宁红孩子母婴用品有限公司	母婴用品	100%
泰州苏宁红孩子母婴用品有限公司	母婴用品	100%
济南苏宁红孩子母婴用品有限公司	母婴用品	100%
镇江苏宁红孩子母婴用品有限公司	母婴用品	100%
沈阳苏宁红孩子母婴用品有限公司	母婴用品	100%
杭州苏宁红孩子母婴用品有限公司	母婴用品	100%
无锡苏宁红孩子母婴用品有限公司	母婴用品	100%
江阴苏宁红孩子母婴用品有限公司	母婴用品	100%
苏州苏宁红孩子母婴用品有限公司	母婴用品	100%
上海苏宁红孩子母婴用品有限公司	母婴用品	100%
武汉苏宁红孩子母婴用品有限公司	母婴用品	100%
连云港苏宁红孩子母婴用品有限公司	母婴用品	100%
盱眙苏宁红孩子母婴用品有限公司	母婴用品	100%

北京苏宁红孩子母婴用品有限公司	母婴用品	100%
徐州苏宁红孩子母婴用品有限公司	母婴用品	100%
安徽苏宁红孩子母婴用品有限公司	母婴用品	100%
宜兴苏宁红孩子母婴用品有限公司	母婴用品	100%
蚌埠苏宁红孩子母婴用品有限公司	母婴用品	100%
六安苏宁红孩子母婴用品有限公司	母婴用品	100%

(2) 报告期内，公司及境内子公司对外投资情况：

①公司、上海聚力传媒技术有限公司（以下简称“聚力传媒”）、北京身未动心已远旅行文化有限公司（海南广电旅游文化有限公司子公司）签署合资合同，设立合资公司，从事旅游视频、广告以及相关旅游产品开发业务，其中公司、聚力传媒分别拟出资人民币 600 万元、900 万元，占合资公司股权比例分别为 20%、30%。

报告期内合资公司北京聚合旅游咨询有限公司完成设立，2016 年 6 月公司出资人民币 600 万元持有其 20%股份。

②公司子公司苏宁商业保理有限公司出资 50,000 万元，投资认购金元百利南京燕子矶保障房 2 号专项资产管理计划。

③公司子公司江苏苏宁物流有限公司出资 18,400 万元，投资认购中信华夏苏宁云享资产支持专项计划发行的权益级资产支持证券 30%份额。

④公司与南京八天在线网络科技有限公司（以下简称“八天在线”）自然人股东顾问等自然人和机构签订增资协议，公司出资 7,300 万元，获得八天在线 10%股权。

⑤公司受让自然人许永丽持有的公司子公司扬州苏宁云商销售有限公司 10%少数股东权益，受让款 269.56 万元，本次受让完成后，公司持有扬州苏宁云商销售有限公司 100%股权。

⑥公司子公司南京恒元信投资管理有限公司出资 10,000 万元，投资认购湘潭应收账款投资二期特定多个客户专项资产管理计划。

⑦公司子公司苏宁保险销售有限公司出资 1,000 万元，投资认购苏宁富宝基石 1 期物流仓储投资基金。

⑧公司子公司南京恒元信投资管理有限公司出资 15,000 万元，投资认购句容新农村公路升级改造项目信托计划。

⑨公司子公司苏宁国际集团股份有限公司（原名“香港苏宁电器有限公司”）出资美金 500 万元（人民币约 3,442 万元），认购徽商银行发行的境外优先股。

(3) 报告期内，公司海外子公司投资情况

①2015 年 12 月，LAOX 株式会社与绿地香港投资集团有限公司在香港成立合资公司绿地乐购仕投资有限公司，以共同收购千叶海港广场，拓展不动产投资业务。LAOX 株式会社持有合资公司 35% 股权，为支付收购千叶海港广场对价款，LAOX 株式会社分别于 2015 年 12 月、2016 年 2 月出资 210 万美金、1,890 万美金（人民币约 15,300 万元）。

②LAOX 株式会社与 HEARTS Agent Promotion 株式会社成立合资公司 H&L Planning Co.,Ltd. 参与福岡博多港商业招标。LAOX 出资 600 万日元（人民币约 34 万元），持股 60%。

③LAOX 株式会社拓展海外业务，出资 2.88 亿元台币（人民币约 6,225 万元）设立台湾乐购仕商贸有限公司。

④LAOX 株式会社出资 3.8 亿日元（人民币约 2,155 万元）收购株式会社 SHIN-EI100% 股权；出资 3.9 亿日元（人民币约 2,196 万元）收购新兴制靴工业株式会社 100% 股权。收购完成后将进一步提升 LAOX 株式会社在日本女鞋市场的占比。

## (4) 报告期内获取的重大的股权投资情况

单位：万元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期	披露索引
努比亚技术有限公司	手机研发、销售	增资	28,371	4.90%	自有资金	苏宁润东股权投资管理有限公司	-	-	已完成	-	581.87 (注 1)	否	2016 年 4 月 30 日	巨潮资讯网 2016-044 号公告
Alibaba Group Holding Limited	电子商务	增资	1,400,000 (注 2)	1.05%	自有资金	—	除经阿里巴巴集团事前书面同意外： 在交割日满 6 个月的当日或之前，公司不得转让所认购的股份； 在交割日满 6 个月后、满 18 个月当日或之前，公司需要根据《投资协议》约定的条件进行减持，且累计	-	已完成	-	-	否	2016 年 6 月 1 日	巨潮资讯网 2016-050 号公告

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期	披露索引
							减持比例不得高于发行股份的 50%；在交割日满 18 个月后、满 36 个月当日或之前，累计减持比例不得高于发行股份的 50%							
苏宁消费金融有限公司	消费金融	增资	14,700	49.00 %	自有资金	南京银行股份有限公司，法国巴黎银行个人金融集团 (BNP Paribas Personal Finance)，江苏洋河酒厂股份有限公司，先声再康江苏药业有限公司	永久存续的有限责任公司	-	已完成	-	-9,281.79	否	2016 年 10 月 1 日	巨潮资讯网 2016-077 号公告

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期	披露索引
重庆猫宁电子商务有限公司	电子商务	新设	51,000	51.00%	自有资金	阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	-	-	已完成	-	17.14	否	2016年10月19日	巨潮资讯网2016-079号公告
合计	--	--	1,494,071	--	--	--	--	--	--	-	-8,682.78	--	--	--

注 1：努比亚技术有限公司经股东会审议通过实施 2016 年度中期利润分配，以 2016 年 6 月 30 日总股份为基数，每股分配 1 元现金股利（含税），公司现金股利所得 581.87 万元。

注 2：根据《投资协议》约定，公司使用 214,572.54 万美元（约 140 亿元人民币等值美元）认购阿里巴巴的新发行股份 26,324,689 股，占其发行后总股本的 1.05%。

## 2、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

## 3、以公允价值计量的金融资产

单位：千元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	678,871	-13,500	-	4,072,269	-2,509,007	24,291	2,228,633	自有资金
可供出售金融资产-理财产品	922,479	-	68,104	119,597,100	-113,141,438	214,307	7,446,245	自有资金
可供出售金融资产-权益工具	895,542	-	2,470,227	14,146,789	-	-	17,512,558	自有资金
其他流动资产-一年内到期的理财产品	1,502,959	-	184,286	17,634,660	-1,500,000	6,100	17,821,905	自有资金
合计	3,999,851	-13,500	2,722,617	155,450,818	-117,150,445	244,698	45,009,341	--

## 4、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

单位：千元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2012 年	非公开发行	4,633,092.8	75,848.8	4,438,245.3	0.00	100,207.8	2.16%	0.0	-	0.00
2016 年	非公开发行	29,085,309.4	11,070,577.7	11,070,577.7	0.00	0.0	0.0%	18,014,710.4 (注)	公司尚未使用的募集资金用于物流平台建设项目、苏宁易购云店发展项目及 IT 项目，公司将尚未使用的募集资金存放于公司专户中。	0.00
合计	--	33,718,402.2	11,146,426.5	15,508,823.0	0.00	100,207.8	0.30%	18,014,710.4	--	0.00
募集资金总体使用情况说明										
<p>根据中国证券监督管理委员会签发的证监许可[2012]477 号文《关于核准苏宁电器股份有限公司非公开发行股票的批复》，本公司于 2012 年 7 月 2 日获准向特定投资者非公开发行人民币普通股 386,831,284 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 12.15 元，扣除发行费用及相关税费后募集股款净额为 4,633,092.8 千元，上述资金于 2012 年 7 月 3 日到位，业经普华永道中天会计师事务所有限公司予以验证并出具普华永道中天验字(2012)第 248 号验资报告。</p>										



根据中国证券监督管理委员会签发的证监许可[2016]418号《关于核准苏宁云商集团股份有限公司非公开发行股票的批复》，本公司于2016年5月20日向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）1,926,996,505股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币15.17元，扣除发行费用及相关税费后募集资金净额为29,085,309.4千元。上述资金已于2016年5月20日到位，普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并于2016年5月21日出具普华永道中天验字(2016)第573号验资报告。

本公司以前年度已使用募集资金4,362,451.3千元（包括支付的银行手续费54.7千元），2016年1-12月公司实际使用募集资金11,146,448.0千元（包括支付的银行手续费21.5千元），累计已使用募集资金15,508,899.3千元（包括支付的银行手续费76.2千元）。

2011年非公开发行股票募集资金项目已于2016年上半年全部投资完成，项目节余募集资金194,792.5千元已于2016年上半年永久补充流动资金。

截至2016年12月31日，募集资金账户余额（含募集资金账户理财余额）为18,156,253.4千元，其中募集资金18,014,710.4千元、利息收入141,543.0千元。

注：报告期内，公司使用募集资金支付银行手续费21.3千元。

## （2）募集资金承诺项目情况

### 1、2011年非公开发行股票募集资金项目的资金使用情况

2011年非公开发行股票募集资金项目募集资金投入额4,633,092.8千元，截至2016年12月31日，公司实际投入募集资金项目款项共计4,438,245.3千元，具体情况如下：

单位：千元

募集资金净额		4,633,092.8		报告期内投入募集资金总额		75,848.8				
报告期内变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额		4,438,245.3				
累计变更用途的募集资金总额		100,207.8								
累计变更用途的募集资金总额比例		2.16%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度（%）(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益（净利润）	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目										
300 家连锁店发展项目	否	1,200,000.0	900,000.0 (注 1)	31,170.8	900,000.0	100%	2013 年	-29,321.9	不适用 (注 2)	否
重庆长寿寿星广场店购置项目	否	105,389.0	105,389.0	-	102,567.2	97%	2012 年	-67.7	不适用 (注 3)	否
厦门财富港湾店购置项目	否	120,719.2	120,719.2	-	120,719.2	100%	2012 年	-4,813.6		否
长春物流中心建设项目	否	152,719.4	152,719.4	-	152,719.4	100%	2014 年	-	不适用 (注 4)	否
哈尔滨物流中心建设项目	否	183,083.7	183,083.7	-	183,083.7	100%	2013 年	-		
包头物流中心建设项目	否	140,614.7	140,614.7	-	140,614.7	100%	2013 年	-		
济南物流中心建设项目	否	148,519.8	148,519.8	-	148,519.8	100%	2013 年	-		
青岛物流中心建设项目	否	178,211.9	178,211.9	-	178,211.9	100%	2013 年	-		
盐城物流中心建设项目	否	138,605.9	138,605.9	-	123,121.7	89%	2012 年	-		
杭州物流配送中心建设项目	否	184,054.2	184,054.2	6,607.3	155,549.5	85%	2013 年	-		
南昌物流中心建设项目	否	153,192.6	153,192.6	-	153,192.6	100%	2013 年	-		
福州物流中心建设项目	否	178,356.4	178,356.4	269.8	153,925.9	86%	2014 年	-		
厦门物流中心建设项目	否	145,844.6	145,844.6	-	145,748.9	100%	2013 年	-		
武汉物流中心建设项目	否	296,015.0	296,015.0	9,326.5	244,925.6	83%	2014 年	-		
广州物流中心建设项目	否	415,829.7	415,829.7	5,271.0	384,231.8	92%	2013 年	-		
中山物流中心建设项目	否	157,463.5	157,463.5	-	157,463.5	100%	2014 年	-		
贵阳物流中心建设项目	否	148,503.0	148,503.0	-	148,503.0	100%	2013 年	-		
宿迁物流中心建设项目	是	100,207.8	-	-	-	-	-	-		
苏州物流中心建设项目	是	100,207.8	100,207.8	3,646.5	59,384.5	59%	2015 年	-		
自动化物流建设项目	否	228,956.8	13,672.4 (注 1)	-	13,672.4	100%	2015 年	-	不适用 (注 5)	否

信息系统平台建设项目	否	222,090.0	222,090.0	19,556.9	222,090.0	100%	2013 年	-	不适用 (注 6)	否
补充流动资金项目	否	550,000.0	550,000.0	-	550,000.0	100%	2012 年	-	不适用 (注 7)	否
承诺投资项目小计	-	5,248,585.0	4,633,092.8	75,848.8	4,438,245.3	96%	-	-34,203.2		
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	5,248,585.0	4,633,092.8	75,848.8	4,438,245.3	96%	-	-34,203.2	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	因宿迁物流基地所在地块规划发生改变，建设进度受到影响，为加快募集资金使用，充分发挥效益，在考虑公司业务需求后，经公司第五届董事会第十次会议审议、2014 年第二次临时股东大会决议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意将宿迁物流配送中心建设项目实施项目变更，其项目全部募集资金 100,207.8 千元用于投入建设公司苏州物流配送中心项目。本次项目变更具体内容详见公司 2014-045、2014-054 号公告。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	报告期内公司 2011 年非公开发行股票募集资金项目全部投资完成，实际投入募集资金 4,438,245.3 千元，另募集资金支付银行手续费 55.0 千元，项目节余募集资金 194,847.5 千元，主要为购置店发展项目，部分物流中心项目在实施过程中加强了成本的管控，资金有所节约：									

	购置店发展项目——重庆长寿寿星广场店购置项目节余募集资金 2,821.8 千元，为购置成本节余；物流中心建设项目节余募集资金 192,025.7 千元，主要由于在建设过程中，从物流中心规划设计、施工筹建等多环节加强项目管理和成本控制，有效地节约了项目投入成本。苏州物流中心建设项目已于 2015 年竣工投入运营，一方面由于前期土地款由公司自有资金支付，项目资金出现节余，此外尚余部分质保金待支付，后续公司将使用自有资金支付。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司第五届董事会第三十二次会议审议通过，同意公司将节余募集资金 194,792.5 千元（该项目存续期间使用募集资金 55.0 千元支付银行手续费），利息收入 108,806.2 千元（以资金转出当日银行结息余额为准），合计 303,598.7 千元用于永久补充流动资金（详见公司 2016-043 号公告）。报告期内公司实际将项目节余募集资金 194,792.5 千元，利息收入 110,299.1 千元，合计 305,091.6 千元用于永久补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1：由于实际募集资金净额少于 2011 年非公开发行股票方案中计划使用募集资金金额，根据公司 2011 年第一次临时股东大会决议，若本次发行实际募集资金净额少于上述项目拟投入募集资金总额，公司将根据实际募集资金净额，按照项目的轻重缓急等情况，调整并最终决定募集资金的具体投资项目、优先顺序及各项目的具体投资金额，募集资金不足部分由公司自有资金解决，故对租赁店发展项目、自动化物流建设项目的募集资金投资总额进行了调整。

注 2：300 家连锁店发展项目，根据已开店面开业时间统计，共有 179 家连锁店在报告期内达到上市公告书判定年限-正常年(开业后第三年)，其中调整关闭 68 家，截至 2016 年 12 月 31 日实际有 111 家连锁店达到上市公告书判定年限-正常年(开业后第三年)。该 111 家连锁店预计在报告期内实现销售收入 67.28 亿元（含税），2016 年实际实现销售收入 49.60 亿元(含税)，完成了预计销售的 74%。近几年，公司推进互联网转型升级，实施线上线下的融合，逐步探索实践线下渠道的互联网运营模式，随着公司 O2O 持续的推进，店面经营质量将得到改善。

注 3：重庆长寿寿星广场店购置项目、厦门财富港湾店购置项目预计年度销售规模分别实现 1.40 亿元(含税)、1.50 亿元(含税)的销售规模，2016 年长寿寿星广场店实际实现销售收入 1.10 亿元(含税)，财富港湾店实际实现销售收入 1.30 亿元(含税)，分别完成了预期销售收入的 79%、87%。报告期内公司通过对店面进行互联网升级，丰富店面功能，有效吸引客流，增强客户粘性，进一步提升销售。

按照公司第五届董事会第二十次会议及 2015 年第一次临时股东大会决议通过的《关于以部分门店物业为标的资产开展创新型资产运作模式的议案》，公司将厦门财富港湾店以及其他 13 家门店物业相关权益以不低于 30.03 亿元的价格转让给中信金石基金管理有限公司的相关方拟设立的资产支持专项计划，以开展创新资产运作模式，前述权益转让完成后，同意公司 14 家销售子公司分别租用 14 处物业用于店面经营（详情见公司 2015-024 号公告，2015-031 号公告）。厦门财富港湾店物业相关权益的转让对价为 1.60 亿元。

注 4：物流中心项目不直接产生经济效益，公司通过上述物流基地的建设，能够有效支撑公司连锁网络拓展，尤其是加快推进三、四级市场的连锁发展，有利于内部管理精细化，加强供应链管理，提升商品周转效率，同时为公司线上业务发展提供有效的物流中心平台支撑。公司在上述十五个地区的新建物流配送中心，对于保障公司销售、提升服务能力具有十分重大的意义。

注 5：北京、沈阳、成都、广州、武汉等地的小件商品自动分拣仓库项目正加快推进，自动化物流设备将根据仓库建设进度予以投入。自动化物流项目的建设进一步满足了公司线上业务的发展需求，有利于降低经营成本，巩固行业地位，提高效益；同时项目的实施将进一步完善公司实体与虚拟销售的物流配送需求，实现全方位、多层次的配送模式，有利于提高企业的核心竞争力。

注 6：信息系统平台建设不直接产生经济效益，其效益主要体现在：进一步提高公司办公自动化的水平，强化企业的内部管理，加强系统安全管理、提升效率；大大提高电子商务系统平台网站的响应速度和后台消息处理的能力，满足更高的性能和销售需求，同时也给顾客带来更完美的购物体验；进一步提高售后服务信息水平，做到服务的多元化，销售的多样化，完善销售与服务的整合。

注 7：补充流动资金项目募集资金主要用于扩大公司定制、包销产品采购占比，随着定制、包销产品的销售占比的提升，将一定程度上促进公司毛利率水平的提升；同时募集资金还将用于提升对供应商诸如研发新品、产品销售淡季的资金支持等，进一步提升与供应商的合作关系，优化供应链管理，实现双方合作共赢。

## 2、2015 年非公开发行股票募集资金项目的资金使用情况

2015 年非公开发行股票募集资金项目募集资金投入额 29,085,309.4 千元，截至 2016 年 12 月 31 日，公司实际投入募集资金项目款项共计 11,070,577.7 千元，具体情况如下：

										单位：千元
募集资金净额				29,085,309.4		报告期内投入募集资金总额			11,070,577.7	
报告期内变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额			11,070,577.7	
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（%）（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益（净利润）	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

											化
承诺投资项目											
自动化拣选中心项目	否	2,505,120.4	2,505,120.4	463,574.0	463,574.0	19%	2019年	-	不适用 (注9)	否	
区域配送中心建设项目	否	2,728,332.8	2,728,332.8	318,376.9	318,376.9	12%	2019年	-			
物流运营业务发展项目	否	3,500,000.0	3,242,096.0 (注8)	477,596.6	477,596.6	15%	2019年	-			
租赁店项目	否	5,000,000.0	5,000,000.0	264,097.8	264,097.8	5%	2019年	-22,379.2	不适用 (注10)	否	
改造店项目	否	1,214,100.0	1,214,100.0	83,372.7	83,372.7	7%	2019年	167,232.3			
购置店项目	否	3,000,000.0	3,000,000.0	55,000.0	55,000.0	2%	2019年	1,204.2			
苏宁易购云店品牌推广项目	否	847,501.3	847,501.3	407,591.8	407,591.8	48%	2019年	-			
补充金融公司资本金项目	否	2,500,000.0	2,500,000.0	2,500,000.0	2,500,000.0	100%	2016年	-	不适用 (注11)	否	
补充易付宝资本金项目	否	850,000.0	850,000.0	850,000.0	850,000.0	100%	2016年	-			
云计算项目	否	1,100,574.0	1,100,574.0	97,828.2	97,828.2	9%	2019年	-	不适用 (注12)	否	
大数据项目	否	491,023.0	491,023.0	41,761.4	41,761.4	9%	2019年	-			
智能家居项目	否	106,561.9	106,561.9	11,378.3	11,378.3	11%	2019年	-			
偿还银行贷款	否	2,500,000.0	2,500,000.0	2,500,000.0	2,500,000.0	100%	2016年	-	不适用 (注13)	否	
补充流动资金	否	3,000,000.0	3,000,000.0	3,000,000.0	3,000,000.0	100%	2016年	-	不适用 (注14)	否	
承诺投资项目小计	-	29,343,213.4	29,085,309.4	11,070,577.7	11,070,577.7	38%	-	146,057.3	-	-	
超募资金投向											
归还银行贷款(如有)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
补充流动资金(如有)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
合计	-	29,343,213.4	29,085,309.4	11,070,577.7	11,070,577.7	38%	-	146,057.3	-	-	

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	经公司第五届董事会第三十六次会议审议通过，公司保荐机构、独立董事、监事会发表明确同意意见后，同意公司以募集资金置换预先已投入物流平台建设项目、苏宁易购云店发展项目（购置店项目）、互联网金融项目（补充金融公司资本金项目）及 IT 项目的自筹资金合计 1,299,020.5 千元，具体内容详见公司 2016-058 号公告。 经公司第五届董事会第三十七次会议审议通过，公司保荐机构、独立董事、监事会发表明确同意意见后，同意公司以募集资金置换预先已投入苏宁易购云店发展项目之租赁店项目、改造店项目、苏宁易购云店品牌推广项目的自筹资金合计 537,566.1 千元，具体内容详见公司 2016-063 号公告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金用于物流平台建设项目、苏宁易购云店发展项目及 IT 项目，未使用募集资金全部存放于公司募集资金监管银行募集资金专户中，此外为提高资金收益，公司根据 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，将暂未使用资金部分购买了固定收益类型银行理财产品。截至 2016 年 12 月 31 日，公司将暂未使用募集资金 3,761,000.0 千元以定期存单的方式存放，12,548,698.1 千元认购商业银行保本型银行理财产品，剩余 1,705,012.3 千元以活期存款方式存放，不存在存单抵押、质押及其他所有权、使用权受到限制的情况。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 8：由于公司实际募集资金净额少于 2015 年非公开发行股票方案中计划使用募集资金金额，根据公司 2015 年第三次临时股东大会决议，若本次发行实际募集资金净额（扣除发行费后）少于本次募投项目拟投入募集资金总额，公司将根据实际募集资金净额，按照项目的轻重缓急等情况，调整并最终决定募集资金的具体投资项目、优先顺序及各项目的具体投资金额，募集资金不足部分由公司以自有资金解决。鉴于此，公司按前述原则对物流平台建设项目之物流运营业务发展项目募集资金投入金额进行了调整，调整后的募集资金投入额为 3,242,096.0 千元。

注 9：通过自动化拣选中心项目、区域配送中心建设项目建设，公司可高效地进行资源配置与调度，降低实际运作成本。未来随着物流社会化运作，在满足自用基础上，公司将部分物流仓储对外租赁，获取租金收入。物流运营发展项目符合未来公司战略发展方向，具有良好的市场发展前景和经济效益，项目完成后，能够进一步提升公司的服务客户、平台商户的能力和物流响应时间，有效降低物流运营成本，增强公司竞争力。

注 10：租赁店项目、改造店项目、购置店项目全部投资后，将大大充实公司实体门店网络，增强公司在“互联网+”竞争环境下的竞争力，实现公司线上线下融合，进一步提升公司盈利能力；苏宁易购云店品牌推广项目不直接产生经济效益，项目完成后，将有助于提升苏宁易购云店的消费者认同，公司的品牌价值与形象将得到大幅提升。截至 2016 年 12 月 31 日，租赁店项目开设苏宁易购云店 63 家，报告期内实现净利润-22,379.2 千元，随着新开业的逐步成熟，效益将逐步提高；改造店项目开设苏宁易购云店 64 家，报告期内实现净利润 167,232.3 千元，云店有着较强的规模盈利能力，公司将加快云店的升级改造；购置店项目投入 1 家，报告期内实现净利润 1,204.2 千元。

注 11：补充金融公司资本金项目为增资苏宁商业保理有限公司（以下简称“苏宁保理公司”）、重庆苏宁小额贷款有限公司（以下简称“苏宁小贷公司”），报告期内公司分别增资苏宁保理公司、苏宁小贷公司 16 亿元、9 亿元；补充易付宝资本金项目为增资南京苏宁易购网络科技有限公司（以下简称“苏宁易购付宝公司”），报告期内公司已增资苏宁易购付宝公司 8.5 亿元。

为加强募集资金管理，2015 年非公开发行股票募集资金项目之补充金融公司资本金项目、补充易付宝公司资本金项目通过公司实施增资后开设募集资金账户进行专项管理，截至 2016 年 12 月 31 日，苏宁小贷公司募集资金专户余额（含利息收入）4,668.0 千元；苏宁保理公司募集资金专户余额（含利息收入）7.5 千元；苏宁易购付宝公司募集资金专户余额（含募集资金账户理财余额）（含利息收入）92,287.1 千元。



截至 2016 年 12 月，苏宁保理公司已使用募集资金 16 亿元，全部用于为公司供应链客户提供保理业务；苏宁小贷公司已使用募集资金 8.96 亿元，均已用于供应链融资业务发展所需，剩余资金存放于专户中；苏宁易付宝已使用募集资金 5.99 亿元用于自身业务发展，剩余资金存放于专户中。

补充金融公司资本金项目符合未来公司战略发展方向，具有良好的市场发展前景和经济效益，项目完成后，能够进一步提升公司的供应链稳定性、增加利润增长点、增强公司竞争能力，从而完善苏宁生态圈的建设；补充易付宝资本金项目具有良好的市场发展前景和经济效益，项目完成后，能够进一步提升用户体验和粘性，并有效提高对平台商户服务水平，从而完善苏宁生态圈的建设。

注 12：云计算项目、大数据项目及智能家居项目不直接产生经济效益。云计算项目完成后，公司的云计算研发实力将进一步增强，云计算研发的投入为公司互联网转型提供了技术和平台支撑，为公司经营规模的持续增长带来了强有力的后台 IT 技术保障；大数据项目完成后，公司在大数据收集、整理、加工、分析等方面进行系统化建设，为企业发展提供数据决策性支持，大数据研发的投入为公司互联网转型提供了技术和平台支撑，为公司经营规模的持续增长带来了强有力的后台 IT 技术保障；智能家居项目的实施，一方面，公司将实现在智能家居的布局，分享智能家居行业巨大的市场空间；另一方面，本项目将有助于建立苏宁云商生产商、零售商、消费者的完整的生态圈，从而进一步提升公司的市场竞争力。

注 13：本次募集资金用于偿还部分银行贷款后，公司资产负债率将有所下降，资产负债结构将得到优化，短期财务费用将有所下降，公司盈利能力将得到加强，从而保证公司业务的可持续扩张。

注 14：补充流动资金项目募集资金主要用于丰富商品，提高 3C、母婴、超市采购规模，以支持全品类经营发展；扩大公司差异化采购能力，提升产品经营的附加值；围绕 O2O 平台的各个环节，加大推广投入，提升 O2O 平台的市场竞争力；进一步加大对开放平台运营能力的投入，制定积极的商户政策，扶植商户发展，提升开放平台的竞争力。

### **(3) 募集资金变更项目情况**

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### **(4) 募集资金理财状况**

#### **■ 2011 年非公开发行股票募集资金理财情况**

第五届董事会第二十八次会议审议通过《关于使用闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，同意公司在满足 2011 年非公开发行股票募集资金项目建设进度和募集资金日常资金需求的情况下，

公司使用不超过 3 亿元（含）闲置募集资金(含募集资金产生的利息)购买银行保本型理财产品。在该投资理财额度内，资金可以在一年内滚动进行使用，即任一时点公司使用闲置募集资金购买银行理财产品的余额不超过 3 亿元（含）。

报告期内，公司累计使用闲置募集资金（含利息）230,000.0 千元购买银行保本型理财产品，报告期内收到募集资金理财收益 5,129.6 千元。理财明细如下：

单位:千元

募集资金开户行	收益类型	期初余额		报告期内理财金额	期末余额	
		募集资金	利息		募集资金	利息
光大银行南京分行营业部	保本型理财产品	195,020.3	84,979.7	230,000.0	-	-

#### ■ 2015 年非公开发行股票募集资金理财情况

第五届董事会第三十次会议审议通过、2016 年第一次临时股东大会决议通过《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司在满足最近十二个月内募集资金项目建设进度需求下，公司使用不超过 150 亿元（含）募集资金购买商业银行等金融机构发行的保本型理财产品。在该投资理财额度内，资金可以在一年内滚动进行使用，即任一时点公司使用募集资金购买商业银行等金融机构发行的保本型理财产品的余额不超过 150 亿元（含）。

2016 年公司及其子公司累计使用闲置募集资金（含利息）36,541,644.1 千元购买银行理财产品，报告期内收到募集资金理财收益 79,988.2 千元。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司募集资金账户理财余额为 12,633,860.0 千元，其中募集资金 12,548,698.1 千元，利息收入 85,161.9 千元，理财明细如下：

单位：千元

募集资金开户行	收益类型	报告期内理财金额	期末余额	
			募集资金	利息收入
光大银行南京分行营业部	保本浮动	9,967,000.0	3,720,420.8	26,579.2
光大银行南京分行营业部	保本固定	2,450,000.0	2,117,740.4	32,259.6
广发银行南京玄武支行	保本浮动	2,746,000.0	571,600.0	100.0
华夏银行南京分行	保本浮动	2,607,000.0	1,499,000.0	-
建设银行南京徐庄软件园支行	保本浮动	4,100,000.0	699,999.9	0.1
江苏银行南京城西支行	保本浮动	1,961,060.0	787,949.5	8,210.5
交通银行南京鼓楼支行	保本浮动	2,300,000.0	-	-
民生银行南京新街口支行	保本浮动	1,350,000.0	449,999.9	0.1
农业银行南京洪武路支行	保本浮动	1,500,000.0	100,000.0	-
农业银行南京洪武路支行	保本固定	73,123.8	-	-
浦发银行南京分行城北支行	保本固定	460,000.0	248,270.8	1,729.2
浦发银行南京分行城北支行	保本浮动	200,000.0	200,000.0	-
兴业银行南京中央路支行	保本浮动	970,000.0	723,716.8	16,283.2

募集资金开户行	收益类型	报告期内理财金额	期末余额	
			募集资金	利息收入
中国银行南京鼓楼支行	保本浮动	1,430,000.0	1,430,000.0	-
中国银行南京鼓楼支行	保本固定	635,870.3	-	-
合计		32,750,054.1	12,548,698.1	85,161.9

截至 2016 年 12 月 31 日，子公司募集资金账户理财余额为 704,600.0 千元，其中募集资金 701,598.8 千元，利息收入 3,001.2 千元，理财明细如下：

单位：千元

募集资金开户行	收益类型	报告期内理财金额	期末余额	
			募集资金	利息
广发银行南京玄武支行	保本浮动	220,000.0	-	-
建设银行南京徐庄软件园支行	保本浮动	207,600.0	207,600.0	-
农业银行南京洪武路支行	保本浮动	300,000.0	-	-
兴业银行天津分行营业部	保本浮动	350,000.0	-	-
中国银行南京鼓楼支行	保本固定	250,000.00	249,479.5	520.5
中国银行南京鼓楼支行	保本浮动	1,284,000.00	244,519.3	2,480.7
中信银行南京城中支行	保本浮动	949,990.0	-	-
合计		3,561,590.0	701,598.8	3,001.2

## 5、公司投资理财情况

报告期内，公司为提升资金使用效益，增加财务收益，公司用自有资金进行投资理财，相关情况说明如下：

(1) 第五届董事会第二十九次会议审议、2015 年年度股东大会决议通过了《关于使用自有资金进行投资理财的议案》，同意公司在保证日常资金需求和资金安全的前提下，使用不超过 150 亿元（含）的自有资金进行投资理财，在本额度内，资金可以滚动使用，即任一时点公司对外投资理财的额度不超过 150 亿元（含），单笔理财最长投资期限不超过 12 个月。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司投资理财余额为 144.39 亿元。具体明细如下：

单位：万元

理财机构名称	产品收益类型（注）	认购金额
德邦证券股份有限公司	非保本型（固定收益类）	50,250
工商银行南京汉府支行	非保本型（固定收益类）	150,000
光大银行南京分行营业部	非保本型（固定收益类）	60,000
广发证券南京洪武路证券营业部	非保本型（固定收益类）	60,000
杭州银行南京分行	非保本型（固定收益类）	90,000
华泰证券南京分公司	非保本型（固定收益类）	29,600
建设银行南京徐庄软件园支行	非保本型（固定收益类）	56,720
江苏银行南京城西支行	保本浮动	20,000
交通银行南京鼓楼支行	保本浮动	130,000
交通银行上海陆家嘴支行	保本浮动	5,000
宁波银行南京鼓楼支行	非保本型（固定收益类）	110,000

理财机构名称	产品收益类型（注）	认购金额
兴业银行南京中央路支行	非保本型（固定收益类）	50,000
招商银行南京城西支行	非保本型（固定收益类）	138,145
浙商银行南京分行营业部	非保本型（固定收益类）	162,000
中国银行南京鼓楼支行	非保本型（固定收益类）	50,000
中航信托股份有限公司	非保本型（固定收益类）	110,000
中信证券北京总部证券营业部	保本浮动	10,000
中信证券南京高楼门营业部	保本固定	50,000
中信证券经纪（香港）有限公司	非保本型（固定收益类）	112,200
合计		1,443,915

注：公司认购的银行等金融机构发行的非保本浮动型投资理财产品，其理财产品投向均为固定收益类资产，如国债、央票、高等级信用债等债权类资产，风险较低，收益稳定。公司与金融机构保持长期良好的合作关系，内部建立有效的投资决策流程，保障投资理财的顺利开展。

（2）第五届董事会第三十八次会议审议通过《关于使用自有资金投资货币市场基金的议案》，同意公司在满足日常资金需求的情况下，使用自有资金规模不超过 50 亿元（含）用于投资货币市场基金。

截至 2016 年 12 月，公司投资货币市场基金余额为 14.51 亿元。具体明细如下：

单位：万元

产品名称	收益类型	认购金额
方正富邦—现金管家	非保本型（固定收益类）	60,000
广发货币 B	非保本型（固定收益类）	10,000
广发天天红	非保本型（固定收益类）	620
汇添富（易付宝）	非保本型（固定收益类）	4,445
南方天天利 B	非保本型（固定收益类）	10,000
鹏华添利宝	非保本型（固定收益类）	40,000
招商现金增值货币 B	非保本型（固定收益类）	20,000
合计		145,065

（3）公司第五届董事会第十八次会议审议、2014 年年度股东大会决议通过《关于使用自有资金进行风险投资的议案》，公司使用自有资金不超过 10 亿元（含）进行风险投资。

报告期内公司未开展股票、证券投资基金等证券投资。为进一步提高资金收益，将资金委托给相关金融机构，由受托人进行资产的投资配置，投向均为高流动性资产。具体明细如下：

单位：万元

理财机构名称	收益类型	认购金额
苏宁富宝投资管理有限公司	非保本浮动收益型	400
中信证券北京总部证券营业部	非保本浮动收益型	10,000

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售对公司的影响	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
中信金石基金管理有限公司的相关方拟发起设立、并拟由苏宁金石（天津）基金管理有限公司和其他专业机构	6处供应链仓储物业的房屋所有权以及对应的土地使用权分别出资设立6家全资子公司	2016年6月24日	181,440	不适用（注1）	公司实施完成以6处供应链仓储物业为标的的创新型资产运作，盘活了供应链仓储存量资产，获得充沛的现金回笼	55.93%（注2）	根据资产评估值协商确定	否	不适用	是	是	是	2016年5月23日，2016年06月28日	巨潮资讯网 2016-049号公告《关于以部分供应链仓储物业为标的资产开展创新型资产运作模式的公告》、2016-055

提供支 持性服 务的资 产支持 专项计 划					以再次 投入优 质物流 仓储资 产，从 而建立 “物流仓 储地产 开发— —物流 仓储地 产运 营—— 基金运 作”的良 性资产 运营方 式，有 利于公 司持续 巩固在 同行业 中的物 流仓储 战略优 势									号公告 《关于 实施完 成以部 分供应 链仓储 物业为 标的资 产》
--------------------------------------	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

注 1：公司 6 处供应链仓储物业的房屋所有权及对应的土地使用权作为仓储物业自用经营，资产本身按照规则计提折旧。

注 2：本次交易的转让价款根据资产评估值协商确定为 181,440 万元，公司根据转让对价、资产账面值以及支付的相关税金、费用等进行测算，本次交易实现税后净利润 3.94 亿元。

## 2、出售重大股权情况

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格 (万元)	本期初起 至出售日 该股权为 上市公司 贡献的净 利润(万 元)	出售对公 司的影响	股权出售 为上市公 司贡献的 净利润占 净利润总 额的比例	股权出售 定价原则	是否为关 联交易	与交易对 方的关联 关系	所涉及的 股权是否 已全部过 户	是否按计 划如期实 施,如未 按计划实 施,应当 说明原因 及公司已 采取的措 施	披露日期	披露索引
苏宁电器 集团有限 公司	北京京朝 苏宁电器 有限公司 100%股 权	2016年 12月2日	130,483.6 7	-2,086.40	本次交易 完成后, 公司不仅 实现了沉 淀资产的 市场化价 值,回笼 资金用于 核心业务 发展;还 实现了专 业化运 作。通过 物业运营 及零售经 营的专业 化分工协 作,能够 有效提高 商业物业 的运营效 率,相应	140.26%	根据资产 评估值确 定	是	持股公司 5%以上 股份的法 人	否	是	2016年 11月11 日	巨潮资讯 网 2016- 083 号公 告《关于 拟出售子 公司股权 暨关联交 易的公告 》

					的在该物 业开展经 营的零售 业务也将 获益。								
--	--	--	--	--	-------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

公司第五届董事会第四十三次会议审议、2016年第三次临时股东大会决议通过《关于拟出售子公司股权暨关联交易的议案》，公司全资子公司北京苏宁云商销售有限公司（以下简称“北京苏宁云商”）将其子公司北京京朝苏宁电器有限公司（以下简称“北京京朝苏宁”）100%股权转让于苏宁电器集团有限公司（以下简称“苏宁电器集团”），转让价格 130,483.67 万元。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司子公司北京苏宁云商持有的北京京朝苏宁 90%股权已转让给苏宁电器集团，剩余 10%转让手续正在办理中，苏宁电器集团已支付 8.02 亿元的股权对价款，其余款项将在完成剩余股权转让工商登记手续之后予以支付，并已在 2016 年 12 月 31 日前偿还完毕北京京朝苏宁所欠苏宁云商及子公司的款项。截止本报告披露日，苏宁电器集团已经将余款 5.03 亿元支付完毕。

按照上述交易安排，截至 2016 年 12 月 31 日北京京朝苏宁不再纳入公司合并报表范围。根据企业会计准则规定，若涉及处置子公司的，应当将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，归属于母公司所有者享有的部分计入“归属于母公司股东的净利润”；出售子公司股权收到的价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为当期投资收益。本次交易增加公司净利润 9.88 亿元。



## 七、主要控股参股公司分析

单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的子公司和参股公司明细

单位：千元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京苏宁云商销售有限公司	子公司	家电零售	550,353	4,911,018	2,858,891	15,435,592	1,243,196	945,039
广州苏宁云商物流有限公司	子公司	家电零售	573,145	833,590	646,115	3,473,088	-66,817	114,917
重庆苏宁云商销售有限公司	子公司	家电零售	544,901	1,136,272	697,222	4,676,316	113,142	100,089
四川苏宁云商销售有限公司	子公司	家电零售	299,171	2,300,994	1,326,158	4,185,648	105,952	92,750
Hong Kong Suning Commerce Co., Limited	子公司	家电零售	398,077	720,227	372,699	4,669,459	-94,945	-96,414
日本 LAOX 株式会社	子公司	家电零售	626,769	3,750,567	2,774,145	3,560,607	-110,796	-152,047
Shiny Lion Limited	子公司	投资业务	-	16,066,938	990,806	-	-153,217	-153,217
苏宁国际集团股份有限公司	子公司	投资业务	7,514,752	16,709,939	15,010,787	-	-152,792	-153,739
江苏苏宁易购电子商务有限公司	子公司	电子商务平台	200,000	2,113,658	-1,289,105	1,619,303	-640,094	-436,829
苏宁消费金融有限公司	参股公司	消费金融	600,000	1,673,195	348,888	105,800	-192,425	-189,424

注 1：北京苏宁云商销售有限公司的报告期净利润主要由于其将持有的北京京朝苏宁股权进行转让，实现收益；报告期内公司将包括广州物流仓储物业在内的 6 家供应链仓储物业用于开展创新资产运作，带来广州苏宁云商物流有限公司实现转让收益。

注 2：公司子公司 Shiny Lion Limited 报告期内向银行申请美元专项贷款用于认购阿里巴巴集团新增股份，报告期内计提相关利息。

注 3：苏宁国际集团股份有限公司因汇率变动，带来公司汇兑损益增加，由此导致公司亏损。

注 4：苏宁消费金融报告期内处于发展用户、提高品牌知名度的阶段，通过加大了促销推广投入，支出较大。未来，随着用户粘性增加，使用场景的进一步丰富，以及大数据支撑下的风控能力的不断提升，产品利润将有所提升，消费金融公司效益将逐步得到改善。

注 5：Hong Kong Suning Commerce Co., Limited、日本 LAOX 株式会社业绩变动分析详见“第四节 经营情况讨论与分析 营业收入构成”。

## 报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京京朝苏宁电器有限公司	出售股权	具体内容详见“六 重大资产和股权出售 2 出售重大股权情况”

报告期内取得和处置子公司的其他情况详见第十节财务报表附注“五、合并范围的变更”。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

2017年，世界经济深度调整，不稳定、不确定因素增加，对国内发展有所影响；国内经济增速换挡，结构调整阵痛，经济下行压力加大，零售行业发展面临挑战。与此同时，随着我国新型工业化和供给侧结构性改革加快推进，中等收入群体不断扩大，城镇化率稳步提升，消费仍具有较大的增长空间；居民消费需求升级趋势明显，由满足生存需求消费向服务消费、品质消费进行转变，推动了零售行业的转型升级，零售行业发展进一步从规模数量型向质量效益导向型进行转变，优化调整步伐加快。

整体来看，2017年零售行业发展机遇大于挑战。社会消费品零售总额占比GDP的增速保持稳步上升的趋势，将促进零售行业不断增长。随着年轻消费群体的兴起，居民生活水平的提高，特色化、个性化的需求以及购物体验品质的追求将成为消费主流，零售企业迎来全新转型时代，围绕供应链效率、商品结构、服务体验等方面进行升级优化，打开了新的发展空间。

作为率先在行业推进O2O零售模式的苏宁来说，2017年将有效利用品质消费增长的窗口期，把握行业优胜劣汰的机遇期，实现企业快速发展。面向消费升级的用户，公司将持续推动消费平台的升级，为用户提供全方位的品质生活解决方案；面向供给侧改革的供应商，公司将持续升级供管平台，通过对海量的消费行为数据和商品数据的深度挖掘，引领需求、创造需求，推动中国制造的创新研发和生产，成为品质商品的畅销渠道，以及新品类、新产品的首销平台，为供应商提供全方位的零售服务解决方案。

2017年在实现快速发展的同时，公司将进一步聚焦，聚焦商品供应链、强化自营；聚焦用户，服务、体验价值提升；聚焦盈利变现，实现互联网零售商业模式向盈利模式的转变。

2017年公司还将进一步协同集团产业资源，打通会员数据以及品牌市场，全面共享核心资源优势，为消费者提供全方位的生活服务产品，为供应商提供全面的广告品牌服务，强化生态粘性，形成企业持续发展的基石。

2017年，公司将继续围绕零售、物流、金融三大业务单元开展经营工作，具体来看包括：

## ■ 零售业务

1、进一步优化线下互联网生态，建立线下最完善、最大的数字化服务网络，面向用户提供成本最低、时效最快的服务体验。

### ➤ 专业店方面

电器店通过持续、系统化的店面优化，提升店面经营效益，围绕“进商圈、开大店、开好店”原则，推进店面网络布局；母婴店进一步提升专业化的管理和运营能力，加快同城店开设，形成规模效应，全年计划新开50家以上；超市店加速优化经营模式，强化自营能力，并寻求与外部合作的多样化经营模式，优先聚焦苏宁优势地区发展。

### ➤ 平台店方面

苏宁生活广场，优化业态组合，打造成为苏宁互联网零售模式最集具精华的产品，实施轻资产模式推进苏宁生活广场的快速拓展；苏宁易购服务站直营店要围绕农村市场针对性的优化店面布局，增设手机专区，强化家电经营，稳步提升盈利能力，全年计划新开500家，并将加快推进加盟网点发展；苏宁小店率先实现在南京市场的快速发展，推进社区O2O模式，在自营的基础上，探索尝试输出管理模式，加快社区便利店布局。

2、线上以用户为核心，强化全渠道线上经营能力，通过数据驱动和规则制度推动平台的稳健发展，通过有序的机制不断提升经营效率。

PC端、移动端形成规则化、制度化、信息化的经营体系，搭建互联网运营的内部运营管理平台，形成固化的手段方法、有序的生态体系，实现线上平台常态化的稳步增长。

苏宁易购天猫旗舰店全面提升运营效能，提升用户数及活跃度，丰富商品，打造创新的、精选的、放心去喜欢的苏宁易购独立一级入口频道。

3、强化商品专业化运营能力，成为面向用户的商品专家、面向供应商的最佳品牌服务提供商。

聚焦品类策略，加强商品研究，把握消费升级的市场趋势，在家电3C方面发挥O2O渠道优势，有效抢占中高端产品市场；聚焦生活电器市场的用户需求，整合供应链，加快生活电器品类专区布局，注重体验提升，实现快速发展；在超市、母婴等新品类方面重点提升规模，打造市场地位和品牌影响力；通过建立行之有效的产品规则，有目标、有效率的开展产品销售经营工作，针对性的提升高毛利产品的占比。

创新渠道策略，围绕商品品类、用户需求制定精准的渠道布局，线上线下、不同级别市场、不同类型店面均形成差异化的发展优势；充分发挥供应链采购优势以及O2O优势，通过合作、投资并购等方式，结合品类的发展需求开拓新的渠道。

开放供应商策略，向供应商推出包括数据、运营、物流、金融等方面的一揽子开放的产品和服务，赋能供应商，打造最具价值的供应链平台。

### ■ 物流业务

苏宁物流将构筑中国最大的仓配一体化零售物流服务能力，进一步聚焦和深耕物流基础能力建设、物流智能化运营以及服务效率的提升。通过与天天快递物流服务体系有机整合，有效形成资源的弹性应用，增强苏宁物流运营能力的同时，形成规模效应，增强苏宁物流的盈利能力，社会化运营进程也将加快。

继续加快仓储能力建设，以保障零售业务以及物流社会化业务的快速发展。优化建设标准及模型，加强成本控制，加快土地储备，通过多样化的资产运作模式完善仓储体系建设。

物流服务能力建设上，面向B端、C端用户提供全方位、多品类的物流服务，包括提供急速达、当日达、次日达、预约配送等时效型服务产品，送装一体、回收包装、开箱验机、代扔垃圾等体验型服务产品；以及为企业客户提供供应链物流、仓配一体服务、仓储代运营服务，以及金融保险服务，涵盖仓、运、配及信息系统服务为一体的综合物流解决方案的增值服务，打造苏宁物流服务的差异化竞争优势，快速提升苏宁物流的品牌美誉度。

此外，在售后服务方面，按照平台化理念打造苏宁售后，聚焦线上售后产品运营、线下服务网点作业能力，凸显传统电器服务优势，拓展智能产品、新能源、集成系统、家庭服务项目，在清洗、延保、回收、租赁方面创新售后服务产品。

### ■ 金融业务

苏宁金融将坚持以O2O融合为特色的金融科技企业定位，聚焦核心业务，夯实基础工作，实现苏宁金融效率和效益的快速凸显。

持续推进金融业务能力的精细化管理，进一步完善组织架构和队伍建设，紧抓风险管控和技术研发，在智能投顾、智能营销、身份识别和大数据风控等金融科技领域持续夯实基础。

致力于延展金融生态，强化同业合作，为用户提供多场景、一体化的综合金融服务能力，全面提升市场竞争力，快速提升激活用户规模。加快金融云的开放进程，拓展更多的客户群体，与物流云、数据云形成协同效应，凸显金融云产品的价值优势。2017年上半年完成苏宁银行的筹建工作，定位为科技驱动的O2O银行，着力发展成为民营银行差异化经营新标杆。

精简产品线，做强拳头产品，同时注重建立面向全用户的差异化服务解决问题的能力；立足C端，持续推进南京攻略，同时着力在B端突破，聚焦六大行业解决方案；坚守普惠金融定位，同时深耕江苏区域供应链金融业务；紧抓消费升级的趋势，大力推广“任性贷”、“任性付”消费金融产品，并将其打造成为行业领先的金融产品。

## ■ 内部管理

持续推进小团队作战、事业部公司制等一系列创新管理机制的深化，通过组织管理的优化，提升各业务体系专业化的运营能力，以及面向市场的竞争能力。

打造有序共享的内部发展机制。进一步强化产业、体系之间的协同，加速业务间的融合共享，尤其是会员、品牌方面的协同，创新工作开展的方向，提升工作开展的效率。

进一步强化绩效导向，深化干部管理与人才梯队建设，提拔85后、90后梯队干部，引进外部专业人才，提升组织的活力。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年01月05日	电话沟通	机构	巨潮资讯网：2016-01-05 编号 20160105 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表
2016年01月26日	实地调研	机构	巨潮资讯网：2016-01-26 编号 20160126 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表
2016年01月26日	实地调研	机构	巨潮资讯网：2016-02-01 编号 20160126 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表
2016年01月27日	实地调研	机构	巨潮资讯网：2016-02-01 编号 20160127 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表
2016年02月16日	实地调研	个人	巨潮资讯网：2016-02-16 编号 20160216 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表
2016年02月19日	电话沟通	机构	巨潮资讯网：2016-02-19 编号 20160219 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表
2016年03月10日	实地调研	机构	巨潮资讯网：2016-03-11 编号 20160310 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表
2016年03月25日	实地调研	机构	巨潮资讯网：2016-04-05 编号 20160325 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表
2016年04月14日	实地调研	机构	巨潮资讯网：2016-04-15 编号 20160414 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表
2016年05月09日	实地调研	机构	巨潮资讯网：2016-05-12 编号 20160509 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表
2016年05月19日	实地调研	机构	巨潮资讯网：2016-05-23 编号 20160519 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表
2016年06月21日	实地调研	机构	巨潮资讯网：2016-06-22 编号 20160621 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表
2016年06月21日	实地调研	机构	巨潮资讯网：2016-06-24 编号 20160621 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表
2016年07月05日	实地调研	机构	巨潮资讯网：2016-07-08 编号 20160705 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表
2016年07月06日	实地调研	机构	巨潮资讯网：2016-07-06 编号 20160706 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年07月11日	电话沟通	机构	巨潮资讯网：2016-07-12 编号 20160711 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表
2016年07月11日	实地调研	机构	巨潮资讯网：2016-07-15 编号 20160711 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表
2016年07月12日	实地调研	机构	巨潮资讯网：2016-07-14 编号 20160712 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表
2016年07月13日	实地调研	机构	巨潮资讯网：2016-07-15 编号 20160713 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表
2016年07月14日	实地调研	机构	巨潮资讯网：2016-07-14 编号 20160714 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表
2016年07月22日	实地调研	机构	巨潮资讯网：2016-07-27 编号 20160722 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表
2016年07月27日	实地调研	机构	巨潮资讯网：2016-08-01 编号 20160727 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表
2016年08月03日	电话沟通	机构	巨潮资讯网：2016-08-04 编号 20160803 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表
2016年08月10日	电话沟通	机构	巨潮资讯网：2016-08-12 编号 20160810 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表
2016年09月05日	实地调研	机构	巨潮资讯网：2016-09-08 编号 20160905 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表
2016年09月12日	实地调研	机构	巨潮资讯网：2016-09-12 编号 20160912 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表
2016年09月14日	电话沟通	机构	巨潮资讯网：2016-09-19 编号 20160914 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表
2016年09月19日	实地调研	机构	巨潮资讯网：2016-09-19 编号 20160919 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表
2016年09月29日	电话沟通	机构	巨潮资讯网：2016-09-29 编号 20160929 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表
2016年10月13日	实地调研	机构	巨潮资讯网：2016-10-24 编号 20161013 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表
2016年10月19日	电话沟通	机构	巨潮资讯网：2016-10-20 编号 20161019 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表
2016年10月28日	实地调研	机构	巨潮资讯网：2016-10-28 编号 20161028 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表
2016年11月11日	实地调研	机构	巨潮资讯网：2016-11-11 编号 20161111 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表
2016年11月18日	实地调研	机构	巨潮资讯网：2016-11-23 编号 20161118 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表
2016年11月25日	实地调研	机构	巨潮资讯网：2016-12-05 编号 20161125 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表
2016年12月06日	电话沟通	机构	巨潮资讯网：2016-12-08 编号 20161206 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表
2016年12月15日	实地调研	机构	巨潮资讯网：2016-12-15 编号 20161215 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表
2016年12月15日	实地调研	机构	巨潮资讯网：2016-12-18 编号 20161215 苏宁云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表
2016年12月29日	实地调研	机构	巨潮资讯网：2017-01-06 编号 20161229 苏宁

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
			云商集团股份有限公司投资者关系活动记录表

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》等相关规定要求，公司已在《公司章程》中制定了清晰的利润分配政策，并制定了《苏宁云商集团股份有限公司未来三年（2015-2017年）股东回报规划》，制度性地明确公司股东的合理投资回报，维护公司股东的利益。

报告期内，公司2015年年度股东大会审议通过《2015年度利润分配预案》，公司以2015年12月31日的总股本7,383,043,150股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.60元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。公司于2016年4月29日实施完成本次利润分配。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2016年度：公司2016年度权益分派方案以2016年12月31日总股本9,310,039,655股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.70元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

2、2015年度：公司2015年年度权益分派方案以公司2015年12月31日总股本7,383,043,150股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.60元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

3、2014年度：公司2014年年度权益分派方案以公司2014年12月31日总股本7,383,043,150股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。



公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：千元

分红年度	现金分红金额（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	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016 年	651,703	704,414	92.52%	0	0
2015 年	442,983	872,504	50.77%	0	0
2014 年	369,152	866,915	42.58%	0	0

公司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红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.70
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	9,310,039,655
现金分红总额（千元）（含税）	651,703
可分配利润（千元）	6,825,896
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）出具的普华永道中天审字(2017)第 10101 号《审计报告》确认，2016 年公司母公司实现净利润 1,465,656 千元，支付普通股股利 442,983 千元，弥补以前年度亏损后提取法定盈余公积金 126,184 千元，加年初未分配利润 5,929,407 千元，报告期末公司未分配利润为 6,825,896 千元。</p> <p>随着公司互联网零售转型成效的显现，报告期内各项业务取得较好发展，主营业务盈利能力提升，公司的战略转型也得到投资者的支持。为此，公司董事会决议以 2016 年 12 月 31 日的总股本 9,310,039,655 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.70 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。</p>	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	公司原非流通股股东	股份减持承诺	股权分置改革中公司原非流通股股东持续到报告期内的承诺为：通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量，达到公司股份总数百分之一的，自该事实发生之日起两个工作日内做出公告。	2005 年 6 月 17 日	无期限	报告期内，公司原非流通股股东均履行承诺。

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-	-	-	-	-
资产重组时所作承诺	-	-	-	-	-	-
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司股东张近东先生、苏宁电器集团有限公司、陈金凤女士、赵蓓女士	同业竞争承诺	为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司股东张近东先生、苏宁电器集团有限公司、陈金凤女士、赵蓓女士已于 2002 年 11 月 15 日分别向公司出具《不竞争承诺函》；苏宁电器集团有限公司 2003 年 3 月 6 日出具承诺函，保证今后避免发生除正常业务外的一切资金往来。	2002 年 11 月 15 日	无期限	报告期内，张近东先生、苏宁电器集团有限公司、陈金凤女士、赵蓓女士均履行承诺。
	淘宝（中国）软件有限公司	股份锁定承诺	认购公司非公开发行股份，本次认购股份锁定期自股份上市首日 2016 年 6 月 6 日起满 36 个月。	2016 年 6 月 6 日	2016 年 6 月 6 日至 2019 年 6 月 5 日	报告期内，淘宝（中国）软件有限公司履行承诺。
	苏宁云商集团股份有限公司一第二期员工持股计划	股份锁定承诺	认购公司非公开发行股份，本次认购股份锁定期自股份上市首日 2016 年 6 月 6 日起满 36 个月。	2016 年 6 月 6 日	2016 年 6 月 6 日至 2019 年 6 月 5 日	报告期内，苏宁云商集团股份有限公司一第二期员工持股计划履行承诺。
股权激励承诺	-	-	-	-	-	-
其他对公司中小股东所作承诺	张近东先生及其全资子公司苏宁控股集团有限公司（以下简称“苏宁控股”）	股份锁定承诺	公司控股股东、实际控制人张近东先生积极参与“中小企业板首 50 家公司关于坚定发展信心、维护市场稳定的倡议书”，以实际行动表明其对于资本市场、中小板以及企业长期发展的强烈信心，并向公司递交了《关于追加股份限售承诺的函》。张近东先生承诺其及其全资子公司苏宁控股集团有限公司合计持有的公司 2,261,541,981 股股份自 2015 年 7 月 10 日起三十六个月内不进行转让。	2015 年 7 月 10 日	2015 年 7 月 10 日至 2018 年 7 月 9 日	报告期内，张近东先生以及苏宁控股均履行承诺。
承诺是否按时履行			是			
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划			无			

**2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明**

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

**七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明**

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

**八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

报告期内，公司新纳入合并范围为新设立子公司 30 家、日本 LAOX 新设子公司 2 家、投资取得子公司 2 家；注销子公司 10 家，以及报告期内公司处置北京京朝苏宁电器有限公司股权，使得北京京朝苏宁电器有限公司不再纳入公司合并报表范围。

2015 年度，公司新纳入合并范围为新设子公司 26 家，日本 LAOX 投资取得子公司 1 家，同时投资 PPTV 取得子公司；注销子公司 13 家，以及报告期内公司处置 PPTV 股权，使得 PPTV 及其子公司不再纳入公司合并报表范围。

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	1,150

境内会计师事务所审计服务的连续年限	10 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	邓锡麟、郑怡契
境外会计师事务所名称（如有）	香港子公司：普华永道全球网络成员所——罗兵咸永道会计师事务所；日本 LAOX：清和审计法人
境外会计师事务所报酬（万元）	香港 106.5 万港元；日本 LAOX3,300 万日元
境外会计师事务所审计服务的连续年限	香港：7 年；日本 LAOX：4 年
境外会计师事务所注册会计师姓名	香港：Carrie Yu；日本 LAOX：Ryo Fujimoto

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

本年度，公司因 2016 年度内控审计工作事项，聘请普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，期间共支付审计费用 300 万元。

本年度，公司因实施 2015 年非公开发行股份，聘请招商证券股份有限公司为公司保荐机构，支付保荐费用 500 万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

### （一）2014年员工持股计划

公司第五届董事会第十一次会议审议，2014年第二次临时股东大会决议通过《苏宁云商集团股份有限公司2014年员工持股计划（草案）》及其相关议案。公司2014年员工持股计划实施情况内容如下：

#### 1、持股员工的范围

本次员工持股计划的参加对象及确定标准为符合以下条件之一的公司员工：

- （1）公司董事、监事和高级管理人员；
- （2）公司正经理级部门负责人及以上岗位人员；
- （3）公司正经理级及以上店长人员；
- （4）公司正经理级及以上信息技术员工；
- （5）公司认可的有特殊贡献的其他员工。

#### 2、实施员工持股计划的资金来源

本次员工持股计划的资金来源为公司员工的合法薪酬和通过法律、行政法规允许的其他方式取得的资金，具体包括：

- （1）公司员工的自筹资金；
- （2）公司控股股东张近东先生以其持有的部分标的股票向安信证券申请质押融资取得资金，向员工持股计划提供借款支持，借款部分与自筹资金部分的比例为3:1。

#### 3、报告期内员工持股计划持有的股票总额及占上市公司股本总额的比例

截至2016年12月31日，本员工持股计划持有公司股份数61,056,374股，占公司总股本的比例为0.66%。

#### 4、因员工持股计划持有人处分权利引起的计划股份权益变动情况

依据《苏宁云商2014年员工持股计划管理办法》规定，若持有人发生如下情形之一的，公司有权取消该持有人参与本员工持股计划的资格，并将其持有的员工持股计划权益按照其自筹资金部分原始出资金额强制转让给管理委员会指定的具备参与本员工持股计划资格的受让人：

- （1）持有人辞职或擅自离职的；
- （2）持有人在劳动合同到期后拒绝与公司或控股子公司续签劳动合同的；

- (3) 持有人劳动合同到期后，公司或控股子公司不与其续签劳动合同的；
- (4) 持有人因违反法律、行政法规或公司规章制度而被公司或控股子公司解除劳动合同的；
- (5) 持有人出现重大过错或业绩考核不达标的；
- (6) 持有人被降职、降级，导致其不符合参与本员工持股计划条件的。

截至2016年12月31日，符合上述情形公司员工195人，涉及员工持股计划自筹份额2,169万份。

#### 5、资产管理机构的变更情况

公司选任安信证券股份有限公司作为本员工持股计划的管理机构，并与其签订了《安信-苏宁众承定向资产管理计划管理合同》。

报告期内，本次员工持股计划资产管理机构未发生变更。

#### (二) 第二期员工持股计划

公司第五届董事会第二十三次会议审议、2015年第三次临时股东大会决议通过《关于修订<苏宁云商集团股份有限公司第二期员工持股计划（草案）的议案>》及其相关议案。第二期员工持股计划实施如下：

##### 1、持股员工的范围

本次员工持股计划的参加对象及确定标准为符合以下条件之一的公司员工：

- (1) 董事、监事和高级管理人员；
- (2) 公司线上线下运营管理、商品供应链经营、物流服务等业务体系中高层人员；
- (3) 技术开发体系骨干；职能管理体系的中高层人员；
- (4) 公司认可的有特殊贡献的其他员工。

##### 2、实施员工持股计划的资金来源

本员工持股计划的资金来源为公司员工自筹资金、合法借款等按照法律、行政法规允许方式取得的资金。

##### 3、报告期内员工持股计划持有的股票总额及占上市公司股本总额的比例

截至2016年12月31日，本员工持股计划持有公司股份65,919,578股，占公司总股本的比例为0.71%。

##### 4、因员工持股计划持有人处分权利引起的计划股份权益变动情况

依据《苏宁云商第二期员工持股计划管理办法》规定，发生如下情形之一的，员工持股计划的持有人的参与资格将被取消，并返还其自筹资金部分原始出资金额。

- (1) 持有人辞职或擅自离职的；
- (2) 持有人在劳动合同到期后拒绝与公司或子公司续签劳动合同的；

- (3) 持有人劳动合同到期后，公司或子公司不与其续签劳动合同的；
- (4) 持有人因违反法律、行政法规或公司规章制度而被公司或子公司解除劳动合同的；
- (5) 持有人出现重大过错或业绩考核不达标的；
- (6) 持有人被降职、降级，导致其不符合参与本员工持股计划条件的。

截至2016年12月31日，符合上述情形公司员工78人，涉及员工持股计划自筹份额1,700万份。

#### 5、资产管理机构的变更情况

公司选任安信证券股份有限公司作为本员工持股计划的管理机构，并与安信证券签订了《安信-苏宁众承2号定向资产管理计划管理合同》。

报告期内，本次员工持股计划管理机构未发生变更。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

(1) 接受劳务/采购商品

单位：万元

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	关联交易支付金额	占同类交易金额的比例	获批的交易额度	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
苏宁置业集团有限公司及子公司	公司实际控制人控股子公司	接受关联方提供服务	公司委托苏宁置业及其下属子公司为公司及下属分、子公司实施的包括各地物流基地、自建店项目在内的各类土建项目提供工程代建服务，服务期限从 2015 年 4 月 1 日起至 2018 年 3 月 31 日	代建费用由双方依据相关的成本投入以及参考市场价格协商确定	自建连锁店项目：按单个项目建设总投入（不含土地款及相关税费、下同）金额的 3% 予以支付； 物流基地等其他自建项目：按单个项目建设总投入金额的 1.5% 予以支付	2,147.99	2.15%	25,000	否	自建连锁店项目： (1)合同签订后 30 日内支付代建服务费的 30% 作为前期管理费用。 (2)项目代建服务进度款按照进度完工量确认，代建方在每年 6 月、12 月上报项目半年度内完工量，经委托方审核后按照核定完工量*费率*90% 的金额在 30 天内予以支付。 (3)项目交付使用甲方验收合格之日起 6 个月内，代建方上报项目的预决算完工	-	2015 年 3 月 31 日	巨潮资讯网 2015-017《关于日常关联交易预计的公告》



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	关联交易支付金额	占同类交易金额的比例	获批的交易额度	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
										量，经委托方审核后按照完工量的 90%对前期已付款进行清算，多退少补。 (4)工程项目决算后并取得产权证后，双方根据结算定案单金额重新计算调整代建服务费，并于 30 日内进行最终清算。 物流基地工程项目： (1) 合同签订后 30 日内支付代建服务费的 30%作为前期管理费用。 (2) 项目代建服务进度款按照完工形象进度节点支付，仓库屋面结构封顶后 30 日内支付代建服务费的 30%，工程完工且交付甲方使用后 30 日内支付代建服务			

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	关联交易支付金额	占同类交易金额的比例	获批的交易额度	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
										费的 20%。 (3) 项目交付甲方使用之日起 2 个月内, 乙方上报项目的进度完工量, 经甲方审核后按照完工量的 90%对前期已付款进行清算, 多退少补。 (4) 工程项目决算后并取得产权证后, 双方根据结算定案单金额重新计算调整代建服务费, 并于决算金额确定后 30 日内进行最终清算支付			
江苏银河物业管理有限公司	苏宁置业集团子公司	接受关联方提供服务	公司委托江苏银河物业负责徐庄总部园区的物业管理服务, 服务内容包括安全、环境、设备的管理及其他专项服务。物业	市场价格	一期东区 10 元/月/平方米、西区 5 元/月/平方米, 二期 8 元/月/平方米	2,944.07	2.94%	13,854	否	季度支付	-	2015 年 1 月 31 日	巨潮资讯网 2015-004《关于接受关联方提供物业服务的关联交易公告》

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	关联交易支付金额	占同类交易金额的比例	获批的交易额度	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
			服务期限为三年，自 2015 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日										
江苏银河物业管理有限公司	苏宁置业集团子公司	接受关联方提供服务	公司及子公司委托江苏银河物业管理有限公司为公司物流基地、自建店提供物业服务	参照市场同类型物业服务公司市场价格水平	物流基地物业服务价格：按照物流基地所在地区、物业服务面积综合判定，物业服务单价约在 1.5 元/月/平米-3.5 元/月/平米（按照物流基地逐个项目核定）。自建店物业服务价格：按照自建店所在地区，以及自建店涵盖商业业态，逐个项目确定物业服务价格，预计单价在 4.80 元/平米/	10,384.62	10.38%	14,000	否	季度支付	-	2016 年 3 月 31 日	巨潮资讯网 2016-020 《关于日常关联交易预计的公告》

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	关联交易支付金额	占同类交易金额的比例	获批的交易额度	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
					月-11.00 元/平米/月（具体自建店物业服务价格逐个项目确定）								
江苏苏宁广场商业管理有限公司	苏宁置业集团子公司	接受关联方提供服务	公司及子公司委托江苏苏宁广场商业管理有限公司为公司自建店及配套物业提供代理招商、代理运营相关服务	参照市场服务水平	（1）代理招商佣金标准： ①商业策划佣金：依据自建店体量不同，按照 10 万元/个、5 万元/个固定标准收取； ②代理招商佣金：商户签约年限 3 年及以下，按首年平均月租金（含物业费）的 1.2 倍进行计收；签约年限 3 年以上，按首年平均月租金（含物业费）的	327.18	0.33%	2,200	否	商业策划、代理招商佣金在招商结束后进行结算；代理运营佣金按月计提，按季度（三个月）结算	-	2016 年 3 月 31 日	巨潮资讯网 2016-020《关于日常关联交易的公告》

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	关联交易支付金额	占同类交易金额的比例	获批的交易额度	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
					1.5 倍进行计收。 (2) 代理运营佣金：按照各项目租金、物业费 etc 总收入的 5% 计收，根据各项目当月实际收入按月计提，按季度结算。 以上佣金收取的范围不包括公司经营的自有业态，包括云店、红孩子店、超市店等								
天津聚力传媒技术有限公司	苏宁控股集团子公司	接受关联方提供服务	为公司提供 CDN、广告、市场推广等引流服务	市场价格	在合作期限内，品牌广告排期按照固定费用执行；剩余流量排期费用按照考核有效订单金额执行；具体	662.31	0.66%	3,500	否	依据合同约定的合作内容发布结束后结算，甲方应收到并确认结算资料之日起 30 天内向乙方完成付款。 按照实际占用的流量及对应结算	-	2016 年 3 月 31 日	巨潮资讯网 2016-022《关于公司与 PPTV2016 年度日常关联交易预计的公告》

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	关联交易支付金额	占同类交易金额的比例	获批的交易额度	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
					费用以双方确认的广告发布排期表为准。 CDN 结算单价为 18 元/Mbps/月。若甲方重要促销节点需要增加占用, 则结算价格按照 1000 元/G/日计算 (不满 1G, 则按 1 元/Mbps/日结算)					价格按季度进行结算			
上海通视铭泰数码科技有限公司/上海骋娱传媒技术有限公司	苏宁控股集团子公司	采购商品	采购电视、手机、OTT 等硬件产品	市场价格	按照市场价格采购商品	83,580.05	83.54%	200,000	否	依据公司订单数量进行费用结算	-	2016 年 3 月 31 日	巨潮资讯网 2016-022《关于公司与 PPTV2016 年度日常关联交易预计的公告》
合计				--	--	100,046.22	--	258,554.00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况				1、公司委托苏宁置业及其下属子公司为公司及下属分、子公司实施的包括各地物流基地、自建店项目在内的各类土建项目提供工程代建服务。2015 年-2018 年三年累计发生额不超过 25,000 万元, 2016 年支付工程									

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	关联交易支付金额	占同类交易金额的比例	获批的交易额度	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
况													
<p>代建服务费 2,147.99 万元，截至 2016 年 12 月已累计支付代建服务费 2,370.74 万元。</p> <p>2、公司及子公司委托江苏银河物业负责徐庄总部园区的物业管理服务，服务内容包括安全、环境、设备的管理及其他专项服务。2015 年-2017 年物业费合计支付 13,854 万元。2016 年支付物业费 2,944.07 万元，截至 2016 年 12 月已累计支付发生额 8,498.44 万元。</p> <p>3、公司及子公司委托江苏银河物业为公司物流基地、自建店提供物业服务，预计 2016 年公司及子公司支付物业服务费不超过 14,000 万元，2016 年公司及子公司支付物业服务费 10,384.62 万元。</p> <p>4、公司及子公司委托江苏苏宁广场商业管理有限公司为公司自建店及配套物业提供代理招商、代理运营相关服务，预计 2016 年公司及子公司支付代理招商、代理运营相关服务费不超过 2,200 万元，2016 年公司及子公司支付代理招商、代理运营相关服务费 327.18 万元。</p> <p>5、2016 年，公司预计向 PPTV 下属公司天津聚力传媒技术有限公司支付 CDN、广告等引流服务，2016 年公司支付天津聚力相关费用 662.31 万元。</p> <p>6、2016 年，公司预计将向 PPTV 下属公司上海通视铭泰数码科技有限公司、上海骋娱传媒技术有限公司采购电视、手机、OTT 等硬件产品，合计采购规模预计不超过 200,000 万元(含税)，2016 年公司支付采购商品款 75,524.15 万元。</p>													
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				不适用									

注：报告期内，公司与苏宁置业集团协商，就物流基地工程代建结算方式进行优化调整，以使得代建服务进度款与项目代建节点考核相匹配，调整后代建服务费支付方式：（1）合同签订后 30 日内支付代建服务费的 30%作为前期管理费用。（2）项目代建服务进度款按照完工形象进度节点支付，仓库屋面结构封顶后 30 日内支付代建服务费的 30%，工程完工且交付甲方使用后 30 日内支付代建服务费的 20%。（3）项目交付甲方使用之日起 2 个月内，乙方上报项目的进度完工量，经甲方审核后按照完工量的 90%对前期已付款进行清算，多退少补。（4）工程项目决算后并取得产权证后，双方根据结算定案单金额重新计算调整代建服务费，并于决算金额确定后 30 日内进行最终清算支付。

(2) 提供劳务

单位：万元

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	关联交易支付金额	占同类交易金额的比例	获批的交易额度	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
上海通视铭泰数码科技有限公司/上海骋娱传媒技术有限公司	苏宁控股集团公司	接受公司提供的服务	提供商品仓储、干线调拨、售后维修等服务	市场价格	协议约定价格	271.64	100%	10,000	否	协议约定方式	-	2016年3月31日	巨潮资讯网 2016-022《关于公司与PPTV2016年度日常关联交易预计的公告》
合计				--	--	271.64	--	10,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				公司将为 PPTV 基于自身渠道销售的商品提供商品仓储、干线调拨、售后维修等服务，PPTV 下属公司通视铭泰、上海骋娱预计将向公司支付服务费用不超过 10,000 万元，2016 年公司收取相关服务费用 271.64 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				不适用									



(3) 物业租赁

单位：万元

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	关联交易支付金额	占同类交易金额的比例	获批的交易额度	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
成都鸿业置业有限公司苏宁广场购物分公司	苏宁置业集团子公司	物业租赁及服务	租赁位于成都市高新区南部园区天府大道北段 8 号物业一到四层用于开设旗舰店，租赁面积共约 10,973 平方米，租赁期限 2011/1/11-2031/1/10。2014 年 1 月，公司退租部分经营区域，退租后租赁面积为 9,342 平方米。2015 年 2 月，公司子公司与成都鸿业置业有限公司苏宁广场购物分公司签订服务合同，委托成都鸿业置业为店面提供物业服务，服务期限 2014/10/11 至 2021/1/10	市场价格	租赁费采用“保底加提成”方式，每年度按含税销售总额的 3.2% 支付租赁费，但租金单价不低于 70 元/月*平米，即年保底租赁费 784.728 万元；物业服务费 16.5 元/平米/月	1,657.05	9.60%	按该店年实现销售收入（含税）的 3.2% 计算租金费用，但每平米租金单价不低于 70 元/月；物业服务费 16.5 元/平米/月	否	保底租赁费用采取“先付后租”的方式按季提前支付；提成租赁费用采取先租后付方式每年度结束后结算	-	2011 年 1 月 7 日	巨潮资讯网 2011-003《关于物业租赁的关联交易公告》
南京玄武苏宁置业有限公司玄武苏宁银河诺富特酒店	苏宁置业集团子公司	物业出租	出租位于南京市徐庄软件园内苏宁电器总部 7 号、8 号楼 1-7 层、地下夹层及负一层部分物业用于其开展酒店经营业务。出租物业面积约为	市场价格	第一年至第五年 1.2 元/平方米/日，自第六年起每两年在上一年基	2,044.91	11.84%	32,240.14	否	按季度支付	-	2011 年 3 月 16 日	巨潮资讯网 2011-010《关于向关联方出租物业的关联交易公

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	关联交易支付金额	占同类交易金额的比例	获批的交易额度	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
			45,000 平米, 租赁期限 2011/3/20-2026/3/19		础上递增 5%								告》
青岛苏宁置业有限公司	苏宁置业集团子公司	物业租赁	租赁位于青岛市李沧区京口路 22-42 号、古镇路 1-29 号、书院路 1-11 号的物业一至三层用于开设 EXPO 超级旗舰店, 租赁物业建筑面积合计约 14,120 平米, 租赁期 2011/4/19-2021/4/18	市场价格	租赁费用采用“保底加提成”方式计算, 按含税销售总额的 3% 计算的金额作为租赁费用, 但每平方米单价不低于 2.5 元/天, 即年保底租赁费用为 1,288.45 万元	1,575.65	9.13%	按该店年实现销售收入(含税)的 3.0% 计算租金费用, 但每平方米租金单价不低于 2.5 元/天	否	保底租赁费用采取先付后租的方式按季提前支付; 提成租赁费用采取先租后付方式每年度结束后结算	-	2011 年 4 月 19 日	巨潮资讯网 2011-020 《关于物业租赁的关联交易公告》
苏宁电器集团有限公司	持有公司 5% 以上股份的股东	物业租赁	租赁位于南京市山西路一号银河大厦裙楼部分 1-5 层用于乐购仕生活广场的经营业务, 租赁物业面积共计 19,291 平米, 租赁期自 2011/11/1-2021/12/31。2013 年 12 月, 公司子公司与关联方苏宁	市场价格	首年(自 2014 年度起)租赁费用为 1347 万元, 第 3 年起, 每两年递增 3%	693.50	4.02%	26,162	否	按季度提前支付	-	2011 年 10 月 12 日	巨潮资讯网 2011-044 《关于向关联方租赁物业的关联交易公告》

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	关联交易支付金额	占同类交易金额的比例	获批的交易额度	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
			<p>电器集团签订补充协议，自 2014 年 1 月 1 日起退租 1-5 层部分租赁区域，退租后的租赁物建筑面积共计 13182 平方米，租赁期限自 2014/1/1-2021/12/31。</p> <p>2016 年 1 月，公司子公司与苏宁电器集团签订退租协议，自 2016 年 3 月 31 日止公司停止租赁物业，双方友好协商解除租赁关系</p>										
苏宁置业集团有限公司	公司实际控制人控股子公司	物业租赁	<p>租赁位于南京市淮海路 68 号苏宁广场 1-6 层部分物业，用于新街口 EXPO 超级旗舰店的经营管理，租赁物业建筑面积合计为 18,611 平方米，租赁期限 2012/12/28-2022/12/27。</p> <p>2015 年新街口云店扩租租赁面积 5546.27 平方米（其中租赁苏宁置业集团面积为 5023.01 平方米，租赁苏宁电器集团面积</p>	市场价格	首个租赁年度 5.5 元/平方米/日，自第三年起每两个租赁年度在上一年度的基础上递增 3%	5,483.26	31.76%	39,671.54	否	按季度提前支付	-	2012 年 12 月 28 日	巨潮资讯网 2012-057《关于向关联方租赁物业的关联交易公告》

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	关联交易支付金额	占同类交易金额的比例	获批的交易额度	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
			为 523.26 平方米)，扩租部分租赁期自 2014 年 12 月 28 日至 2022 年 12 月 27 日，租赁价格按照原合同相同标准执行，扩租租金总额为 9,587.234 万元。 2016 年 3 月，公司与苏宁置业集团签订补充协议，自 2016 年 4 月 1 日起公司租赁面积调整至 17405.09 平方米										
无锡苏宁商业管理有限公司	苏宁电器集团子公司	物业租赁及物业服务	租赁其位于无锡市人民中路 111 号无锡苏宁广场大厦 1-5 层用于店面经营，租赁面积 19,217.40 平方米，租赁期限 2013/9/30-2028/9/29。2014 年 8 月，公司子公司与无锡苏宁商管公司签订补充协议，退租部分租赁区域，自 2014 年 6 月 30 日起公司实际承租面积为 18,945.49 平方米	市场价格	租赁费用按照 3.50 元/平米/天计算，自第三年起每三年递增 3%；物业服务费 15 元/月/平米	2,756.82	15.97%	45,831.11	否	按季度支付	-	2013 年 9 月 28 日	巨潮资讯网 2013-043《关于向关联方租赁物业的关联交易公告》
福州苏宁	苏宁置业	物业租赁	租赁其位于福州市工	市场价	自首个租	1,049.36	6.08%	22,969.53	否	按季度支	-	2013 年	巨潮资讯

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	关联交易支付金额	占同类交易金额的比例	获批的交易额度	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
置业有限公司台江分公司	集团子公司		业路 233 号福州苏宁广场 1-5 层用于店面经营，租赁面积共计 16132 平方米，租赁期限 2013/10/1-2028/9/30。2015 年 5 月，公司子公司与福州苏宁置业签订《补充协议》，公司退租部分经营面积与重新进行店面面积调整，自 2015 年 7 月 1 日起公司实际承租面积为 14047.66 平方米。2015 年 5 月，公司与福州苏宁置业签订物业服务合同，预定福州苏宁置业为公司店面提供物业服务，物业服务面积 9,706.60 平方米，物业服务价格 15 元/月*平米	格	赁年度起前三年每平米租金单价为 2 元/天，自第四个租赁年度起每平米租金单价为 2.5 元/天，且以后每两年递增 5%					付		12 月 25 日	网 2013-063《关于向关联方租赁物业的关联交易公告》
宿迁苏宁置业有限公司	苏宁置业集团子公司	物业租赁	租赁其位于宿迁市幸福路宿迁苏宁广场 1-4 层用于店面经营，租赁面积 10,020 平方米，租赁期限 2013/12/28-2028/12/27。2016 年 3 月，公司与宿迁苏宁置业签订	市场价格	首个租赁年度起前两年每平米租金单价为 1.80 元/天，以后每两年递增 3%	549.46	3.18%	10,733.68	否	按季度支付	-	2014 年 1 月 25 日	巨潮资讯网 2014-007《关于向关联方租赁物业的关联交易公告》

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	关联交易支付金额	占同类交易金额的比例	获批的交易额度	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
			《补充协议》，因经营需要公司调整门店部分租赁面积，调整后租赁面积为 9297 平方米，计租日期 2015/6/28-2028/12/27，调整后的租金总额为 7893.209 万元										
石家庄苏宁房地产开发有限公司	苏宁置业集团子公司	物业租赁	租赁其位于石家庄市中山西路 77 号苏宁广场 1-5 层用于店面经营，租赁面积 13197.2 平方米，租赁期限 2014/3/15-2024/3/14	市场价格	租赁年度起每平米租金单价为 2.5 元/天，以后每年递增 3%	1,035.09	5.99%	16,528.55	否	按季度支付	-	2014 年 4 月 15 日	巨潮资讯网 2014-028《关于向关联方租赁物业的关联交易公告》
淮安苏宁置业有限公司	苏宁置业集团子公司	物业租赁	租赁其位于淮安市淮海东路 158 号苏宁生活广场 1-5 层用于店面经营，租赁面积 12391.9 平方米，租赁期限 2014/4/26-2024/4/25	市场价格	自首个租赁年度起前两年每平米租金单价为 1.6 元/天，从第三年起每年递增 3%	421.52	2.44%	9,944.40	否	按季度支付	-	2014 年 4 月 15 日	巨潮资讯网 2014-028《关于向关联方租赁物业的关联交易公告》
合计				--	--	17,266.62	--	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，公司与关联方物业租赁事项均按照合同履行。									

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	关联交易支付金额	占同类交易金额的比例	获批的交易额度	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

单位：万元

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式	交易损益	披露日期	披露索引
苏宁置业集团有限公司（简称“苏宁置业集团”）	公司实际控制人控股子公司	商标转让	苏宁云商非主营业务范围内的部分注册商标专用权转让给苏宁置业集团	按照评估值确定	0	3,601.92	3,601.92	协议签订后的十五个工作日内，苏宁云商从苏宁置业集团处收取人民币 1,000 万元；在双方均收到商标局发出的全部的商标转让核准通知书后的十五个工作日内，苏宁云商从苏宁置业集团处收取余款人民币 2,601.92 万元	943.40	2016 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 2016-023 号公告
苏宁润东股权投资管理有限公司（简称“苏宁润东”）	苏宁控股集团控股子公司	受让股权	公司受让苏宁润东所持有的努比亚技术有限公司（简称“努比亚公司”）	苏宁润东将其持有努比亚公司 4.90% 股权按照苏宁润东投资的成本价格向	0	0	28,371	股权转让协议签署后的六个工作日内支付	不适用	2016 年 04 月 30 日	巨潮资讯网 2016-044 号公告

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式	交易损益	披露日期	披露索引
			4.90%的股权	苏宁云商进行转让							
苏宁金控投资有限公司（简称“苏宁金控”）；员工持股合伙企业	苏宁金控为苏宁控股集团控股子公司；员工持股合伙企业为苏宁金融服务（上海）有限公司（简称“苏宁金服”）及其股东企业苏宁云商、苏宁金控的核心员工，以及对苏宁金服业务发展有贡献的关联企业核心员工，其中包括苏宁云商董事、监事、高级管理人员	股权转让	公司子公司苏宁金服引入战略投资者苏宁金控，员工持股合伙企业也同时参与增资，其中苏宁金控出资人民币 58.33 亿元，取得增资扩股后苏宁金服 35% 股权；核心员工设立的员工持股合伙企业出资人民币 8.33 亿元，取得增资扩股后苏宁金服 5% 股权	考虑苏宁金服的未来发展前景、市场影响力以及资源稀缺性，本次投前估值在苏宁金服评估值基础上给予适当溢价	110,527	900,200	666,700	增资方应于增资协议相关条款约定的条件满足后尽快向苏宁金服指定的账户支付本次增资的认购价款。针对员工持股合伙企业，于员工持股合伙企业依法成立并依据增资协议签署《参与增资函》后按照前款约定缴付本次增资的认购价款	不适用	2016 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 2016-036 号公告
苏宁消费金	公司董事	增资	公司出资	苏宁消费	0	0	14,700	货币出资	不适用	2016 年 10	巨潮资讯网



关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式	交易损益	披露日期	披露索引
融有限公司	任峻先生担任苏宁消费金融公司董事		1.47 亿元，增资苏宁消费金融有限公司，增资完成后，公司持有苏宁消费金融公司 49% 股权	金融公司基于业务发展规划需求，对资本金提出了合理要求，经公司与苏宁消费金融公司各位股东协商确认						月 1 日	2016-077 号公告
苏宁电器集团有限公司	持有公司 5% 以上股份的股东	股权转让	公司全资子公司北京苏宁云商销售有限公司将其子公司北京京朝苏宁电器有限公司 100% 股权转让于苏宁电器集团，转让价格 130,483.67 万元。	按照评估值确定	-980.67	130,483.67	130,483.67	苏宁电器集团于协议签署并生效后根据股权转让进度分次向北京苏宁云商支付转让价款	98,800	2016 年 11 月 11 日	巨潮资讯网 2016-083 号公告
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因				1、公司子公司引入战略投资者和员工持股合伙企业关联交易交易价格的说明 本次关联交易中，公司委托具有执行证券、期货相关业务资格的审计机构普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）对上海长宁 2015 年 12 月 31 日备考财务报表进行审计，并委托具有执行证券、期货相关业务资格的资产评估机构北京天健兴业资产评估有限公司对上海长宁备考财务报表核算的股东全部							

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式	交易损益	披露日期	披露索引
				<p>权益价值，以 2015 年 12 月 31 日为评估基准日的市场价值进行了评估，并出具了天兴评报字（2016）第 0404 号评估报告。</p> <p>截至评估基准日 2015 年 12 月 31 日，经资产基础法评估，上海长宁模拟口径下的股东全部权益价值，在持续经营条件下的评估值为人民币 90.02 亿元，评估增值 79.49 亿元，增值率 754.97%，其中对拟整合进入上海长宁的互联网金融板块业务价值，采用市场法评估，评估值为 88 亿元。依据本次评估目的，采用资产基础法进行了评估，其中对整合进入上海长宁的互联网金融板块业务价值，采用市场法中的市销率评估，即选取可比上市公司的平均市销率约 29 倍，考虑到该部分互联网金融板块业务并非上市公司，需要给予流动性折扣，综合考虑后确定本次评估所选取的市销率约 21 倍。</p> <p>考虑苏宁金服的未来发展前景、市场影响力以及资源稀缺性，公司认为投前估值在前述评估值基础上给予适当溢价。</p> <p>2、公司子公司出售子公司股权关联交易交易价格的说明</p> <p>本次关联交易中，公司委托具有执行证券、期货相关业务资格的审计机构天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对标的公司的财务报表进行审计，并委托具有执行证券、期货相关业务资格的资产评估机构北京天健兴业资产评估有限公司对北京京朝苏宁电器有限公司股东全部权益价值以 2016 年 9 月 30 日为评估基准日的市场价值进行了评估，并出具了天兴评报字（2016）第 1212 号《评估报告》。</p> <p>本次评估采用资产基础法，截至评估基准日 2016 年 9 月 30 日，北京京朝苏宁电器有限公司股东全部权益价值在持续经营条件下的市场价值为 130,483.67 万元。</p> <p>北京京朝苏宁主要从事自持物业的招商和运营业务，自持的北京八里庄苏宁生活广场物业在资产基础法评估过程中采用收益法进行评估。</p> <p>北京京朝苏宁资产账面价值为 143,259.23 万元，评估价值 274,723.57 万元，评估增值 131,464.33 万元，主要为八里庄苏宁生活广场按照收益法评估有所增值；负债账面价值 144,239.90 万元，评估价值 144,239.90 万元，评估无增减值；净资产账面价值-980.67 万元，评估价值 130,483.67 万元，评估增值 131,464.33 万元，增值率 13,405.60%。</p>							
<p>对公司经营成果与财务状况的影响情况</p>				<p>1、商标转让</p> <p>本次公司向苏宁置业集团转让商标，涉及商标种类较多，且需国家商标主管部门审批，报告期内公司与苏宁置业集团推进商标转让程序的办理。于签订协议后，公司收到转让商标首期款人民币 1,000 万元，报告期内确认收入 943.40 万元。</p> <p>2、公司子公司出售子公司股权</p>							

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式	交易损益	披露日期	披露索引
				<p>截至 2016 年 12 月 31 日，公司子公司北京苏宁云商持有的北京京朝苏宁 90% 股权已转让给苏宁电器集团，剩余 10% 转让手续正在办理中，苏宁电器集团已支付 8.02 亿元的股权对价款，其余款项将在完成剩余股权转让工商登记手续之后予以支付，并已在 2016 年 12 月 31 日前偿还完毕北京京朝苏宁所欠苏宁云商及子公司的款项。</p> <p>按照上述交易安排，截至 2016 年 12 月 31 日北京京朝苏宁不再纳入公司合并报表范围。根据企业会计准则规定，若涉及处置子公司的，应当将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，归属于母公司所有者享有的部分计入“归属于母公司所有者的净利润”；出售子公司股权收到的价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为当期投资收益。本次交易增加公司净利润 9.88 亿元。</p>							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

### 3、共同对外投资的关联交易

单位：万元

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产	被投资企业的净资产	被投资企业的净利润
苏宁鼎元（上海）股权投资管理中心（有限合伙）； 苏宁电器集团有限公司	鼎元投资普通合伙人为苏宁润东，有限合伙人为苏宁控股集团和自然人陈艳，苏宁润东为苏宁控股集团控股子公司，苏宁控股集团为公司实际控制人、控股股东张近东先生全资子公司，公司与鼎元投资构成关联关系；苏宁电器集团为公司持股 5% 以上的股东	苏宁鼎元（上海）股权基金合伙企业（有限合伙）	该基金主要直接或间接投资符合国家产业政策、契合经济增长方式、具有良好成长性的项目，主要聚焦消费零售、TMT、文化娱乐、金融服务、健康服务等领域，与公司互联网零售发展战略契合度较高	基金首期募集金额为 20 亿元，其中普通合伙人苏宁鼎元（上海）股权投资管理中心（有限合伙）认缴出资 2,000 万元，有限合伙人苏宁电器集团有限公司认缴出资 14.80 亿元，有限合伙人苏宁云商认缴出资 5 亿元	0	0	0
阿里巴巴（中国）	淘宝（中国）软件有限公司	重庆猫宁电子商务	以公司化模式管理、运营	100,000	100,089.84	100,067.38	33.62

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产	被投资企业的净资产	被投资企业的净利润
国)网络技术有限公司	司为公司持股 5%以上股东, 为公司关联法人。阿里巴巴中国与淘宝中国均受同一控制人 Alibaba Group Holding Limited 控制, 且双方董事、监事和总经理一致	务有限公司	苏宁云商集团各业务版块(包括但不限于苏宁易购、红孩子和日本 laox) 在阿里巴巴集团平台上开设的相关店铺和频道				
被投资企业的重大在建项目的进展情况		<p>1、苏宁鼎元(上海)股权基金合伙企业(有限合伙)</p> <p>助力公司互联网零售战略转型深化, 进一步丰富苏宁生态圈, 提升竞争力, 在实现产业协同效应的同时也能获得财务回报效应, 公司与苏宁润东股权投资管理有限公司拟利用双方各自的产业、资金、专业的优势共同打造并购产业基金。</p> <p>该并购产业基金拟以合伙企业形式组建, 名称苏宁鼎元(上海)股权基金合伙企业(有限合伙)(简称“基金”), 基金首期募集金额为 20 亿元, 其中普通合伙人苏宁鼎元(上海)股权投资管理中心(有限合伙)认缴出资 2,000 万元, 有限合伙人苏宁电器集团有限公司认缴出资 14.80 亿元, 有限合伙人苏宁云商认缴出资 5 亿元。</p> <p>截至 2016 年 12 月, 该基金已经完成工商设立, 基金普通合伙人、有限合伙人未出资。</p> <p>2、重庆猫宁电子商务有限公司</p> <p>公司第五届董事会第四十一次会议审议通过《关于与关联方共同投资设立子公司的议案》, 公司全资子公司苏宁云商集团南京苏宁易购投资有限公司(简称“南京苏宁易购”)与关联方阿里巴巴(中国)网络技术有限公司(简称“阿里巴巴中国”)共同出资人民币 10 亿元设立重庆猫宁电子商务有限公司(简称“猫宁电商”), 其中南京苏宁易购出资人民币 5.1 亿元, 持有猫宁电商 51%的股权, 阿里巴巴中国出资人民币 4.9 亿元, 持有猫宁电商 49%的股权。2016 年 12 月, 南京苏宁易购和阿里巴巴中国分别完成 5.1 亿元、4.9 亿元出资。</p>					

#### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

商标使用许可协议

2008年3月20日，公司2007年年度股东大会审议通过了《关于商标使用许可的议案》，同意许可公司第二大发起人股东苏宁电器集团有限公司及其全资、控股子公司和具有实际控制权的公司使用公司已注册的部分“蘇寧”系列注册商标以及部分“苏宁”及“NS”组合的系列注册商标。若在后期的经营活动中，苏宁电器集团有限公司及其全资、控股子公司和具有实际控制权的公司需要使用许可使用商标的延申商标，公司可代为申请注册，并许可其使用。

2009年3月31日，公司2008年年度股东大会审议通过了《关于商标使用许可的议案》，许可苏宁电器集团有限公司及其直接或间接持有20%以上（含20%）股份的公司（以下简称“子公司”）使用公司已注册的部分“苏宁”以及“苏宁”的汉语拼音“SUNING”系列商标。若在后期的经营活动中，苏宁电器集团有限公司及其子公司需要使用许可使用商标的延申商标，公司可代为申请注册，并许可其使用。

报告期内，苏宁电器集团有限公司已支付2016年度商标使用许可费200万元。

2016年4月22日，公司2015年年度股东大会审议通过了《关于部分商标转让及使用许可的关联交易的议案》，在全球范围内，公司同意苏宁控股集团及其子公司在公司非主营业务范围内使用（包括许可使用和再许可）带有“苏宁”字样的商标，即带“苏宁”字样（简体、繁体、拼音和英文字母形式）的非主营业务范围的商标，包括但不限于下述商标单独、组合或者设计形式：苏宁、s苏宁、S+苏宁、S+Suning、S+苏宁+Suning、苏宁+S+SUNING、SUNING 苏宁、苏宁（繁体）等，并且个别商标的注册和/或使用国家除了中国还包括美国、香港、澳门、日本、朝鲜、文莱、澳大利亚、欧盟等国家与地区。苏宁控股集团及下属公司在经营活动中需使用的商标如“苏宁控股”、“苏宁影业”、“苏宁投资”等公司尚未进行注册申请，由于该类商标的使用领域均不属于公司主营业务范围，公司同意由苏宁控股集团进行注册并使用。

报告期内，苏宁控股集团有限公司已支付2016年度商标使用许可费200万元。

## 其他重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于商标使用许可的关联交易公告	2008年2月29日	巨潮资讯网
2007年年度股东大会决议公告	2008年3月21日	巨潮资讯网
关于商标使用许可的关联交易公告	2009年2月28日	巨潮资讯网
2008年年度股东大会决议公告	2009年4月1日	巨潮资讯网
关于部分商标转让及使用许可的关联交易公告	2016年3月31日	巨潮资讯网
2015年年度股东大会决议公告	2016年4月22日	巨潮资讯网

## 十七、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

## (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

## 租赁情况说明

报告期内，公司除正常租赁房屋进行开设店面，以及提供物业用于对外经营外，未发生也未有以前期间发生但延续到报告期内的重大资产租赁事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

## (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			-	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			-	-
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			-	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			-	-
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相 关公告披露 日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
Great Universe Limited	2013/12/25	67,277.10	2013/12/27	67,277.10	抵押	2013/12/27-2016/8/5	是	否
苏宁商业保理有限公司	2014/4/15	40,000	-	-	-	-	其中 10700 万元截 至 2014 年 7 月 18 日已 履行完 毕	否
Great Universe Limited	2014/12/11	36,000	2014/12/10	36,000	抵押	2014/12/3-2016/5/27	是	否
Suning Commerce R&D Center USA Inc	2015/1/31	5,523.30	2015/5/11	2,567.71	连带责任保证	2015/5/11-2017/5/10	否	否
Suning.com	2015/1/31	1,841.10	-	-	-	-	-	-
香港苏宁电器有限公司	2015/7/2	30,000	2015/7/6	30,000	连带责任保证	2015/7/6-2016/7/14	是	否
香港苏宁电器有限公司	2015/7/2	10,000	2015/7/9	10,000	连带责任保证	2015/7/21-2016/9/7	是	否
香港苏宁电器有限公司	2015/7/2	10,000	2015/7/7	10,000	连带责任保证	2015/11/4-2016/12/31	是	否
香港苏宁电器有限公司	2015/7/2	10,000	2015/8/19	10,000	连带责任保证	2015/8/20-2016/8/20	是	否
香港苏宁电器有限公司	2015/7/2	20,000	2015/8/27	20,000	连带责任保证	2015/8/28-2016/8/28	是	否
香港苏宁电器有限公司	2015/7/2	30,000	2015/8/17	30,000	连带责任保证	2015/8/19-2016/8/1	是	否
香港苏宁电器有限公司	2015/7/2	20,000	2015/12/14	20,000	连带责任保证	2015/12/15-2016/12/15	是	否
香港苏宁采购有限公司和香港苏宁云商有限公司	2015/8/22	20,000	2015/9/5	20,000	连带责任保证	2015/9/5-2016/9/4	是	否
重庆苏宁小额贷款	2016/3/12	50,000	-	-	-	-	-	否

款有限公司								
苏宁商业保理有限公司	2016/3/12	150,000	-	-	-	-	-	否
香港苏宁电器有限公司	2016/8/4	150,000	-	-	-	-	-	否
香港苏宁采购有限公司和香港苏宁云商有限公司	2016/9/19	40,000	2016/9/30	20,000	连带责任保证	2016/9/30-2017/9/30	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			390,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			275,844.81
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			397,364.40		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			22,567.71
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
青叶 LIFE FAMILY 株式会社	2016/2/27	385.94	2016/3/1	385.94	连带责任保证	2016/3/1-2020/10/31	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			385.94		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)			385.94
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			385.94		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)			385.94
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			390,385.94		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			276,230.75
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			397,750.34		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			22,953.65
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.35%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				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余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

#### 1、报告期内公司董事会审议担保情况:

(1) 第五届董事会第二十八次会议审议通过《关于为子公司提供担保的议案》，同意公司为全资子公司重庆苏宁小额贷款有限公司向金融机构融资提供最高额为人民币 5 亿元的担保，苏宁商业保理有限公司向金融机构融资提供最高额为人民币 15 亿元的担保。

(2) 第五届董事会第三十七次会议审议通过《关于为子公司提供担保的议案》，同意为全资子公司香港苏宁电器有限公司向银行申请融资或开展其他金融业务提供不超过人民币 15 亿元担保额度。公司第五届董事会第六次会议审议通过，同意为子公司苏宁商业保理有限公司（以下简称“苏宁保理公司”）向银行或其他合法金融机构融资提供最高额度为人民币 40,000 万元的担保，由于苏宁保理公



司仅申请 10,700 万元授信额度且对应的担保已履行完毕，为提升公司担保额度的使用效率，本次董事会同意取消对苏宁保理公司前述担保额度。

(3) 第五届董事会第三十九次会议审议通过《关于为子公司提供担保的议案》，同意公司为全资子公司香港苏宁采购有限公司和香港苏宁云商有限公司向银行申请授信提供不超过人民币 4 亿元的担保。

## 2、采用复合方式担保的具体情况说明

报告期内公司未采取复合方式担保。

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

委适用  用托不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
中信证券股份有限公司	否	非保本（固定收益类）	10,000	2016/9/8	2017/9/8	固定+浮动	0	0	600	0	0
合计			10,000	--	--	--	0	0	600	0	--
委托理财资金来源	自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	无										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2015年3月31日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2015年4月21日										
未来是否还有委托理财计划	根据资金情况及委托理财的具体标的来确定										

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

报告期内，公司积极响应国家精准扶贫号召，充分发挥公司在零售、物流、金融业务的优势资源，利用公司线上线下渠道优势，积极投入精准扶贫事业。具体包括：

以 832 个国家级贫困县为扶贫主体，依托线下苏宁易购服务站、线上中华特色馆、苏宁易购大聚惠、苏宁物流云及农村电商学院等载体，通过“互联网+”精准扶贫，总结摸索出“运营产业化、产品品牌化、人才专业化”及“销售、纳税、就业、服务、造富在当地”的农村电商发展模式，逐步打造农村经济发展的电商生态圈。

与中国扶贫基金会合作，成立“苏宁农村电商学院”，培养农村电商专业人才。农村电商学院充分运用线上线下 O2O 融合的电商人才培养方式，跨越地域局限，通过苏宁直播课堂以及第三方直播软件进行线上平台直播，每周对农村电商商户运营团队和代运营商进行培训，把线上、线下培训相融合，培养高质量电商人才，尽可能地满足县乡电商人才的需求。截至 2016 年年底，公司已经在 28 个省、市、自治区举行了 193 场线下培训，线上培训超过 100 场。

挖掘特色农产品，打造优势精品品牌。苏宁易购开设了电商扶贫频道，为国家级贫困县农副产品提供一个面向全国市场展示与销售的平台，深度整合贫困县的资源，带动了贫困地区特色商品销售，先后通过苹果电商月、剑河小香鸡销售周等方式解决了山西、陕西、河南、山东、贵州等省苹果、活鸡等的滞销问题。

除此之外，公司在教育文化公益、扶贫救弱、资学助教、抗击灾害、支持就业等领域公益方面开展了各类扶贫工作，并取得了较好的成效。

**(1) 年度精准扶贫概要**

报告期内，公司在产业发展脱贫、教育脱贫、社会扶贫方面累计投入 352.21 万元。

**(2) 上市公司年度精准扶贫工作情况**

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	352.21
2.物资折款	万元	——
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	电商扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	不适用
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	不适用
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	——
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	——
2.2 职业技能培训人数	人次	——
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
其中： 3.1 帮助搬迁户就业人数	人	——
4.教育脱贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	50.77
4.2 资助贫困学生人数	人	978
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	——
5.健康扶贫	——	——
其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	——
6.生态保护扶贫	——	——
其中： 6.1 项目类型	——	——
6.2 投入金额	万元	——
7.兜底保障	——	——
其中： 7.1“三留守”人员投入金额	万元	——
7.2 帮助“三留守”人员数	人	——
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	——
7.4 帮助贫困残疾人数	人	——
8.社会扶贫	——	——
其中： 8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	——
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	301.44
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	——
9.2.投入金额	万元	——
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(3) 后续精准扶贫计划

2017 年公司将继续在互联网+精准扶贫方面积极探索，同步在教育文化公益、扶贫救弱、资学助教、抗击灾害、支持就业等领域公益方面开展各类扶贫工作。

2、履行其他社会责任的情况

公司《2016 年度社会责任报告》全文详见巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

是否发布社会责任报告

企业社会责任报告					
企业性质	是否含环境方面信息	是否含社会方面信息	是否含公司治理方面信息	报告披露标准	
				国内标准	国外标准
私企	是	是	是	深圳证券交易所《上市公司社会责任指引》、中国社科院《中国企业社会责任报告编写指南（CASS-CSR 3.0）》、《社会责任国际标准 ISO 26000:2010》及国家标准《社会责任报告编写指南》（GB/T 36001-2015）	全球报告倡议组织（GRI）《可持续发展报告指南》（G4）核心方案

具体情况说明

1.公司是否通过环境管理体系认证（ISO14001）	不适用
2.公司年度环保投支出金额（万元）	不适用
3.公司“废气、废水、废渣”三废减排绩效	不适用
4.公司投资于雇员个人知识和技能提高以提升雇员职业发展能力的投入（注，万元）	1,901.84
5.公司的社会公益捐赠（资金、物资、无偿专业服务）金额（万元）	682.76

注：统计口径仅包含因培训发生的讲师费、课程采购开发费用、差旅费及相关后勤等基本运营费用，不包含培训场地建设及分摊费用、学习系统开发及运营费用、培训管理及讲师薪酬费用、员工培训期间涉及的薪酬费用等。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

### 1、子公司引入战略投资者和员工持股合伙企业

公司第五届董事会第三十一次会议审议通过、2016年第二次临时股东大会决议通过《关于公司子公司引入战略投资者苏宁金控投资有限公司暨关联交易的议案》、《关于公司子公司引入员工持股合伙企业暨关联交易的议案》，同意苏宁金融服务（上海）有限公司（以下简称“苏宁金服”）引进长期战略投资者苏宁金控投资有限公司（以下简称“苏宁金控”）；同意苏宁金服及其股东企业苏宁云商、苏宁金控的核心员工，以及对苏宁金服业务发展有贡献的关联企业核心员工共同出资设立员工持股合伙企业，同时参与本次苏宁金服增资扩股。本次增资扩股，苏宁金控计划出资人民币 58.33 亿元，员工持股合伙企业出资人民币 8.33 亿元，增资完成后，苏宁云商将持有苏宁金服 60% 股份，苏宁金控将持有苏宁金服 35% 股份，员工持股合伙企业将持有苏宁金服 5% 股份（具体内容详见公司 2016-035、2016-036、2016-046 号公告）。

报告期内，苏宁金服按照既定规划，陆续完成对旗下第三方支付、供应链金融、理财、保险销售、基金销售、众筹、预付卡等金融业务进行整合。苏宁金服平台搭建基本完成，有效地提升公司金融业务的平台价值和品牌价值，促进金融业务与其他业务的风险隔离、增强了金融产品创新以及向全社会输出金融服务能力。

2017年1月，苏宁金服引入战略投资者及员工持股合伙企业事宜已全部完成，苏宁金控通过其指定主体南京润煜企业管理咨询中心（有限合伙）完成了 58.33 亿元的增资入股，持有苏宁金服 35% 的股份，员工持股合伙企业南京泽鼎企业管理咨询中心（有限合伙）完成 8.33 亿元的增资入股，持有苏宁金服 5% 股份。（具体内容详见公司 2017-009 号公告）

### 2、子公司出售股权

公司第五届董事会第四十三次会议审议、2016年第三次临时股东大会决议通过《关于拟出售子公司股权暨关联交易的议案》，公司全资子公司北京苏宁云商销售有限公司（以下简称“北京苏宁云商”）将其子公司北京京朝苏宁电器有限公司（以下简称“北京京朝苏宁”）100%股权转让于苏宁电器集团有限公司（以下简称“苏宁电器集团”），转让价格 130,483.67 万元。北京京朝苏宁拥有公司北

京八里庄苏宁生活广场项目，负责八里庄生活广场的建设及招商运营工作。（具体内容详见公司 2016-082、2016-083、2016-087 号公告）。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司子公司北京苏宁云商持有的北京京朝苏宁 90%股权已转让给苏宁电器集团，剩余 10%转让手续正在办理中，苏宁电器集团已支付 8.02 亿元的股权对价款，其余款项将在完成剩余股权转让工商登记手续之后予以支付，并已在 2016 年 12 月 31 日前偿还完毕北京京朝苏宁所欠苏宁云商及子公司的款项。截止本报告披露日，苏宁电器集团已经将余款 5.03 亿元支付完毕。本次交易增加公司净利润 9.88 亿元。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,365,228,291	32.04%	1,926,996,505				1,926,996,505	4,292,224,796	46.10%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	2,365,228,291	32.04%	1,926,996,505				1,926,996,505	4,292,224,796	46.10%
其中：境内法人持股	309,730,551	4.20%	1,926,996,505				1,926,996,505	2,236,727,056	24.02%
境内自然人持股	2,055,497,740	27.84%						2,055,497,740	22.08%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	5,017,814,859	67.96%						5,017,814,859	53.90%
1、人民币普通股	5,017,814,859	67.96%						5,017,814,859	53.90%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	7,383,043,150	100.00%	1,926,996,505				1,926,996,505	9,310,039,655	100.00%

#### （1）股份变动的理由

经中国证券监督管理委员会《关于核准苏宁云商集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2016]418号）核准，公司于2016年5月20日向淘宝（中国）软件有限公司、苏宁云商集团股份有限公司一第二期员工持股计划非公开发行人民币普通股（A股）1,926,996,505股，本次发行股份自新增股份上市之日起36个月内不得转让。

#### （2）股份变动的批准情况

2015年8月9日，公司第五届董事会第二十三次会议审议通过非公开发行股票的相关议案；

2015年9月10日，公司2015年第三次临时股东大会逐项审议通过非公开发行股票的相关议案；

2016年4月7日，公司收到中国证监会《关于核准苏宁云商集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]418号）。

(3) 股份变动的过户情况

本次向特定对象淘宝（中国）软件有限公司非公开发行人民币普通股（A股）1,861,076,927股，向苏宁云商集团股份有限公司—第二期员工持股计划非公开发行人民币普通股（A股）65,919,578股，并于2016年5月30日取得中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司股份登记证明，于2016年6月6日在深圳证券交易所上市。

(4) 股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

	2015年		2016年
	增发前	增发后	增发后
基本每股收益（元/股）	0.12	0.09	0.08
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.09	0.08
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.13	3.27	7.06

(5) 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

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张近东	1,951,811,430	-	-	1,951,811,430	公司控股股东、实际控制人张近东先生及其子公司苏宁控股集团有限公司积极参与“中小企业板首50家公司关于坚定发展信心、维护市场稳定的倡议书”，以实际行动表明其对于资本市场、中小板以及企业长期发展的强烈信心，并向公司递交了《关于追加股份限	2018年7月10日
苏宁控股集团有限公司	309,730,551	-	-	309,730,551		2018年7月10日



股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
					售承诺的函》。	
淘宝（中国）软件有限公司	-	-	1,861,076,927	1,861,076,927	认购公司非公开发行股份，本次认购股份锁定期自股份上市首日 2016 年 6 月 6 日起满 36 个月。	2019 年 6 月 6 日
苏宁云商集团股份有限公司一第二期员工持股计划	-	-	65,919,578	65,919,578	认购公司非公开发行股份，本次认购股份锁定期自股份上市首日 2016 年 6 月 6 日起满 36 个月。	2019 年 6 月 6 日
金明	93,750,874	-	-	93,750,874	高管锁定股	-
孙为民	3,452,252	-	-	3,452,252	高管锁定股	-
任峻	3,447,223	-	-	3,447,223	高管锁定股	-
孟祥胜	3,035,961	-	-	3,035,961	高管锁定股	-
合计	2,365,228,291	-	1,926,996,505	4,292,224,796	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
<b>股票类</b>						
人民币普通股（A 股）	2016 年 5 月 20 日	15.17 元/股	1,926,996,505	2016 年 6 月 6 日	1,926,996,505	-
<b>可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类</b>						
-	-	-	-	-	-	-
<b>其他衍生证券类</b>						
-	-	-	-	-	-	-

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准苏宁云商集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2016]418 号）核准，公司于 2016 年 5 月 20 日向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）1,926,996,505 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 15.17 元，于 2016 年 6 月 6 日在深圳证券交易所上市。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

本次增发后，公司总股数由 7,383,043,150 股增加至 9,310,039,655 股，其中有限售条件股份 4,292,224,796 股，无限售条件股份 5,017,814,859 股。

本次非公开发行人民币普通股（A 股）1,926,996,505 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 15.17 元，公司募集资金人民币 29,232,536,980.85 元，扣除与发行有关的费用及印花税人民币 147,227,617.72 元（含税），公司募集资金净额 29,085,309,363.13 元，其中新增注册资本 1,926,996,505 元，超出股本部分计入资本公积人民币 27,165,822,353.94 元。

## 3、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

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	427,818	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	420,791	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量（注 1）	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况 股份状态 数量
张近东	境内自然人	20.96%	1,951,811,430	-	1,951,811,430	-	质押 300,000,000 (注 3)
苏宁电器集团有限公司	境内非国有法人	19.99%	1,861,076,979	782,935,900 (注 2)	-	1,861,076,979	质押 720,000,000
淘宝（中国）软件有限公司	境内非国有法人	19.99%	1,861,076,927	1,861,076,927	1,861,076,927	-	-
苏宁控股集团有限公司	境内非国有法人	3.33%	309,730,551	-	309,730,551	-	-
陈金凤	境内自然人	1.98%	184,127,709	-	-	184,127,709	质押 99,760,000
金明	境内自然人	1.34%	125,001,165	-	93,750,874	31,250,291	-
中央汇金资产管理有限责任公司	境内国有法人	0.79%	73,231,900	-	-	73,231,900	-
苏宁云商集团	其他	0.71%	65,919,578	65,919,578	65,919,578	-	-

股份有限公司 一第二期员工 持股计划								
苏宁云商集团 股份有限公司 一第 1 期员工 持股计划	其他	0.66%	61,056,374	-	-	61,056,374	-	-
北京弘毅贰零 壹零股权投资 中心（有限合 伙）	其他	0.53%	49,632,003	-	-	49,632,003	-	-
战略投资者或一般法人 因配售新股成为前 10 名股东的情况	经中国证券监督管理委员会《关于核准苏宁云商集团股份有限公司非公开发行股票 的批复》（证监许可[2016]418 号）核准，苏宁云商集团股份有限公司于 2016 年 5 月 20 日向淘宝（中国）软件有限公司非公开发行股份 1,861,076,927 股，占发行后公司总股 本的 19.99%，新增股份约定持股期间自股份上市之日（2016 年 6 月 6 日）起 36 个月 内不得转让。							
上述股东关联关系或一 致行动的说明	<p>1、张近东先生持有苏宁控股集团有限公司 100%股权，张近东先生与苏宁控股集团有 限公司构成一致行动人关系；</p> <p>2、张近东先生持有苏宁电器集团有限公司 48.10%股权，为其第二大股东，张近东先 生与苏宁电器集团有限公司构成关联关系；</p> <p>3、苏宁电器集团有限公司持有公司股份合计 1,861,076,979 股，占公司总股本比例 19.99%。其中，苏宁电器集团有限公司通过“西藏信托有限公司—西藏信托—顺景 34 号集合资金信托计划”持有公司股份 89,009,599 股，占公司总股本比例 0.96%；通过 “西藏信托有限公司—西藏信托—莱沃 6 号集合资金信托计划”持有公司股份 85,979,961 股，占公司总股本比例 0.92%；通过“西藏信托有限公司—西藏信托—顺景 53 号集 合资金信托计划”持有公司股份 83,489,598 股，占公司总股本比例 0.90%；通过“西藏信 托有限公司—西藏信托—莱沃 10 号集合资金信托计划”持有公司股份 38,160,122 股， 占公司总股本比例 0.41%。</p> <p>除前述关联关系外，未知公司前十名主要股东、前十名无限售条件股东之间是否存在 其他关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情 况。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件 股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
苏宁电器集团有限公司	1,861,076,979	人民币普通股	1,861,076,979					
陈金凤	184,127,709	人民币普通股	184,127,709					
中央汇金资产管理有限责任公司	73,231,900	人民币普通股	73,231,900					
苏宁云商集团股份有限公司一第 1 期 员工持股计划	61,056,374	人民币普通股	61,056,374					
北京弘毅贰零壹零股权投资中心（有 限合伙）	49,632,003	人民币普通股	49,632,003					
蒋勇	49,038,171	人民币普通股	49,038,171					
金明	31,250,291	人民币普通股	31,250,291					
中国民生信托有限公司—民生信托价 值精选 2 期证券投资资金信托	26,999,000	人民币普通股	26,999,000					
林艺玲	24,322,950	人民币普通股	24,322,950					
李铜	20,369,331	人民币普通股	20,369,331					
前 10 名无限售流通股股东之间，以 及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	详见“上述股东关联关系或一致行动的说明”。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业	1、林艺玲通过客户信用交易担保证券账户持有公司股票 24,322,850 股，							

务情况说明	通过普通证券账户持有公司股票 100 股； 2、李铜通过客户信用交易担保证券账户持有公司股票 20,369,331 股。
-------	---

注 1：持有有限售条件的股份具体情况详见本节“一、股份变动情况”。

注 2：苏宁电器集团有限公司基于对公司发展的强烈信心，报告期内增持公司股票；苏宁电器集团基于融资用途将其持有的 7.2 亿股股份进行了质押，详见公司 2016-003、2016-008 号公告。

注 3：张近东先生为向公司 2014 年员工持股计划提供借款支持，分别于 2015 年 9 月份以 1 亿股向安信证券办理股票质押式回购业务，于 2016 年 4 月以 2 亿股向中信证券办理股票质押式回购，总计质押股份 3 亿股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张近东	中国	否
主要职业及职务	公司董事长、中国人民政治协商会议第十二届全国委员会委员、中国民间商会副会长、中国上市公司协会副会长。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张近东	中国	否
主要职业及职务	公司董事长、中国人民政治协商会议第十二届全国委员会委员、中国民间商会副会长、中国上市公司协会副会长。	

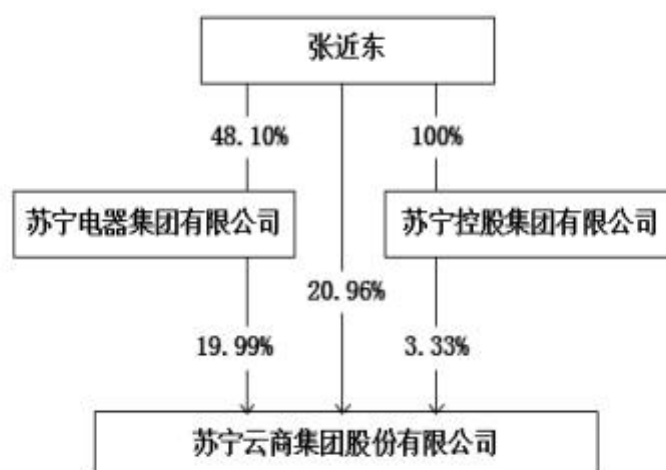
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
----------------------	---

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
淘宝（中国）软件有限公司	张勇	2004 年 12 月 7 日	37,500 万美元	研究、开发计算机软、硬件，网络技术产品，多媒体产品；系统集成的设计、调试及维护；销售自身开发的产品；并提供计算机技术咨询、服务，电子商务平台支持；经济信息咨询（含商品中介）（国家禁止和限制的除外，凡涉及许可证制度的凭证经营）
苏宁电器集团有限公司	卜扬	1999 年 11 月 24 日	171,429 万元人民币	家用电器及配件的制造、销售及售后服务，汽车专用照明电器、电子元件、电工器材和电气信号设备加工制造，房屋租赁、维修，物业管理，室内装饰，园林绿化，经济信息咨询，实业投资，酒店管理，汽车租赁，健身服务，票务服务，停车场服务，百货、黄金、珠宝玉器、工艺美术品、鲜花、国产及进口化妆品、电梯、机电产品、建筑工程设备、计算机设备、办公设备的销售，洗衣服务，柜台、场地租赁，国内商品展示服务，企业形象策划，人才培养，自营和代理各类商品及技术的进出口业务，计算机的软件开

				发、销售、系统集成，企业管理服务，会务服务，中、西餐制售，音像制品零售茶座，卷烟、烟丝、雪茄烟零售，国内版图书、期刊零售，预包装食品兼散装食品的批发与零售，住宿，酒吧，洗浴，游泳，电讯服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
--	--	--	--	---

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态 (注1)	性别	年龄	任期起始 日期	任期终止 日期(注 2)	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股数 (股)
张近东	董事长	现任	男	54	2013年 12月16 日	2016年 12月15 日	1,951,811,430	-	-	-	1,951,811,430
孙为民	副董事长	现任	男	54	2013年 12月16 日	2016年 12月15 日	4,603,003	-	-	-	4,603,003
金明	董事、 总裁	现任	男	46	2013年 12月16 日	2016年 12月15 日	125,001,165	-	-	-	125,001,165
孟祥胜	董事、 副总裁	现任	男	45	2013年 12月16 日	2016年 12月15 日	4,047,949	-	-	-	4,047,949
任峻	董事、 副总裁、董 秘	现任	男	40	2013年 12月16 日	2016年 12月15 日	4,596,297	-	-	-	4,596,297
陈俊杰	董事	现任	男	58	2013年 12月16 日	2016年 12月15 日	-	-	-	-	-
徐光华	独立董 事	现任	男	53	2013年 12月16 日	2016年 12月15 日	-	-	-	-	-
沈厚才	独立董 事	现任	男	52	2013年 12月16 日	2016年 12月15 日	-	-	-	-	-
王全胜	独立董 事	现任	男	48	2013年 12月16 日	2016年 12月15 日	-	-	-	-	-
李建颖	监事会 主席	现任	女	48	2013年 12月16 日	2016年 12月15 日	-	-	-	-	-
汪晓玲	监事	现任	女	44	2013年 12月16 日	2016年 12月15 日	-	-	-	-	-
华志松	监事	现任	男	35	2013年 12月16 日	2016年 12月15 日	-	-	-	-	-
肖忠祥	财务负 责人	现任	男	46	2013年 12月16 日	2016年 12月15 日	-	-	-	-	-
合计	--	--	--	--	--	--	2,090,059,844	-	-	-	2,090,059,844



注1：“现任”指截至报告期末任职状态，下同。公司于2017年3月2日完成第五届董事会、第五届监事会换届选举工作（具体内容详见公司2017-021号公告）；

注2：公司第五届董事会于2016年12月15日届满，根据法规要求，独立董事候选人应当取得深圳证券交易所认可的独立董事资格证书。公司董事会提名的部分独立董事候选人需参加独立董事任职培训并获得任职资格证书，公司第五届董事会任期届满之后有所延期，在换届前公司第五届董事会、监事会全体成员及公司高级管理人员按照法律、法规、公司《章程》及相关规定继续履行董事、监事及高级管理人员勤勉尽责的义务和职责。公司于2017年3月2日完成第五届董事会、第五届监事会换届选举工作（具体内容详见公司2017-021号公告）。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

## 三、任职情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及在公司的主要职责

### 1、董事

张近东先生：中国国籍，1963年出生，汉族，本科学历，高级经济师，公司控股股东、实际控制人。曾任江苏苏宁交家电有限公司董事长兼总经理、中国人民政治协商会议第十、十一届全国委员会委员、中华全国工商业联合会常委、中华全国工商业联合会副主席，现任公司董事长、中国人民政治协商会议第十二届全国委员会委员、中国民间商会副会长、中国上市公司协会副会长。

孙为民先生：中国国籍，1963年出生，汉族，硕士学历。曾在南京理工大学执教，曾任公司副总裁、总裁，现任公司副董事长、中国连锁经营协会副会长、清华大学中国零售研究院专家委员、江苏省工商联副主席，并担任公司子公司陕西苏宁云商销售有限公司、西安苏宁云商贸易有限公司、江苏苏宁商业投资有限公司法定代表人。

金明先生：中国国籍，1971年出生，汉族，本科学历。曾任苏宁交家电（集团）有限公司营销管理中心总监，苏宁电器股份有限公司副总裁，现任苏宁云商集团股份有限公司董事、总裁。金明先生还担任公司下属子公司—Granda Magic Limited、Great Elite Limited等海外子公司董事。

孟祥胜先生：中国国籍，1972年出生，汉族，本科学历。曾任海尔药业浙江市场部经理、南京东方智业管理咨询顾问，现任公司董事、副总裁。

任峻先生：中国国籍，1977年出生，汉族，本科学历。现任公司董事、副总裁、董事会秘书。兼任苏宁消费金融有限公司董事，苏宁金石（天津）基金管理有限公司董事、法定代表人，国际米兰足球俱乐部有限公司董事。

陈俊杰先生：中国国籍，1958年出生，汉族，博士学位。东南大学智能网络与测控系统研究所所长兼东南大学智能信息与虚拟测控系统研究所所长、教授、博士生导师。现兼任国内外多个学术机构和团体的骨干职务，并且是国家科学技术奖励评审委员会评审专家、国家863高技术项目评审专家、江苏省科技咨询专家等以及国际国内20多个学术刊物编委及特约审稿专家。拥有无线传感器网络和物联网领域的国家专利60多项，其中国家发明专利28项，并获多项省部级科技进步奖，是中国无线传感器网络和物联网领域的资深专家。本公司董事，无在其他上市公司兼任董事情形。

徐光华先生：中国国籍，1963年出生，汉族，博士学位。南京理工大学经济管理学院会计学系主任、会计学教授、博士生导师，经管学院教授委员会常务委员，南京理工大学会计学学科带头人，九三学社南京理工大学委员，南京市玄武区政协委员。现兼任中国会计学会高等工科院校分会副会长、江苏省审计学会常务理事、江苏省总会计师协会理事，国家自然科学基金、国家社科基金和霍英东教育基金等同行评审专家。本公司独立董事，同时报告期内兼任江苏舜天船舶股份有限公司独立董事。

沈厚才先生：中国国籍，1964年出生，汉族，博士学位。南京大学工程管理学院教授、管理科学与工程专业博士生导师、管理科学与工程系系主任，同时还兼数学系运筹学与控制论专业硕士生导师，目前为Production and Operations Management Society会员，中国运筹学学会会员，并兼任中国管理学会生产与运作管理分委会委员、中国运筹学会随机服务与运作管理分会常务理事、《运筹与管理》杂志编委。本公司独立董事，无在其他上市公司兼任董事情形。

王全胜先生：中国国籍，1968年出生，汉族，博士学位。南京大学管理学院副院长、教授、博士生导师。本公司独立董事，同时兼任深圳广田集团股份有限公司、天泽信息产业股份有限公司独立董事。

## 2、监事

李建颖女士：中国国籍，1968年出生，汉族，本科学历。曾在南京市紫金无线电厂任职，曾任苏宁电器股份有限公司结算管理中心总监、第四届监事会主席，现任物流集团财务管理中心总监、第五届监事会主席。

汪晓玲女士：中国国籍，1973年出生，汉族，本科学历。曾任南京新闻发展公司办公室主任、苏宁电器股份有限公司财务管理中心预算中心总监、第四届监事会监事，现任公司财务管理总部执行总裁助理、第五届监事会监事。

华志松先生：中国国籍，1981年出生，本科学历，2004年进入公司，先后担任公司总裁办计划专员、财务总部办主任、财务会计部经理，现任公司财务管理总部财务规划中心总监。

### 3、高级管理人员

公司总裁金明先生，副总裁孟祥胜先生，副总裁、董秘任峻先生简历见前述董事介绍。

财务负责人肖忠祥先生：中国国籍，1971年出生，汉族，本科学历。曾任南京无线电八厂会计、公司财务部经理、财务服务中心总监、第四届监事会职工代表监事。现任公司财务负责人。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

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	在其他单位是否领取报酬津贴
王全胜	深圳广田集团股份有限公司	独立董事	2014年8月16日	2017年8月15日	是
王全胜	天泽信息产业股份有限公司	独立董事	2015年8月17日	2018年8月16日	是
徐光华	江苏舜天船舶股份有限公司	独立董事	2013年10月10日	2016年5月20日	是
任峻	苏宁消费金融有限公司	董事	2015年5月11日	2018年5月10日	否
任峻	苏宁金石（天津）基金管理有限公司	董事、法定代表人	2015年7月1日	2018年6月30日	否
任峻	国际米兰足球俱乐部有限公司	董事	2016年6月28日	2019年6月27日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

注：国际米兰足球俱乐部有限公司章程规定，董事每一任期为三年，具体到其任期内最后一个财年报表经过股东大会审批之日届满。

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况：

公司第五届董事会第五次会议审议通过《关于调整公司财务负责人薪酬的议案》，同意自2014年起肖忠祥先生年薪调整为40万元/年（含税）。

公司第五届监事会第四次会议审议、2013年年度股东大会决议通过《关于调整公司部分监事薪酬的议案》，同意公司监事汪晓玲女士自2014年起年薪调整为30万元/年（含税）。

公司董事、监事及高级管理人员按其职责根据相关考核指标领取报酬。公司独立董事年度津贴为10万元/年（含税）。

2016年度，公司实际支付董事、监事及高级管理人员税前报酬共计855万元。

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张近东	董事长	男	54	现任	180	否
孙为民	副董事长	男	54	现任	150	否
金明	董事、总裁	男	46	现任	150	否
孟祥胜	董事、副总裁	男	45	现任	100	否
任峻	董事、副总裁、董秘	男	40	现任	100	否
陈俊杰	董事	男	58	现任	10	否
徐光华	独立董事	男	53	现任	10	否
沈厚才	独立董事	男	52	现任	10	否
王全胜	独立董事	男	48	现任	10	否
李建颖	监事会主席	女	48	现任	40	否
汪晓玲	监事	女	44	现任	30	否
华志松	监事	男	35	现任	25	否
肖忠祥	财务负责人	男	46	现任	40	否
合计	--	--	--	--	855	--

公司董事、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

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	11,562
主要子公司在职员工的数量（人）	11,540
在职员工的数量合计（人）	23,102
当期领取薪酬员工总人数（人）	31,282
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
运营体系人员	4,222
信息体系人员	3,439
采销体系人员	2,793
财务体系人员	1,456

服务体系人员	1,231
职能体系人员	802
终端作业人员	9,159
合计	23,102
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	8,147
大专	8,086
中专/高中	6,343
其它	526
合计	23,102

注 1：母公司在职员工的数量按照公司总部加南京地区统计列示；

注 2：主要子公司为报告期内中国大陆地区销售前 5 名地区总部在职员工数量。

## 2、薪酬政策

公司为在职员工提供薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。公司不断优化薪酬管理机制，按时足额支付员工劳动报酬，以更公平、科学的薪酬福利制度，激励为公司发展做出贡献的优秀员工。

## 3、培训计划

公司积极打造系列标准的人才培养计划，围绕塑造文化、提升业绩、培养干部三大职能，建立了新员工、企业文化、业务绩效、人才梯队、领导力五大培训领域，覆盖员工在企业发展中的每个阶段。通过大数据、云计算等先进的互联网技术，持续优化学习数据及资源整合，为员工提供7\*24式的随时随地的学习成长环境，帮助员工快速成长。

公司持续拓展E-learning平台运行，根据实际操作情况，对知识库实时进行扩充和更新，对各岗位每个阶段的能力要求进行细化，帮助每个岗位、每个阶段的员工提升知识、技能、态度、素养等多方面的能力。

## 4、劳务外包情况

劳务外包的工时总数（小时）	不适用
劳务外包支付的报酬总额（亿元）	9.70

注：公司劳务外包主要发生在物流、售后、客服体系，按照与劳务公司签订的作业模式结算报酬，2016年公司劳务外包支付报酬总额为9.70亿元。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

报告期内，公司按照法律法规要求健全公司治理结构，完善公司各项内部控制制度，提升公司规范运作水平。

#### 1、关于股东及股东大会

公司通过路演、深交所互动易、电子邮件、投资者交流会等多种方式建立与股东间的互动，报告期内公司举办年度报告网上说明会、股东大会等，搭建公司与股东之间的沟通渠道；年度内公司召开四次股东大会，审议通过了全部议案内容，按照公司《章程》、《股东大会议事规则》等制度规范股东大会召集、召开、表决程序。

#### 2、关于董事及董事会

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，董事会及各专门委员会高效运作，审议通过各项议案，确保了公司规范运作。

#### 3、关于监事及监事会

全体监事勤勉尽责，充分发挥监事会职责，对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司监事列席董事会会议，听取公司管理层、财务负责人关于公司2015年年度报告、2016年半年度报告内容汇报，并对公司投资理财、关联交易、募集资金等重要事项发表合规意见。

#### 4、关于绩效评价与激励约束机制

公司通过建立公正透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，设立具有竞争性的岗位绩效考核机制，促进管理绩效的提升。公司董事会薪酬与考核委员会负责组织实施对公司董事、高级管理人员的绩效评价，对于公司监事结合所任公司岗位，依据公司内部管理绩效进行考核。

#### 5、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

## 6、关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》的要求，加强公司信息披露的规范性，由公司董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询。公司严格按照有关规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

因公司控股股东为自然人，故不存在公司与控股股东在业务、人员、资产、机构等方面的问题，同时公司的控股股东及其关联公司未以任何非经营性形式占用公司的货币资金或其他资产，公司与控股股东及其关联公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司与控股股东关联法人之间发生的关联交易，定价公平合理，审批程序符合相关法律、法规及公司《章程》的规定。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司股东张近东先生、苏宁电器集团有限公司、陈金凤女士、赵蓓女士已于2002年11月15日分别向公司出具《不竞争承诺函》；苏宁电器集团有限公司2003年3月6日出具承诺函，保证今后避免发生除正常业务外的一切资金往来。

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例（注）	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年年度股东大会	年度股东大会	0.009%	2016 年 4 月 21 日	2016 年 4 月 22 日	巨潮资讯网：2016-033 号《2015 年年度股东大会决议公告》
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.005%	2016 年 5 月 3 日	2016 年 5 月 4 日	巨潮资讯网：2016-045 号《2016 年第一次临时股东大会决议公告》
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.007%	2016 年 5 月 11 日	2016 年 5 月 12 日	巨潮资讯网：2016-046 号《2016 年第二次临时股东大会决议公告》
2016 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.008%	2016 年 11 月 28 日	2016 年 11 月 29 日	巨潮资讯网：2016-087 号《2016 年第三次临时股东大会决议公告》

注：投资者参与比例是指参会的投资者占总股东人数比例，投资者指未担任公司职位的自然人。

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	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
徐光华	18	18	0	0	0	否
沈厚才	18	15	3	0	0	否
王全胜	18	16	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	独立董事徐光华列席股东大会 2 次，独立董事沈厚才列席股东大会 3 次，独立董事王全胜列席股东大会 3 次。					

报告期内，公司独立董事均亲自出席本公司董事会。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明：

报告期内，公司独立董事按照《独立董事工作制度》及有关法律法规要求，积极履行职责，审阅公司管理层提交的募集资金、股票期权激励计划终止及注销、部分商标转让及使用许可、关联交易、利润分配预案、续聘会计师事务所、内部控制评价报告、投资理财、投资设立产业基金、对外担保、子公司引入战略投资者和员工持股合伙企业、创新资产运作模式、出售子公司股权、财务资助等议案内容，并就前述议案内容与公司管理层充分沟通交流，对相关事项的合法合规性发表独立意见，切实维护了中小股东的利益。



独立董事意见发表时间	独立董事意见
2016年3月10日	独立董事关于使用闲置募集资金购买银行理财产品的独立意见
2016年3月10日	独立董事关于2010年股票期权激励计划终止及注销事项的独立意见
2016年3月28日	独立董事关于部分商标转让及使用许可的关联交易的事前意见
2016年3月28日	独立董事关于公司与PPTV2016年度日常关联交易预计的事前意见
2016年3月29日	独立董事关于公司2015年度利润分配预案的独立意见
2016年3月29日	独立董事关于公司2015年度募集资金存放与实际使用情况的独立意见
2016年3月29日	独立董事关于公司2015年度关联交易的独立意见
2016年3月29日	独立董事关于续聘会计师事务所的独立意见
2016年3月29日	独立董事对控股股东及其他关联方占用上市公司资金的独立意见
2016年3月29日	独立董事关于公司内部控制评价报告的独立意见
2016年3月29日	独立董事关于使用自有资金进行投资理财的独立意见
2016年3月29日	独立董事关于日常关联交易预计的独立意见
2016年3月29日	独立董事关于公司与PPTV2016年度日常关联交易预计的独立意见
2016年3月29日	独立董事关于部分商标转让及使用许可的关联交易的独立意见
2016年3月29日	独立董事关于与关联方共同投资设立产业基金的独立意见
2016年3月29日	独立董事对上市公司累计和当期对外担保情况的独立意见
2016年4月15日	独立董事关于使用闲置募集资金购买理财产品的独立意见
2016年4月23日	独立董事关于公司子公司引入战略投资者和员工持股合伙企业暨关联交易的事前意见
2016年4月24日	独立董事关于公司子公司引入战略投资者和员工持股合伙企业暨关联交易的独立意见
2016年4月29日	独立董事关于受让股权的关联交易的独立意见
2016年5月22日	独立董事关于公司以部分供应链仓储物业为标的资产开展创新型资产运作模式的独立意见
2016年6月28日	独立董事关于以募集资金置换预先已投入部分募投项目自筹资金的独立意见
2016年8月3日	独立董事关于以募集资金置换预先已投入部分募投项目自筹资金的独立意见
2016年8月30日	独立董事关于公司2016年上半年度募集资金存放与实际使用情况的独立意见
2016年8月30日	独立董事关于使用自有资金投资货币市场基金的独立意见
2016年8月30日	独立董事对公司与关联方资金往来、公司累计和当期对外担保情况的专项说明和独立意见
2016年9月30日	独立董事关于向苏宁消费金融有限公司增资暨关联交易的独立意见
2016年10月18日	独立董事关于公司与关联方共同投资设立子公司的独立意见
2016年11月9日	独立董事关于拟出售子公司股权暨关联交易议案的事前审核意见
2016年11月10日	独立董事关于拟出售子公司股权暨关联交易的独立意见
2016年11月10日	独立董事关于为子公司提供财务资助的独立意见
2016年12月30日	独立董事关于收购天天快递有限公司股权的独立意见
2016年12月30日	独立董事关于变更部分募集资金投资项目用于收购公司股权的独立意见
2016年12月30日	独立董事关于公司开展套期保值业务的独立意见

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会战略委员会

报告期内，公司董事会战略委员会按照工作细则履行职责，关注公司战略发展方向和重大投资事项。

### 2、董事会提名委员会

报告期内，公司董事、高级管理人员未发生变动，未召开董事会提名委员会会议。

### 3、董事会薪酬与考核委员会

公司第五届董事会薪酬与考核委员会第三次会议审议通过了《关于审核2015年度公司董事、高级管理人员薪酬及津贴的议案》。

### 4、董事会审计委员会

报告期内公司董事会审计委员会履职情况如下：

第五届董事会审计委员会第十五次会议审议通过了《2015年度内部审计工作总结》和《2016年度内部审计工作计划》；

第五届董事会审计委员会第十六次会议审议通过了《关于审核财务会计报表和财务报告的议案》、《关于会计师事务所从事2015年度公司审计工作的总结报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《2015年度内部控制评价报告》；

第五届董事会审计委员会第十七次会议审议通过了《苏宁云商集团股份有限公司2016年第一季度报告》、《苏宁云商集团股份有限公司2016年第一季度审计工作总结》；

第五届董事会审计委员会第十八次会议审议通过了《苏宁云商集团股份有限公司2016年半年度报告》及《苏宁云商集团股份有限公司2016年半年度报告摘要》、《苏宁云商集团股份有限公司2016年第二季度审计工作总结》；

第五届董事会审计委员会第十九次会议审议通过了《苏宁云商集团股份有限公司2016年第三季度报告》、《苏宁云商集团股份有限公司2016年第三季度审计工作总结》；

第五届董事会审计委员会第二十次会议，审计委员会委员与负责公司年度审计工作的会计师事务所协商确定2016年度财务报告审计工作的计划和相应时间安排。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

报告期内，公司监事会严格按照公司《章程》、《监事会议事规则》等制度要求，依法独立行使职权，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### **（一）报告期内，监事会会议召开情况**

1、2016年3月10日召开第五届监事会第十七次会议，审议通过《关于使用闲置募集资金购买银行理财产品的议案》、《关于2010年股票期权激励计划终止及注销事项的议案》；

2、2016年3月29日召开第五届监事会第十八次会议，审议通过《2015年度监事会工作报告》、《2015年度财务决算报告》、《2015年年度报告》及《2015年年度报告摘要》、《2015年度利润分配预案》、《2015年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于公司2015年度关联交易情况说明的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《2015年度内部控制评价报告》、《关于公司使用自有资金进行投资理财的议案》；

3、2016年4月15日召开第五届监事会第十九次会议，审议通过《关于使用闲置募集资金购买理财产品议案》；

4、2016年4月29日召开第五届监事会第二十次会议，审议通过《苏宁云商集团股份有限公司2016年第一季度报告》；

5、2016年6月28日召开第五届监事会第二十一次会议，审议通过《关于以募集资金置换预先已投入部分募投项目自筹资金的议案》；

6、2016年8月3日召开第五届监事会第二十二次会议，审议通过《关于以募集资金置换预先已投入部分募投项目自筹资金的议案》；

7、2016年8月30日召开第五届监事会第二十三次会议，审议通过《苏宁云商集团股份有限公司2016年半年度报告》及《苏宁云商集团股份有限公司2016年半年度报告摘要》、《关于2016年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于使用自有资金投资货币市场基金的议案》；

8、2016年10月27日召开第五届监事会第二十四次会议，审议通过《苏宁云商集团股份有限公司2016年第三季度报告》；

9、2016年12月30日召开第五届监事会第二十五次会议，审议通过《关于变更部分募集资金投资项目用于收购公司股权的议案》。

#### **（二）报告期内，监事会职责履行情况**

1、监事会运作情况

报告期内公司共计召开9次监事会会议，监事会会议的召集、召开、表决程序符合公司《章程》的相关规定，公司部分监事列席董事会会议，听取公司董事、财务负责人关于公司2015年年度报告、2016年半年度报告相关汇报，全体监事均亲自出席公司在报告期内召开的四次股东大会。报告期内，公司监事及监事会运作规范。

## 2、核查公司财务状况

公司监事会持续关注公司财务制度建立，财务报告编制流程，以及对报告期内公司实施会计准则情况进行审查，一致认为公司财务报告内容规范，报告期内公司披露的定期报告真实、准确、完整地反映了公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

## 3、股票期权激励计划终止及注销事项

公司2010年股票期权激励计划有效期届满，计划终止，尚未行权的股票期权注销相关事项符合《苏宁电器股份有限公司2010年股票期权激励计划（草案）》规定，监事会同意对激励计划授予8,469万份股票期权全部进行注销；本次股权激励注销不会对公司的经营业绩产生影响，也不会影响公司管理团队勤勉尽职。

## 4、募集资金使用情况

报告期内，公司依据《募集资金管理制度》要求存放及使用募集资金，同时公司为提高募集资金使用效益，充分利用暂时闲置募集资金进行现金管理，获得了较好的财务收益。公司披露的募集资金存放与实际使用情况的专项报告符合规范要求。

## 5、募集资金置换事项

报告期内，公司以募集资金置换预先已投入物流平台建设项目、苏宁易购云店发展项目之购置店项目、租赁店项目、改造店项目、苏宁易购云店品牌推广项目、互联网金融项目之补充金融公司资本金项目及IT项目的自筹资金，公司以募集资金置换预先已投入部分募投项目的自筹资金，符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《募集资金管理制度》的规定，符合公司2015年第三次临时股东大会决议中的相关安排。

## 6、变更部分募集资金投资项目事项

为提高募集资金使用效率，加快强化苏宁物流平台运营能力。报告期内，公司将购置店项目变更用于物流运营发展项目——收购天天快递有限公司股权项目。公司变更部分募集资金投资项目用于收购天天快递有限公司股权，有助于提升物流服务能力、运营效率，满足公司主营业务发展的需要，符合公司及全体股东的利益；本次变更募投项目没有违反中国证监会、深圳证券交易所及公司关于上市公司募集资金使用的有关规定，没有损害公司和股东利益。

## 7、公司投资理财事项

公司在充分保障日常资金运营、资本性开支等基础上，使用自有资金进行投资理财或购买货币市场基金，一方面公司建立完善的风险防控机制和内部决策流程，相关投资事项风险可控；另一方面可进一步加强公司现金管理能力，提高公司资金使用效益，且不涉及募集资金，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

#### 8、公司关联交易情况

公司监事会对公司2016年度关联交易进行了审核，公司2016年度关联交易事项遵循客观、公正、公平的交易原则，定价公允，严格按照《股票上市规则》、《关联交易管理制度》等制度规范履行审批程序，公司董事会在审议关联交易事项时，关联方均予以回避表决，不存在损害公司和其他非关联方的利益情形。

#### 9、内部控制评价报告

公司建立了较为完善的内部控制制度体系，并能得到有效的执行。公司2015年度内部控制评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

#### 10、利润分配政策制定及实施情况

公司严格按照中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、《苏宁云商集团股份有限公司未来三年（2015—2017年）股东回报规划》及公司《章程》等相关规定的要求执行分红政策。2015年度利润分配预案是根据公司利润分配政策，并结合公司实际情况提出的，符合制度规定，保障了公司分红政策的持续性和稳定性，也有利于维护广大投资者特别是中小投资者的长远利益。

### 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司已建立了较为健全的考评和激励机制，以公司规范化管理以及经营效益稳步提升为基础，与公司管理人员签订岗位目标责任书，并以量化的考核指标定期对高级管理人员进行业绩考核。经考评，2016年度公司高级管理人员均较好完成业绩考核目标。

### 九、内部控制评价报告

#### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

报告期内未发现内部控制重大缺陷。

## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年03月31日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	90%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	94%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 财务报告重大缺陷的迹象包括:</p> <p>i. 公司董事、监事或高管人员的舞弊行为;</p> <p>ii. 发现当期财务报表的重大错报, 而管理层未能在内控运行过程中发现;</p> <p>iii. 内部控制评价的结果, 重大缺陷未得到整改;</p> <p>iv. 审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>(2) 财务报告重要缺陷的迹象包括:</p> <p>i. 未依照公认会计准则选择和应用会计政策;</p> <p>ii. 未建立反舞弊程序和控制措施;</p> <p>iii. 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制;</p> <p>iv. 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>(3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>出现以下情形的, 可认定为重大缺陷, 其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷:</p> <p>(1) 缺乏民主决策程序、决策程序不科学, 出现重大失误, 给公司造成重大财产损失;</p> <p>(2) 严重违反国家法律法规;</p> <p>(3) 缺乏重要的业务管理制度或制度运行系统性失效;</p> <p>(4) 公司的重大或重要内控缺陷不能得到及时整改;</p> <p>(5) 公司持续或大量出现重要内控缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷: 财务报表的错报金额<math>\geq</math>利润总额的 5%;</p> <p>重要缺陷: 利润总额的 3%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>利润总额的 5%;</p> <p>一般缺陷: 错报<math>&lt;</math>利润总额的 3%。</p>	<p>重大缺陷: 财务报表的错报金额<math>\geq</math>利润总额的 5%;</p> <p>重要缺陷: 利润总额的 3%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>利润总额的 5%;</p> <p>一般缺陷: 错报<math>&lt;</math>利润总额的 3%。</p>
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，苏宁云商集团股份有限公司于 2016 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2017 年 03 月 31 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网《2016 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
苏宁电器股份有限公司公开发行 2012 年公司债券（第一期）	12 苏宁 01	112138	2012 年 12 月 14 日	2017 年 12 月 14 日	450,000	5.20%	本期债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。
苏宁云商集团股份有限公司公开发行 2013 年公司债券（第二期）	13 苏宁债	112196	2013 年 11 月 13 日	2019 年 11 月 13 日	349,999.5	5.95%	本期债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。 若投资者在第 3 年末行使回售选择权，则所回售部分债券的第 3 个计息年度的利息将在投资者回售兑付日 2016 年 11 月 13 日随所回售部分债券的本金一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	无						
报告期内公司债券的付息兑付情况	1、12 苏宁 01：2016 年 12 月 14 日支付 2015 年 12 月 14 日至 2016 年 12 月 13 日期间的利息 5.20 元（含税）/张。 2、13 苏宁债：2016 年 11 月 14 日支付 2015 年 11 月 13 日至 2016 年 11 月 12 日期间的利息 5.95 元（含税）/张。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期	13 苏宁债：本期债券为 6 年期，即 2013 年 11 月 13 日至 2019 年 11 月 13 日，附第 3 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。 公司分别于 2016 年 9 月 24 日、27 日、28 日发布了《苏宁云商集团股份有限公司						



内相关条款的执行情况	<p>关于“13 苏宁债”票面利率不调整 and 投资者回售实施办法的第一次提示性公告》（公告编号 2016-072）、《苏宁云商集团股份有限公司关于“13 苏宁债”票面利率不调整 and 投资者回售实施办法的第二次提示性公告》（公告编号 2016-073）、《苏宁云商集团股份有限公司关于“13 苏宁债”票面利率不调整 and 投资者回售实施办法的第三次提示性公告》（公告编号 2016-074）。投资者可在回售登记期内选择将持有的“13 苏宁债”全部或部分回售给公司，回售价格为人民币 100 元/张（不含利息），“13 苏宁债”回售登记期为 2016 年 9 月 26 日、2016 年 9 月 27 日、2016 年 9 月 28 日。</p> <p>根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的债券回售申报数据，“13 苏宁债”的回售数量为 50 张，回售金额为人民币 5,297.50 元（包含利息），剩余托管量为 34,999,950 张。</p>
------------	---

## 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	华泰联合证券有限责任公司	办公地址	北京市西城区丰铭国际大厦 A 座 6 层	联系人	李想、张馨予	联系人电话	010-56839393
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中诚信证券评估有限公司		办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等	报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构未发生变更。						

## 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	12 苏宁 01 发行规模 45 亿元、13 苏宁债发行规模 35 亿元，本次债券募集资金扣除发行费用后全部用于补充运营资金及调整债务结构。公司债券募集资金全部按前述用途使用。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	不适用
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

## 四、公司债券信息评级情况

### 1、12 苏宁 01

本期债券最迟不晚于 2017 年 5 月 31 日披露 2016 年度公司债券评级情况，请广大投资者关注巨潮资讯网公告。

2016 年 5 月 30 日，本期债券资信评级机构中诚信证券评估有限公司出具了《苏宁云商集团股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）跟踪评级报告（2016）》，本次跟踪的主体信用等级为 AAA，评级展望稳定，维持本期债券的信用等级为 AAA。

### 2、13 苏宁债

本期债券最迟不晚于 2017 年 5 月 31 日披露 2016 年度公司债券评级情况，请广大投资者关注巨潮资讯网公告。

2016 年 5 月 30 日，本期债券资信评级机构中诚信证券评估有限公司出具了《苏宁云商集团股份有限公司 2013 年公司债券（第二期）跟踪评级报告（2016）》，本次跟踪的主体信用等级为 AAA，评级展望稳定，维持本期债券的信用等级为 AAA。

## 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

### 1、12 苏宁 01

本期债券未出具相关增信机制。报告期内，公司根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性管理，保证资金按计划使用，及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保障投资者的利益。公司偿债计划及其他偿债保障措施，详见公司 2012 年 12 月 12 日巨潮资讯网《公开发行 2012 年公司债券（第一期）募集说明书》“第四节偿债计划及其他保障措施”。

### 2、13 苏宁债

本期债券未出具相关增信机制。报告期内，公司根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性管理，保证资金按计划使用，及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保障投资者的利益。公司偿债计划及其他偿债保障措施，详见公司 2013 年 11 月 11 日巨潮资讯网《公开发行 2013 年公司债券（第二期）募集说明书》“第四节偿债计划及其他保障措施”。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，12 苏宁 01、13 苏宁债均未召开债券持有人会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

### 1、12 苏宁 01

2016 年 5 月 30 日，本期债券受托管理人华泰联合证券有限责任公司出具《苏宁云商集团股份有限公司公开发行 2012 年公司债券（第一期）受托管理事务报告》（2015 年度）。

### 2、13 苏宁债

2016 年 5 月 30 日，本期债券受托管理人华泰联合证券有限责任公司出具《苏宁云商集团股份有限公司公开发行 2013 年公司债券（第二期）受托管理事务报告》（2015 年度）。

## 八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：千元

项目	2016 年	2015 年	同期变动率	变动原因
息税折旧摊销前利润	3,286,947	3,886,066	-15.42%	-
投资活动产生的现金流量净额	-39,612,524	-286,185	13741.58%	报告期内投资活动产生的现金流量净流出额较大，主要由于一方面报告期内公司出资人民币约 140 亿元认购阿里巴巴集团发行普通股份，另一方面报告期内公司合理规划，增加购买理财产品，提高资金使用效率，带来投资活动现金净流出。
筹资活动产生的现金流量净额	36,758,064	2,896,375	1169.11%	报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额较同期增加 1169.11%，主要原因是报告期内公司实施完成非公开发行普通股份，募集资金净额 290.85 亿元，以及公司子公司苏宁金服完成 58.33 亿元股权融资，此外申请银行专项贷款用于认购阿里巴巴股份。
期末现金及现金等价物余额	17,901,707	16,818,166	6.44%	-
流动比率	1.34	1.24	0.10	-
资产负债率	49.02%	63.75%	-14.73%	-
速动比率	0.77	0.85	-0.08	-
EBITDA 全部债务比	0.08	0.11	-0.03	-
利息保障倍数	2.18	2.30	-5.22%	-
现金利息保障倍数	8.35	7.52	11.04%	-
EBITDA 利息保障倍数	4.85	6.80	-28.68%	-
贷款偿还率	100%	100%	-	-
利息偿付率	100%	100%	-	-

注：（1）EBITDA 全部债务比=息税折旧摊销前利润/全部债务

（2）利息保障倍数=息税前利润/（计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出）

（3）现金利息保障倍数=（经营活动产生的现金流量净额+现金利息支出+所得税付现）/现金利息支出

（4）EBITDA 利息保障倍数=息税折旧摊销前利润/（计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出）

（5）贷款偿还率=实际贷款偿还额/应偿还贷款额

（6）利息偿付率=实际支付利息/应付利息

## 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司未开展其他债券和债务融资工具的付息兑付工作。

## 十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

1、授信及使用情况，截至 2016 年 12 月 31 日，公司共获得人民币授信额度 380.21 亿元，未使用授信额度 205.83 亿元。

2、偿还银行贷款情况，报告期内公司及子公司因业务需要，偿还银行贷款情况如下：

单位：千元

借款币种	2015年12月31日 期初余额	本年借入金额	本年偿还金额	2016年12月31日 期末余额
人民币	1,399,593	3,150,000	3,549,593	1,000,000
港币	1,445,500	-	1,445,500	-
美元	153,400	1,450,000	899,400	704,000
日元	439,393	31,193,800	26,419,515	5,213,678

上述银行贷款不存在逾期情况，公司均按照借款合同约定按期偿还本金及支付利息。

## 十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司12苏宁01、13苏宁债均按照募集资金说明书相关约定执行，按期兑付利息，不存在对投资者利益产生影响的情形。

## 十二、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条所列情形。

## 十三、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2017 年 03 月 29 日
审计机构名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	普华永道中天审字(2017)第 10101 号
注册会计师姓名	邓锡麟 郑怡契

#### 审计报告正文

我们审计了后附的苏宁云商集团股份有限公司的财务报表，包括2016年12月31日的合并及公司资产负债表，2016年度的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是苏宁云商集团股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：

- (1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；
- (2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述苏宁云商集团股份有限公司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，公允反映了苏宁云商集团股份有限公司2016年12月31日的合并及公司财务状况以及2016年度的合并及公司经营成果和现金流量。

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 2016年12月31日合并资产负债表

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

资 产	附注	2016年12月31日 合并	2015年12月31日 合并
<b>流动资产</b>			
货币资金	四(1)	27,209,229	27,115,557
发放贷款及垫款	四(2)	2,932,167	1,311,668
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	四(3)	2,228,633	678,871
应收票据	四(4)	32,584	4,925
应收账款	四(5)	1,103,531	705,617
预付款项	四(6)	9,750,546	6,706,522
应收利息	四(7)	129,770	94,333
应收股利		5,819	-
其他应收款	四(8)	4,095,221	2,404,829
存货	四(9)	14,392,297	14,004,797
其他流动资产	四(10)	20,503,838	3,724,748
<b>流动资产合计</b>		<b>82,383,635</b>	<b>56,751,867</b>
<b>非流动资产</b>			
发放贷款及垫款	四(2)	1,288,959	-
可供出售金融资产	四(11)	25,335,238	1,836,900
长期应收款	四(8)	707,764	630,402
长期股权投资	四(12)	417,048	219,796
投资性房地产	四(13)	2,229,506	1,586,676
固定资产	四(14)	12,813,169	13,253,604
在建工程	四(15)	1,586,522	1,915,103
工程物资		4,693	38,087
无形资产	四(16)	5,684,758	7,143,679
开发支出	四(16)	2,967	9,063
商誉	四(17)	426,702	468,263
长期待摊费用	四(18)	1,081,087	1,266,012
递延所得税资产	四(20)	2,258,689	2,193,459
其他非流动资产	四(19)	946,504	762,761
<b>非流动资产合计</b>		<b>54,783,606</b>	<b>31,323,805</b>
<b>资产总计</b>		<b>137,167,241</b>	<b>88,075,672</b>

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 2016年12月31日合并资产负债表(续)

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

负债及股东权益	附注	2016年12月31日 合并	2015年12月31日 合并
<b>流动负债</b>			
短期借款	四(22)	6,159,517	3,225,641
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	四(23)	38,650	14,910
应付票据	四(24)	25,803,271	23,890,061
应付账款	四(25)	12,497,989	9,058,853
预收款项	四(26)	1,603,094	982,758
应付职工薪酬	四(27)	384,443	355,535
应交税费	四(28)	1,065,938	978,017
应付利息	四(29)	52,563	42,536
其他应付款	四(30)	8,176,104	6,233,929
一年内到期的非流动负债	四(31)	4,595,440	144,393
其他流动负债	四(32)	1,078,017	808,026
<b>流动负债合计</b>		<b>61,455,026</b>	<b>45,734,659</b>
<b>非流动负债</b>			
长期借款	四(33)	18,000	357,918
应付债券	四(34)	3,500,021	7,977,095
预计负债	四(35)	56,368	42,460
递延收益	四(36)	1,958,414	1,805,638
长期应付职工薪酬	四(37)	25,125	20,854
递延所得税负债	四(20)	217,304	191,483
其他非流动负债	四(38)	15,005	20,499
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,790,237</b>	<b>10,415,947</b>
<b>负债合计</b>		<b>67,245,263</b>	<b>56,150,606</b>
<b>股东权益</b>			
股本	四(39)	9,310,040	7,383,043
资本公积	四(40)	35,835,357	5,237,740
其他综合收益	四(41)	2,502,912	61,833
盈余公积	四(42)	1,286,919	1,160,735
一般风险准备		131,477	27,864
未分配利润	四(43)	16,642,975	16,611,341
<b>归属于本公司股东权益合计</b>		<b>65,709,680</b>	<b>30,482,556</b>
少数股东权益	六(1)(b)	4,212,298	1,442,510
<b>股东权益合计</b>		<b>69,921,978</b>	<b>31,925,066</b>
<b>负债及股东权益总计</b>		<b>137,167,241</b>	<b>88,075,672</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：张近东

主管会计工作的负责人：肖忠祥

会计机构负责人：华志松

苏宁云商集团股份有限公司

2016年12月31日公司资产负债表

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

资 产	附注	2016年12月31日 公司	2015年12月31日 公司
<b>流动资产</b>			
货币资金		15,759,738	14,510,091
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,081,287	657,487
应收票据		12,426	4,424
应收账款	十七(1)	15,375,335	24,689,195
预付款项		13,006,368	7,352,767
应收利息		73,773	49,474
应收股利		5,819	860,986
其他应收款	十七(2)	10,013,195	6,596,139
存货		11,530,953	11,115,799
其他流动资产		14,466,610	1,158,071
<b>流动资产合计</b>		<b>81,325,504</b>	<b>66,994,433</b>
<b>非流动资产</b>			
可供出售金融资产		7,487,123	1,651,227
长期应收款		924,900	924,900
长期股权投资	十七(3)	30,119,319	15,266,501
投资性房地产		532,004	584,163
固定资产		2,373,453	2,464,239
在建工程		58,686	46,171
工程物资		13	13
无形资产		400,444	466,826
开发支出		-	1,921
长期待摊费用		460,734	381,011
递延所得税资产		140,172	387,237
其他非流动资产		24,057	23,174
<b>非流动资产合计</b>		<b>42,520,905</b>	<b>22,197,383</b>
<b>资产总计</b>		<b>123,846,409</b>	<b>89,191,816</b>



# 苏宁云商集团股份有限公司

## 2016年12月31日公司资产负债表(续)

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

负债及股东权益	附注	2016年12月31日 公司	2015年12月31日 公司
<b>流动负债</b>			
短期借款		200,000	699,593
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债		38,650	14,910
应付票据		17,477,129	13,563,085
应付账款		12,038,435	9,579,569
预收款项		27,333,231	29,470,690
应付职工薪酬		49,175	41,871
应交税费		50,943	117,369
应付利息		41,040	39,356
其他应付款		6,635,630	6,527,492
一年内到期的非流动负债		4,515,436	36,025
其他流动负债		85,267	57,582
<b>流动负债合计</b>		<b>68,464,936</b>	<b>60,147,542</b>
<b>非流动负债</b>			
应付债券		3,500,021	7,977,095
递延收益		1,387,742	1,261,652
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,887,763</b>	<b>9,238,747</b>
<b>负债合计</b>		<b>73,352,699</b>	<b>69,386,289</b>
<b>股东权益</b>			
股本		9,310,040	7,383,043
资本公积		32,231,030	5,065,208
其他综合收益		839,825	267,134
盈余公积		1,286,919	1,160,735
未分配利润		6,825,896	5,929,407
<b>股东权益合计</b>		<b>50,493,710</b>	<b>19,805,527</b>
<b>负债及股东权益总计</b>		<b>123,846,409</b>	<b>89,191,816</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：张近东

主管会计工作的负责人：肖忠祥

会计机构负责人：华志松

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 2016 年度合并及公司利润表

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

项 目	附注	2016 年度 合并	2015 年度 合并	2016 年度 公司	2015 年度 公司
<b>一、营业收入</b>	四(44)、 十七(4)	148,585,331	135,547,633	122,879,641	105,213,951
减：营业成本	四(44)、 十七(4)	(127,247,541)	(115,981,182)	(118,960,352)	(102,049,127)
税金及附加	四(45)	(583,455)	(585,796)	(101,916)	(77,728)
销售费用	四(46)	(17,451,416)	(16,644,676)	(2,517,632)	(2,466,920)
管理费用	四(47)	(3,946,274)	(4,291,475)	(1,267,328)	(1,579,955)
财务(费用)/收入-净额	四(48)	(415,828)	(104,282)	74,141	79,245
资产减值损失	四(21)、 四(52)	(350,499)	(198,087)	(177,125)	(137,614)
公允价值变动损失	四(50)	(33,686)	(6,920)	(19,940)	(9,197)
加：投资收益	四(51)、 十七(5)	1,445,420	1,654,764	1,551,743	1,157,410
其中：对合营企业及联营企业的投资损失		(109,189)	(41,383)	(101,246)	(35,070)
<b>二、营业利润(损失)</b>		2,052	(610,021)	1,461,232	130,065
加：营业外收入	四(53)	1,060,157	1,665,224	74,814	22,547
其中：非流动资产处置利得		539,216	1,415,228	878	3,237
减：营业外支出	四(54)	(161,322)	(166,246)	(14,222)	(16,035)
其中：非流动资产处置损失		(36,924)	(17,882)	(272)	(1,687)
<b>三、利润总额</b>		900,887	888,957	1,521,824	136,577
减：所得税费用	四(55)	(407,655)	(131,225)	(56,168)	193,090
<b>四、净利润</b>		493,232	757,732	1,465,656	329,667
其中：归属于本公司股东的净利润	四(43)	704,414	872,504	1,465,656	329,667
少数股东损益	六(1)(b)	(211,182)	(114,772)	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	四(41)	2,536,309	208,664	572,691	158,709
归属于本公司股东的其他综合收益的税后净额		2,441,079	139,176	572,691	158,709
以后将重分类进损益的其他综合收益		2,441,079	139,176	572,691	158,709
可供出售金融资产公允价值变动		1,698,201	158,299	572,691	158,709
外币财务报表折算差额		742,878	(19,123)	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		95,230	69,488	-	-
<b>六、综合收益总额</b>		3,029,541	966,396	2,038,347	488,376
归属于本公司股东的综合收益总额		3,145,493	1,011,680	2,038,347	488,376
归属于少数股东的综合收益总额		(115,952)	(45,284)	-	-
<b>七、每股收益</b>					
基本每股收益(人民币元)	四(56)	0.08	0.12	不适用	不适用
稀释每股收益(人民币元)	四(56)	0.08	0.12	不适用	不适用

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：张近东

主管会计工作的负责人：肖忠祥

会计机构负责人：华志松

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 2016 年度合并及公司现金流量表 (除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项 目	附注	2016 年度 合并	2015 年度 合并	2016 年度 公司	2015 年度 公司
<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		173,574,811	157,526,056	126,651,362	91,223,830
收到其他与经营活动有关的现金	四(57)(a)	3,681,437	2,434,742	13,726,490	12,246,424
经营活动现金流入小计		177,256,248	159,960,798	140,377,852	103,470,254
购买商品、接受劳务支付的现金		(149,805,555)	(134,203,118)	(117,715,711)	(89,124,193)
支付给职工以及为职工支付的现金		(6,287,615)	(6,679,276)	(831,189)	(868,015)
支付的各项税费		(3,554,790)	(4,077,363)	(615,850)	(494,283)
支付其他与经营活动有关的现金	四(57)(b)	(13,769,053)	(13,267,702)	(15,858,096)	(12,374,222)
经营活动现金流出小计		(173,417,013)	(158,227,459)	(135,020,846)	(102,860,713)
经营活动产生的现金流量净额	四(58)(a)	3,839,235	1,733,339	5,357,006	609,541
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>					
收回投资收到的现金		123,068,252	65,008,198	113,689,822	61,247,496
取得投资收益所收到的现金		298,626	293,650	2,557,988	399,636
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,788,110	3,493,090	3,151	68,982
处置子公司所收到的现金	四(58)(c)	801,980	2,242,973	-	-
取得子公司收到的现金净额	四(58)(c)	-	187,717	-	-
投资活动现金流入小计		125,956,968	71,225,628	116,250,961	61,716,114
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(2,423,832)	(6,436,875)	(86,123)	(116,500)
投资支付的现金		(163,102,148)	(65,068,965)	(148,182,468)	(61,197,545)
取得子公司支付的现金净额	四(58)(c)	(43,512)	(5,973)	-	-
投资活动现金流出小计		(165,569,492)	(71,511,813)	(148,268,591)	(61,314,045)
投资活动(使用)/产生的现金流量净额		(39,612,524)	(286,185)	(32,017,630)	402,069
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>					
吸收投资收到的现金		35,416,387	1,499,599	29,092,819	-
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,323,568	1,499,599	-	-
取得借款收到的现金		13,476,721	4,921,692	2,200,000	699,593
筹资活动现金流入小计		48,893,108	6,421,291	31,292,819	699,593
偿还债务支付的现金		(11,036,374)	(2,518,432)	(2,699,593)	(597,971)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(1,098,670)	(928,335)	(919,407)	(833,114)
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		(3,188)	(3,638)	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	(78,149)	-	-
筹资活动现金流出小计		(12,135,044)	(3,524,916)	(3,619,000)	(1,431,085)
筹资活动产生/(使用)的现金流量净额		36,758,064	2,896,375	27,673,819	(731,492)
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		98,766	177,065	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	四(58)(b)	1,083,541	4,520,594	1,013,195	280,118
加: 年初现金及现金等价物余额	四(58)(d)	16,818,166	12,297,572	9,264,897	8,984,779
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>	四(58)(d)	17,901,707	16,818,166	10,278,092	9,264,897

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 张近东

主管会计工作的负责人: 肖忠祥

会计机构负责人: 华志松

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 2016 年度合并股东权益变动表

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

项 目	附注	归属于本公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
2015 年 1 月 1 日年初余额		7,383,043	4,679,567	(77,343)	1,160,735	10,321	16,125,532	254,947	29,536,802
2015 年度增减变动额									
综合收益总额									
净利润		-	-	-	-	-	872,504	(114,772)	757,732
其他综合收益	四(41)	-	-	139,176	-	-	-	69,488	208,664
综合收益总额合计		-	-	139,176	-	-	872,504	(45,284)	966,396
股东投入和减少资本									
少数股东投入资本		-	557,274	-	-	-	-	942,325	1,499,599
购买少数股东股权		-	899	-	-	-	-	(79,048)	(78,149)
非同一控制下企业合并		-	-	-	-	-	-	127,658	127,658
处置子公司		-	-	-	-	-	-	245,550	245,550
利润分配									
提取盈余公积	四(42)	-	-	-	-	-	-	-	-
提取一般风险准备	四(43)	-	-	-	-	17,543	(17,543)	-	-
对股东的分配	四(43)	-	-	-	-	-	(369,152)	(3,638)	(372,790)
2015 年 12 月 31 日年末余额		7,383,043	5,237,740	61,833	1,160,735	27,864	16,611,341	1,442,510	31,925,066

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 2016 年度合并股东权益变动表(续)

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

项 目	附注	归属于本公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
2016 年 1 月 1 日年初余额		7,383,043	5,237,740	61,833	1,160,735	27,864	16,611,341	1,442,510	31,925,066
2016 年度增减变动额									
综合收益总额									
净利润		-	-	-	-	-	704,414	(211,182)	493,232
其他综合收益	四(41)	-	-	2,441,079	-	-	-	95,230	2,536,309
综合收益总额合计		-	-	2,441,079	-	-	704,414	(115,952)	3,029,541
股东投入和减少资本									
股东投入资本		1,926,997	27,165,822	-	-	-	-	-	29,092,819
少数股东投入资本		-	3,431,679	-	-	-	-	2,891,889	6,323,568
少数股东减少资本		-	-	-	-	-	-	(150)	(150)
购买少数股东股权		-	116	-	-	-	-	(2,811)	(2,695)
利润分配									
提取盈余公积	四(42)	-	-	-	126,184	-	(126,184)	-	-
提取一般风险准备	四(43)	-	-	-	-	103,613	(103,613)	-	-
对股东的分配	四(43)	-	-	-	-	-	(442,983)	(3,188)	(446,171)
2016 年 12 月 31 日年末余额		9,310,040	35,835,357	2,502,912	1,286,919	131,477	16,642,975	4,212,298	69,921,978

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：张近东

主管会计工作的负责人：肖忠祥

会计机构负责人：华志松

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 2016 年度公司股东权益变动表

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

项目	附注	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2015 年 1 月 1 日年初余额		7,383,043	5,065,208	108,425	1,160,735	5,968,892	19,686,303
<b>2015 年度增减变动额</b>							
综合收益总额							
净利润		-	-	-	-	329,667	329,667
其他综合收益		-	-	158,709	-	-	158,709
综合收益总额合计		-	-	158,709	-	329,667	488,376
利润分配							
提取盈余公积	四(42)	-	-	-	-	-	-
对股东的分配	四(43)	-	-	-	-	(369,152)	(369,152)
2015 年 12 月 31 日年末余额		7,383,043	5,065,208	267,134	1,160,735	5,929,407	19,805,527
2016 年 1 月 1 日年初余额		7,383,043	5,065,208	267,134	1,160,735	5,929,407	19,805,527
<b>2016 年度增减变动额</b>							
综合收益总额							
净利润		-	-	-	-	1,465,656	1,465,656
其他综合收益		-	-	572,691	-	-	572,691
综合收益总额合计		-	-	572,691	-	1,465,656	2,038,347
股东投入和减少资本							
股东投入资本		1,926,997	27,165,822	-	-	-	29,092,819
利润分配							
提取盈余公积	四(42)	-	-	-	126,184	(126,184)	-
对股东的分配	四(43)	-	-	-	-	(442,983)	(442,983)
2016 年 12 月 31 日年末余额		9,310,040	32,231,030	839,825	1,286,919	6,825,896	50,493,710

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：张近东

主管会计工作的负责人：肖忠祥

会计机构负责人：华志松

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 一 公司基本情况

苏宁云商集团股份有限公司(以下简称“本公司”)的前身系于 1996 年 5 月 15 日在中华人民共和国江苏省南京市注册成立的江苏苏宁交家电有限公司，成立时的注册资本为人民币 120 万元。于 2000 年 7 月 28 日，经江苏省工商行政管理局批准更名为江苏苏宁交家电集团有限公司。于 2000 年 8 月 30 日经国家工商行政管理局批准更名为苏宁交家电(集团)有限公司。于 2001 年 6 月 28 日，经江苏省人民政府苏政复[2001]109 号文批准，以苏宁交家电(集团)有限公司于 2000 年 12 月 31 日的净资产整体变更为苏宁电器连锁集团股份有限公司，股本总额为人民币 68,160,000 元，于 2001 年 6 月 29 日领取营业执照。此后，根据 2005 年第二次临时股东大会决议，本公司更名为苏宁电器股份有限公司。根据 2013 年 3 月召开的 2013 年第一次临时股东大会决议，本公司更名为苏宁云商集团股份有限公司，并于 2013 年 3 月 20 日取得变更后的营业执照。本公司总部地址为中华人民共和国江苏省南京市。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]97 号文“关于核准苏宁电器连锁集团股份有限公司公开发行股票的通知”批准，本公司于 2004 年 7 月 7 日向境内投资者发行了 2,500 万股人民币普通股(以下称为“A 股”)，每股面值人民币 1 元，每股发行价为人民币 16.33 元，发行后总股本增至人民币 93,160,000 元，本公司发行的 A 股于 2004 年 7 月 21 日在深圳证券交易所中小企业板块挂牌上市交易。

经于 2005 年 5 月 22 日召开的 2004 年年度股东大会通过，本公司以资本公积转增股本人民币 93,160,000 元。经此次转增后，股本总额变更为人民币 186,320,000 元。

经于 2005 年 9 月 29 日召开的 2005 年第二次临时股东大会决议通过，本公司以资本公积转增股本人民币 149,056,000 元。经此次转增后，股本总额变更为人民币 335,376,000 元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]21 号文“关于核准苏宁电器股份有限公司非公开发行股票的通知”批准，本公司于 2006 年 6 月 20 日向特定投资者非公开发行 2,500 万 A 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价为人民币 48 元，股本总额变更为人民币 360,376,000 元。

经于 2006 年 9 月 13 日召开的 2006 年第二次临时股东大会决议通过，本公司以资本公积转增股本人民币 360,376,000 元。经此次转增后，股本总额变更为人民币 720,752,000 元。

经于 2007 年 3 月 30 日召开的 2006 年年度股东大会决议通过，本公司以资本公积转增股本人民币 720,752,000 元。经此次转增后，股本总额变更为人民币 1,441,504,000 元。

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 一 公司基本情况(续)

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]647号文”关于核准苏宁电器股份有限公司非公开发行股票的批复”批准，本公司于2008年5月16日向特定投资者非公开发行5,400万A股，每股面值人民币1元，每股发行价为人民币45元，股本总额变更为人民币1,495,504,000元。

经于2008年9月16日召开的2008年第一次临时股东大会决议通过，本公司以资本公积转增股本人民币1,495,504,000元。经此次转增后，股本总额变更为人民币2,991,008,000元。

经于2009年3月31日召开的2008年年度股东大会决议通过，本公司以现有总股本2,991,008,000股为基数，向全体股东每10股送2股红股并派发现金红利人民币0.3元；同时，公司以资本公积金向全体股东每10股转增3股。经过此次分红派息以及资本公积金转增股本后，股本总额变更为人民币4,486,512,000元。

经中国证券监督管理委员会证监许可字[2009]1351号《关于核准苏宁电器股份有限公司非公开发行股票的批复》批准，本公司于2009年12月23日以非公开发行股票的方式向证券投资基金等特定投资者发行人民币普通股(A股)177,629,244股，每股面值人民币1元，每股发行价为人民币17.20元，股本总额变更为人民币4,664,141,244元。

经于2010年4月6日召开的2009年年度股东大会决议通过，本公司以资本公积转增股本人民币2,332,070,622元。经此次转增后，股本总额变更为人民币6,996,211,866元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]477号《关于核准苏宁电器股份有限公司非公开发行股票的批复》批准，本公司于2012年7月2日以非公开发行股票的方式向特定投资者发行人民币普通股(A股)386,831,284股，每股面值人民币1元，每股发行价为人民币12.15元，股本总额变更为人民币7,383,043,150元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]418号《关于核准苏宁云商集团股份有限公司非公开发行股票的批复》批准，本公司于2016年5月20日以非公开发行股票的方式向特定投资者发行人民币普通股(A股)1,926,996,505股，每股面值人民币1元，每股发行价为人民币15.17元，股本总额变更为人民币9,310,039,655元(附注四(39))。



# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 一 公司基本情况(续)

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营家用电器、电子产品、办公设备、通讯产品及配件的连锁销售和服务，空调配件的销售，制冷空调设备及家用电器的安装与维修，计算机软件开发、销售、系统集成，百货、自行车、电动助力车、摩托车、汽车的连锁销售，实业投资，场地租赁，柜台出租，国内商品展览服务，企业形象策划，经济信息咨询服务，人才培养，商务代理，仓储，微型计算机配件、软件的销售，微型计算机的安装及维修，废旧物资的回收与销售，乐器销售，工艺礼品，纪念品销售，国内贸易，代办(移动、电信、联通)委托的各项业务，移动通讯转售业务，货物运输代理，仓储，装卸搬运等以及本集团从事的电子商务，小额贷款，商业保理，保险销售，物流，房地产开发和销售等业务。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注六(1)(a)，本年度新纳入合并范围的子公司主要有新兴制鞋工业株式会社和 SHIN-EI 株式会社(“新兴制鞋”)、重庆猫宁电子商务有限公司等，详见附注五(1)、(3)，本年度不再纳入合并范围的子公司主要有北京京朝苏宁电器有限公司(“北京京朝”)等，详见附注五(2)、(3)。

本财务报表由本公司董事会于 2017 年 3 月 29 日批准报出。

#### 二 主要会计政策和会计估计

本集团根据经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注二(10))、存货的计价方法(附注二(11))、可供出售权益工具发生减值的判断标准(附注二(9))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注二(14)、(17))、开发支出资本化的判断标准(附注二(17))、投资性房地产的计量模式(附注二(13))、收入的确认时点(附注二(24))、长期资产减值(附注二(19))和积分计划的确认(附注二(23))等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键估计及判断详见附注二(30)。

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (1) 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

### (2) 遵循企业会计准则的声明

本公司 2016 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

### (3) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (4) 记账本位币

记账本位币为人民币。

### (5) 企业合并

#### (a) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### (b) 非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，计入当期损益。为进行企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(5) 企业合并(续)

(b) 非同一控制下的企业合并(续)

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。商誉为之前持有的被购买方股权的公允价值与购买日支付对价的公允价值之和，与取得的子公司可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

(c) 购买子公司少数股权

在取得对子公司的控制权后，自子公司的少数股东处取得少数股东拥有的对该子公司全部或部分少数股权，在合并财务报表中，子公司的资产、负债以购买日或合并日开始持续计算的金额反映。因购买少数股权新增加的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日持续计算的净资产份额之间的差额调整资本公积，资本公积(股本溢价)的金额不足冲减的，调整留存收益。

(d) 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例，在这种情况下，应当按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额计入资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (6) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于本公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于本公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对出售方子公司的分配比例在归属于本公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

### (7) 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、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。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (8) 外币折算

#### (a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

#### (b) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

### (9) 金融工具

#### (a) 金融资产

##### (i) 金融资产分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产。

应收款项

应收款项及贷款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。

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具(续)

#### (a) 金融资产(续)

##### (i) 金融资产分类(续)

###### 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及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

###### 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过 12 个月但自资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在 12 个月之内(含 12 个月)的持有至到期投资，列示为其他流动资产。于 2016 年度及 2015 年度，本集团无此类金融资产。

##### (ii) 确认和计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具(续)

#### (a) 金融资产(续)

#### (ii) 确认和计量(续)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动作为公允价值变动损益计入当期损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及处置时产生的处置损益计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

#### (iii) 金融资产减值

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

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

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)或低于其初始投资成本持续时间超过一年(含一年)的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以个别认定法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(iii) 金融资产减值(续)

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

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

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其账面价值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之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

(iv) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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，且本集团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；或者(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。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。



# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具(续)

#### (b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债主要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，包括投资者回售选择权、一年以上的远期外汇合约、应付款项、借款及应付债券等。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款及应付债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具(续)

#### (c) 金融工具的公允价值确定

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

#### (d) 衍生金融工具及套期活动

衍生工具初始需按衍生工具合同订立日的公允价值确认，后续按其公允价值重新计量。衍生工具公允价值变动形成的利得或损失的处理方法取决于该衍生工具是否指定为套期工具，若指定为套期工具，则取决于其所套期项目的性质。本集团指定若干衍生工具作为现金流量套期，即套期与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险。

在套期开始时，本集团对套期工具和被套期项目之间的关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。本集团亦于套期开始及以后期间，持续评估该等用于套期交易的衍生工具，是否高度有效地抵消套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动。

#### 现金流量套期

被指定并符合条件作为现金流量套期的衍生工具的公允价值变动中属于有效套期的部分，应当直接确认为所有者权益，并单列项目反映。套期工具利得或损失中属于无效套期的部分应当计入当期损益。

原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失，应当在被套期预期交易形成的资产或负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益，但预期净损失在未来期间不能弥补时，立刻将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

当套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使，或该套期不再满足运用套期会计方法的条件时，在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不应当转出，直至预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益；预期交易预计不会发生的，原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失应当转出，计入当期损益。

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (10) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款、发放贷款和垫款等。本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

#### (a) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

单项金额重大的判断标准为：单项金额超过人民币 100,000,000 元。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

#### (b) 按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据如下：

政府补贴组合	所有应收的政府补贴款项
节能补贴组合	所有应收的节能补贴款项
保本保收益理财产品组合	所有应收的保本保收益理财产品款项
其他款项	短期应收款项中除政府补贴、节能补贴及保本保收益理财产品之外的其他款项
房屋租赁保证金及采购保证金组合	所有长期应收款中的房屋租赁保证金及采购保证金
关联方非经常性交易组合	所有应收关联方非经常交易款项

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (10) 应收款项(续)

##### (b) 按组合计提坏账准备的应收款项(续)

按组合计提坏账准备的计提方法如下：

政府补贴组合	依据以前年度实际损失率，结合现时情况，确定计提比例为 0%
节能补贴组合	依据以前年度实际损失率，结合现时情况，确定计提比例为 0%
保本保收益理财产品组合	依据以前年度实际损失率，结合现时情况，确定计提比例为 0%
其他款项	账龄分析法
房屋租赁保证金及采购保证金组合	依据以前年度实际损失率，结合现时情况，确定计提比例为 0%
关联方非经常性交易组合	依据以前年度实际损失率，结合现时情况，确定计提比例为 0%

组合中，采用账龄分析法的计提比例列示如下：

	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
一年以内	5%	5%
一到二年	10%	10%
二到三年	20%	20%
三到四年	30%	30%
四到五年	60%	60%
五年以上	100%	100%

##### (c) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (10) 应收款项(续)

- (d) 对于发放贷款和垫款，对于单项金额重大的发放贷款和垫款余额，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按发放贷款和垫款的原有条款收回款项时，计提贷款损失准备。对于单项金额不重大的发放贷款和垫款，与经单独测试后未减值的发放贷款和垫款一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的发放贷款和垫款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的贷款损失准备。
- (e) 本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

### (11) 存货

#### (a) 分类

存货包括库存商品、安装维修用备件、房地产开发成本和房地产开发产品，按成本与可变现净值孰低计量。房地产开发成本是指尚未建成、以出售为目的的物业；房地产开发产品是指已建成、待出售的物业。

#### (b) 发出存货的计价方法

库存商品销售时的成本按先进先出法核算。房地产开发成本和房地产开发产品的成本包括与房地产开发相关的土地成本、建筑成本、符合资本化条件的借款费用、其他直接和间接开发费用等。房地产开发成本于完工后按实际成本结转为开发产品；房地产开发产品结转成本时按个别认定法核算。

#### (c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以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确定。

#### (d) 安装维修用备件的摊销方法

安装维修用备件采用一次转销法进行摊销。

#### (e) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (12) 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对联营企业投资采用权益法核算。

#### (a) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

#### (b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，并相应调增长期股权投资成本。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(12) 长期股权投资(续)

(b) 后续计量及损益确认方法(续)

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。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。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股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。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位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本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

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

(d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (13) 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用年限平均法对投资性房地产计提折旧。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧(摊销)率
建筑物	20 至 40 年	3%	2.43%至 4.85%

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。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计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。



# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (14) 固定资产

#### (a) 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备以及其他设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，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计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

#### (b) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 至 40 年	3%	2.43%至 4.85%
机器设备	10 年	3%	9.70%
运输工具	5 年	3%	19.40%
电子设备	3 至 5 年	3%	19.40%至 32.33%
其他设备	5 年	3%	19.40%

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (14) 固定资产(续)

(c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

(d) 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

### (15) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

### (16) 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的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确定专门借款借款费用的资本化金额。

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (16) 借款费用(续)

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款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借款初始确认金额所使用的利率。

### (17) 无形资产

无形资产包括土地使用权、软件、优惠承租权、商标及域名、客户关系及客户清单等。

#### (a) 土地使用权

土地使用权按使用年限 40 至 70 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

#### (b) 软件

软件以实际成本计量，按预计使用年限 5 年平均摊销。

#### (c) 优惠承租权

优惠承租权是在业务合并过程中确认的无形资产。优惠承租权以公允价值入账，并按其预计受益期间分期平均摊销。

#### (d) 商标及域名、客户关系及客户清单

商标及域名、客户关系及客户清单是在业务合并过程中确认的无形资产。商标及域名、客户关系及客户清单以公允价值入账，并按其预计受益期间分期平均摊销。

#### (e) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (17) 无形资产(续)

#### (f) 研究与开发

本集团开展系统软件的研究与开发。研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究软件而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；最终应用之前，针对软件最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 软件的开发已经技术团队进行充分论证；
- 管理层已批准软件开发的预算；
- 前期市场调研的研究分析说明软件的使用将如何产生经济利益；
- 有足够的技术和资金支持，以进行相关软件的开发活动及后续的使用；以及
- 软件开发的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

#### (g) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

### (18) 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他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，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (19) 长期资产减值

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

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### (20) 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿,包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

#### (a) 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (20) 职工薪酬(续)

#### (b) 离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险。

#### 基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

此外，本集团部分海外子公司还向其职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该类补充退休福利属于设定受益计划。资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

#### (c) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (21) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

### (22) 预计负债

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列示为流动负债。

### (23) 积分计划

本集团实施积分计划，顾客前次消费额产生的积分，可以在下次消费时抵用。授予顾客的积分奖励作为销售交易的一部分。销售取得的货款或应收货款在商品销售或劳务提供产生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，取得的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的一部分后确认为收入，奖励积分的公允价值确认为递延收益。奖励积分确认的递延收益以授予顾客的积分为基准，并根据本集团已公布的积分使用方法和积分的预期兑付率后，按公允价值确认。

在顾客兑换奖励积分时，将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入。

### (24) 收入确认

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益很可能流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (24) 收入确认(续)

#### (a) 销售商品

本集团从事商品零售业务，当本集团向消费者转移商品所有权凭证后，商品所有权上的主要风险和报酬随之转移，与销售该商品有关的成本能够可靠地计量，本集团在此时确认商品的销售收入。

#### (b) 房地产销售

销售房地产开发产品的收入在开发产品完工并验收合格，签订具有法律约束力的销售合同，将开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的开发产品实施有效控制，相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量时，确认房地产开发产品销售收入的实现。

#### (c) 提供劳务

本集团对外提供业务培训劳务、安装维修劳务、代理劳务、连锁店服务劳务等，在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与交易相关的经济利益能够流入企业、劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

### (25) 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，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。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。



## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (26) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体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。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (27) 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。符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

不可撤销经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入当期损益。

经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

售后租回交易认定为经营租赁的，在确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值的差额计入当期损益。如果售后租回交易不是按照公允价值达成的，有关损益应于当期确认；但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿的，应将其递延，并按与确认租金费用一致的方法分摊于预计的资产使用期限内；售价高于公允价值的，其高于公允价值的部分应予以递延，并在预计的资产使用期限内分摊。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (28) 股份支付

股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。本集团的股票期权计划是为了换取职工提供服务而授予的以权益结算、以股份支付为基础的报酬计划，以授予职工的股票期权在授予日的公允价值计量，在达到规定业绩条件才可行权。本集团采用布莱特-斯科尔斯期权定价模型确定股票期权的公允价值。

在股票期权授予日，即股份支付协议获得批准的日期，不进行会计处理。在等待期内，即从授予日至可行权日的时段，在每个资产负债表日，以对可行权股票期权数量的最佳估计为基础，按照股票期权在授予日的公允价值，将取得的职工提供的服务计入当期费用，同时计入资本公积。后续信息表明可行权股票期权的数量与以前估计不同的，将进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的股票期权数量。可行权日之后不再对已确认的费用和所有者权益总额进行调整。在行权日，本公司发行新股，收取的所得款扣除任何直接归属的交易成本，在期权行使时转入股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

### (29) 分部信息

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

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

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (30) 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

#### (a) 重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

##### (i) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计(附注四(17))。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的收入增长率进行修订，修订后的收入增长率低于目前采用的收入增长率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的净营运资本投入金额进行修订，修订后的净营运资本投入金额高于目前采用的净营运资本投入金额，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率、收入增长率、净营运资本投入金额或税前折现率高于或低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (30) 重要会计估计和判断(续)

#### (a) 重要会计估计及其关键假设(续)

#### (ii) 房地产开发成本

本集团确认开发成本时需要按照开发项目的预算成本和开发进度作出重大估计和判断。当房地产开发项目的最终决算成本和预算成本不一致时，其差额将影响相应的开发产品、开发成本和主营业务成本。

#### (iii) 当期及递延所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

本集团递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。本集团内各公司取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额存在不确定性，本集团需要作出重大判断。如果已经计提递延所得税资产的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出最终认定期间的递延所得税金额产生影响。

#### (iv) 衍生工具及其他金融工具的公允价值

不在活跃市场交易的金融工具的公允价值利用估值技术确定。本集团采用判断选取多种方法，并主要根据每个报告期末当时的市场情况作出假设。本集团采用不同的期权定价模型(包括布莱克-斯科尔斯定价模型、百慕大利率掉期期权模型、蒙特卡罗模拟模型等)不同性质的金融工具进行估值。

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (30) 重要会计估计和判断(续)

#### (b) 采用会计政策的关键判断

##### (i) 存货跌价准备

本集团将大量的流动资金投入存货，对于存货跌价准备的风险，本集团已经执行了严格的措施加以监控。对于存货账龄清单上滞销的存货，本集团会了解滞销原因并积极与供应商进行沟通，尝试对滞销存货执行退货处理；对于无法向供应商退货的存货，或者已经不再与本集团进行交易的供应商，本集团根据滞销存货的账面价值高于各自的可变现净值的差额计提存货跌价准备。

##### (ii) 积分计划

本集团实施积分计划，顾客前次消费额产生的积分，可以在下次消费时抵用。授予顾客的积分奖励作为销售交易的一部分。销售取得的货款在商品销售产生的收入与奖励积分之间进行分配，与奖励积分相关的部分首先作为递延收益，待顾客兑换奖励积分或失效时，结转计入当期损益。予以递延确认的收益以授予顾客的积分为基准，并根据本集团已公布的积分使用方法和积分的预期兑付率，按公允价值确认。预期兑付率的可靠估计有赖于历史数据及数理统计。于每个资产负债表日，本集团将根据积分的实际兑付情况，对预期兑付率进行重新估算，并调整递延收益余额。

##### (iii) 固定资产的折旧方法

本集团对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

##### (iv) 通过结构化主体开展的售后租回交易

本集团结合结构化主体的相关合同安排、在特定情况下开展的相关活动、各参与方对结构化主体的承诺等因素以综合评估本集团是否控制有关结构化主体。同时本集团基于是否于实质上转移了与交易资产所有权有关的全部风险和报酬以判断售后租回是属于经营租赁还是融资租赁。

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 三 税项

### (1) 本集团适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
本公司及境内子公司：		
企业所得税	应纳税所得额	企业所得税税率一般为 25%，部分子公司可以享受企业所得税优惠税率：  对设在西部地区的鼓励类企业减按 15% 征收企业所得税；  年度应纳税所得额不超过人民币 30 万元，从业人数不超过 80 人，资产总额不超过人民币 1,000 万元的小型微利企业，按照 20% 征收企业所得税；自 2015 年 10 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额在 20 万元到 30 万元(含 30 万元)之间的小型微利企业，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。  对国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税；  对我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止(“两免三减半”)。

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 三 税项(续)

#### (1) 本集团适用的主要税种及其税率列示如下(续):

税种	计税依据	税率
本公司及境内子公司(续):		
增值税	应纳税营业额(应纳税额按应纳税销售额或应税服务额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	家用电器销售：小规模纳税人增值税征收率 3%，一般纳税人增值税税率为 17%； 交通运输业服务：一般纳税人增值税税率 11%； 2016 年 5 月 1 日之后销售不动产：一般纳税人增值税税率 11%；房地产开发企业销售自行开发的房地产老项目可选择按照 5%的增值税率简易征收； 2016 年 5 月 1 日之后金融服务：一般纳税人增值税税率 6%； 移动通信转售业务包括：提供基础电信服务，一般纳税人增值税税率 11%；提供增值电信服务，一般纳税人增值税税率 6%； 有形动产租赁服务：一般纳税人增值税税率 17%； 其他现代服务业(研发和技术服务、信息技术服务、广告服务、物流辅助服务、文化创意服务、商务辅助服务、咨询服务以及 2016 年 5 月 1 日之后的租赁服务(除有形动产租赁)、文化体育服务)等：一般纳税人增值税税率 6%； 上述应税服务小规模纳税人的增值税征收率为 3%。



# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 三 税项(续)

#### (1) 本集团适用的主要税种及其税率列示如下(续):

税种	计税依据	税率
本公司及境内子公司(续):		
营业税	应纳税营业额	2016年5月1日之前培训业务收入、安装业务收入营业税税率为3%；  2016年5月1日之前代理收入、租赁收入(除有形动产租赁)、连锁店服务收入、广告位使用费收入、房地产销售/预售收入及贷款业务收入等营业税税率为5%。
土地增值税	房地产增值部分	根据房地产增值率征收30%-60%四级超率累进税率。
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	所在地为市区的，税率为7%； 所在地为县城、镇的，税率为5%； 所在地不在市区、县城或者镇的，税率为1%。
教育费附加	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	2%

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 三 税项(续)

#### (1) 本集团适用的主要税种及其税率列示如下(续):

税种	计税依据	税率
境外子公司:		
香港利得税	在香港地区产生的利得	16.5%
开曼		目前未对设立于开曼的公司之企业利润、资本利得、工资等征税。
日本企业所得税	在日本地区产生的利得	33.06%
美国企业所得税	在美国地区产生的利得	联邦税: 根据计算出的应纳税所得额对应的税率缴纳。 加州税: 8.84%

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 三 税项(续)

### (2) 税收优惠及批文

#### 西部大开发税收优惠政策

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号) (“58号文”)，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业。

《西部地区鼓励类产业目录》(国家发展和改革委员会令[2014]15号)已经于2014年10月1日起正式施行：《西部地区鼓励类产业目录》包括了国家现有产业目录中的鼓励类产业，以及西部地区新增鼓励类产业。《西部地区鼓励类产业目录》公布之后，原优惠企业可继续享受西部大开发优惠政策。同时优惠企业需每年向当地主管税务局进行备案，本集团子公司已向主管税务局进行相应备案。

本集团子公司原已取得的批复仍然有效，已获取主管税务机关确认税收政策如下：

2014年3月14日，咸阳苏宁云商销售有限公司经咸阳市秦都区国家税务局批准，同意该公司2013年度享受西部大开发税收优惠政策。

2012年6月5日，重庆苏宁云商销售有限公司经重庆市渝中区国家税务局渝中国税减[2012]147号批准，2011年至2020年享受西部大开发税收优惠政策减按15%缴纳企业所得税。

## 苏宁云商集团股份有限公司

### 财务报表附注

#### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 三 税项(续)

#### (2) 税收优惠及批文(续)

##### 西部大开发税收优惠政策(续)

2013 年 1 月 15 日，湘西自治州苏宁云商销售有限公司经吉首市国家税务局吉国税减免字[2013]43 号批准，2011 年至 2020 年享受西部大开发税收优惠政策减按 15%缴纳企业所得税。

2013 年 1 月 24 日，重庆苏宁云商采购有限公司经重庆市北部新区国家税务局审批，2011 年至 2020 年享受西部大开发税收优惠政策减按 15%缴纳企业所得税。

2014 年 5 月 19 日，玉林苏宁云商销售有限公司经玉林市玉州区国家税务局玉区国税确字[2014]21 号批准，自 2013 年 1 月起执行所得税优惠政策。

2014 年 6 月 10 日，梧州苏宁云商销售有限公司经梧州市长洲区国家税务局长国税确认[2014]9 号批准，同意该公司 2013 年度享受西部大开发税收优惠。

2014 年 4 月 30 日，宝鸡苏宁云商商贸有限公司经渭滨区国家税务局渭国税字[2014]1410 号批准，同意该公司 2013 年度享受西部大开发税收优惠。

2014 年 4 月 21 日，渭南苏宁云商销售有限公司经渭南市临渭区国家税务局渭临国税优备通字[2014]3 号确认，自 2013 年度起享受所得税优惠政策。

2013 年 4 月 8 日，德阳苏宁云商销售有限公司经四川省德阳经济技术开发区国家税务局审批同意，该公司在 2012 年度享受西部大开发税收优惠。

2013 年 5 月 14 日，眉山苏宁云商销售有限公司经四川省眉山市东坡区国家税务局审批同意，该公司在 2012 年度享受西部大开发税收优惠。

2013 年 5 月 14 日，桂林苏宁云商销售有限公司经桂林市象山区国家税务局象国税审字[2013]1 号批准，2012 年度该公司暂按照 15%缴纳企业所得税，《西部地区鼓励类产业目录》公布后，若不符合条件则按规定使用税率重新计算申报。

2012 年 5 月 31 日，柳州苏宁云商商贸有限公司经北海市海城区国家税务局柳市城中国税审字[2012]2 号批准，2011 年度该公司暂按照 15%缴纳企业所得税，《西部地区鼓励类产业目录》公布后，若不符合条件则按规定使用税率重新计算申报。

## 苏宁云商集团股份有限公司

### 财务报表附注

#### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 三 税项(续)

#### (2) 税收优惠及批文(续)

##### 西部大开发税收优惠政策(续)

2013年5月29日，贵港苏宁云商销售有限公司经贵港市港北区国家税务局港北国税审字[2013]3号批准，2012年度该公司暂按照15%缴纳企业所得税。同时，2015年12月30日，经贵港市改革和发展委员会贵发改经贸函[2015]61号文确认贵港苏宁云商销售有限公司属于国家鼓励类产业项目。

2013年5月6日，攀枝花苏宁云商销售有限公司取得攀枝花市东区国家税务局税务事项受理通知书攀东国税通[2013]04号，准予受理申请西部大开发税收优惠事项。

2013年6月16日，广西苏宁云商销售有限公司经南宁市西乡塘区国家税务局南西国税审字[2013]62号批准，2012年度该公司暂按照15%缴纳企业所得税，《西部地区鼓励类产业目录》公布后，若不符合条件则按规定使用税率重新计算申报。

2012年7月11日，经四川省经济和信息化委员会川经信产业函[2012]881号文确认四川苏宁云商销售有限公司属于国家鼓励类产业项目。

2012年7月5日，经四川省经济和信息化委员会川经信产业函[2012]843号确认绵阳苏宁云商销售有限公司属于国家鼓励类产业项目。

2012年8月16日，经四川省经济和信息化委员会川经信产业函[2012]1027号文确认南充苏宁云商销售有限公司、遂宁苏宁云商销售有限公司属于国家鼓励类产业项目。

2012年8月16日，经四川省经济和信息化委员会川经信产业函[2012]1026号确认广安苏宁云商销售有限公司、广元苏宁云商销售有限公司属于国家鼓励类产业项目。

2013年1月16日，经广西壮族自治区商务厅桂商商贸函[2013]6号文确认北海苏宁云商销售有限公司属于国家鼓励类产业项目。

## 苏宁云商集团股份有限公司

### 财务报表附注

#### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 三 税项(续)

#### (2) 税收优惠及批文(续)

##### 西部大开发税收优惠政策(续)

2012年8月8日，经广西壮族自治区商务厅桂商商贸函[2012]126号确认钦州苏宁云商销售有限公司经营业务符合国家鼓励发展产业项目。

2013年4月22日，经四川省经济和信息化委员会川经信产业函[2013]409号文确认四川苏宁物流有限公司属于国家鼓励类产业项目。

2014年5月13日，经西安市发展和改革委员会[2014]248号文确认陕西苏宁云商销售有限公司属于国家鼓励类产业项目。

根据《西藏自治区人民政府关于我区企业所得税税率问题的通知》(藏政发[2011]14号)的规定，对设在西藏自治区的各类企业(含西藏驻区外企业)，在2011年至2020年期间，继续按15%的税率征收企业所得税，因此西藏苏宁云商销售有限公司可以享受15%的西部大开发优惠税率政策。

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 四 合并财务报表项目附注

##### (1) 货币资金

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
库存现金	21,268	21,928
银行存款	16,434,582	15,518,320
其他货币资金	10,753,379	11,575,309
	<u>27,209,229</u>	<u>27,115,557</u>
其中：存放在境外的款项总额	<u>3,649,032</u>	<u>4,859,423</u>

于 2016 年 12 月 31 日，本集团约人民币 83.76 亿元(2015 年 12 月 31 日：约人民币 82.12 亿元)的其他货币资金质押给银行用于开立银行承兑汇票(附注四(24))，无银行承兑保证金(2015 年 12 月 31 日：人民币 6,000 万元)质押给银行作为短期借款的质押物(附注四(22))。

于 2016 年 12 月 31 日，本集团将约人民币 2,610 万元(2015 年 12 月 31 日：2,610 万元)的其他货币资金质押给银行作为长期借款(附注四(33))备用信用证保证金，无其他货币资金质押给银行作为短期借款备用信用证保证金(2015 年 12 月 31 日：约人民币 10.35 亿元)(附注四(22))，约人民币 3.54 亿元(2015 年 12 月 31 日：约人民币 4.33 亿元)作为保函保证金。

于 2016 年 12 月 31 日，本集团受中国人民银行监管的备付金账户有约人民币 5.51 亿元(2015 年 12 月 31 日：约人民币 5.32 亿元)易付宝账户充值余额(含相应的从备付金银行账户利息中计提的 10%风险准备金)。

于 2016 年 12 月 31 日，其他货币资金包含银行卡跨行交易的在途贷款约人民币 5.56 亿元(2015 年 12 月 31 日：约人民币 1.08 亿元)和存放于本集团之联营公司苏宁消费金融有限公司(“苏宁消费金融”)的定期存款人民币 8.9 亿元(2015 年 12 月 31 日：人民币 11.7 亿元)(附注八(8))。

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(2) 发放贷款及垫款

	2016年12月31日	2015年12月31日
发放贷款及垫款总额	4,224,669	1,313,178
减：贷款损失准备	(3,543)	(1,510)
	<u>4,221,126</u>	<u>1,311,668</u>
减：一年以上到期的发放贷款及垫款	(1,288,959)	-
	<u>2,932,167</u>	<u>1,311,668</u>

于2016年12月31日，发放贷款及垫款系本集团下属子公司重庆苏宁小额贷款有限公司和苏宁商业保理有限公司对外发放的公司类贷款及垫款、个人消费信贷等。

于2016年12月31日，发放贷款及垫款合计人民币4,058万元(2015年12月31日：无)已逾期，但基于对客户财务状况及过往信用记录的分析，本集团认为这部分款项可以收回，没有发生减值，故未单独计提减值准备。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

	2016年12月31日	2015年12月31日
理财产品(a)	2,227,389	657,495
新股预约权(b)	1,244	21,376
	<u>2,228,633</u>	<u>678,871</u>

(a) 于2016年12月31日，本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包含购买的多笔尚未到期的浮动收益理财产品。由于该理财产品含嵌入衍生工具的混合工具，本集团将其直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。根据合同条款，该理财产品的收益挂钩工具一般为SHIBOR、欧元/美元汇率等，期末需根据挂钩工具的变动来确定理财产品收益率。因此，该理财产品期末的公允价值根据其收益挂钩工具以2016年12月31日的观察值确定。



# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(续)

- (b) 根据本集团与本集团子公司日本 LAOX 株式会社(“日本 LAOX”)于 2015 年 3 月 16 日签订的执行价为日币计价的新股预约权购买合同，本集团认购日本 LAOX 发行的 350 个新股预约权，从而有权以约定的行权价在 2015 年 4 月 6 日至 2018 年 4 月 3 日(含当日)期间，部分或全部认购日本 LAOX 发行的 3,500 万股新股。该新股预约权的公允价值由专业评估机构采用蒙特卡罗模拟模型确定。

#### (4) 应收票据

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	20,554	501
银行承兑汇票	12,030	4,424
	<u>32,584</u>	<u>4,925</u>

于 2016 年 12 月 31 日，本集团无用于质押的应收票据(2015 年 12 月 31 日：无)。

于 2016 年 12 月 31 日，本集团无已背书或已贴现但尚未到期的应收票据(2015 年 12 月 31 日：无)。

#### (5) 应收账款

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应收账款	1,173,521	775,041
减：坏账准备	(69,990)	(69,424)
	<u>1,103,531</u>	<u>705,617</u>

于 2016 年 12 月 31 日，本集团内部应收账款约人民币 9.9 亿元(2015 年 12 月 31 日：无)质押给银行作为短期借款约人民币 7 亿元的抵押物(附注四(22))。

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(5) 应收账款(续)

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
一年以内	1,064,413	521,317
一到二年	71,934	127,806
二到三年	17,603	82,917
三到四年	10,452	31,411
四到五年	6,072	6,865
五年以上	3,047	4,725
	<u>1,173,521</u>	<u>775,041</u>

于 2016 年 12 月 31 日，本集团无已逾期未减值的应收账款(2015 年 12 月 31 日：无)。

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2016 年 12 月 31 日				2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
按组合计提坏账准备								
应收政府补贴组合	6,191	0.5%	-	-	6,224	0.8%	-	-
应收节能补贴组合	69,391	5.9%	-	-	79,373	10.2%	-	-
应收其他款项组合	1,097,939	93.6%	(69,990)	6.4%	689,444	89.0%	(69,424)	10.1%
	<u>1,173,521</u>	<u>100.0%</u>	<u>(69,990)</u>		<u>775,041</u>	<u>100.0%</u>	<u>(69,424)</u>	

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(5) 应收账款(续)

(c) 按应收其他款项组合计提坏账准备的应收账款中，采用账龄分析法的组合分析如下：

	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	金额	计提比例	金额	金额	计提比例
一年以内	988,831	(49,450)	5%	435,720	(21,793)	5%
一到二年	71,934	(7,193)	10%	127,806	(12,781)	10%
二到三年	17,603	(3,521)	20%	82,917	(16,583)	20%
三到四年	10,452	(3,136)	30%	31,411	(9,423)	30%
四到五年	6,072	(3,643)	60%	6,865	(4,119)	60%
五年以上	3,047	(3,047)	100%	4,725	(4,725)	100%
	<u>1,097,939</u>	<u>(69,990)</u>		<u>689,444</u>	<u>(69,424)</u>	

(d) 本年度实际核销的应收账款约为人民币 107 万元(2015 年度：约人民币 303 万元)，无重大的应收账款核销。

(e) 于 2016 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	<u>312,814</u>	<u>15,451</u>	<u>27%</u>

(f) 本年度无因金融资产转移而终止确认的应收账款(2015 年度：无)。

(g) 本集团本年度无向金融机构以不附追索权的方式转让的应收账款(2015 年度：无)。

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(6) 预付款项

(a) 预付款项账龄分析如下：

	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	<u>9,750,546</u>	<u>100%</u>	<u>6,706,522</u>	<u>100%</u>

(b) 于 2016 年 12 月 31 日，按收款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下：

	金额	占预付款项总额比例
余额前五名的预付款项总额	<u>2,413,186</u>	<u>25%</u>

(7) 应收利息

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
银行保证金及存款利息	72,680	63,262
保本保收益理财产品利息	42,485	18,796
发放贷款及垫款利息	14,605	12,275
	<u>129,770</u>	<u>94,333</u>

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(8) 其他应收款和长期应收款

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
保本保收益理财产品(i)	3,147,000	2,080,000
押金及保证金	734,167	679,389
应收股权转让款(附注四(51))	502,500	-
应收基金代垫款	125,717	7,804
代垫水电费	90,111	93,879
员工借款	15,025	16,827
其他	228,216	188,545
	<u>4,842,736</u>	<u>3,066,444</u>
减：坏账准备	<u>(39,751)</u>	<u>(31,213)</u>
	<u>4,802,985</u>	<u>3,035,231</u>
减：长期应收款		
一年以上租赁保证金	(679,218)	(591,684)
一年以上采购保证金	(28,546)	(38,718)
	<u>4,095,221</u>	<u>2,404,829</u>

(i) 于 2016 年 12 月 31 日，本集团购买的多笔尚未到期的银行保本保收益理财产品本金金额约人民币 31.5 亿元(2015 年 12 月 31 日：约人民币 20.8 亿元)，根据合同规定，全部将于一年内到期，到期后利随本清。

于 2016 年 12 月 31 日，本集团无理财产品(2015 年 12 月 31 日：约人民币 8.5 亿元)质押给银行用于开立银行承兑汇票(附注四(24))，无理财产品(2015 年 12 月 31 日：约人民币 7 亿元)质押给银行作为短期借款的质押物(附注四(22))。

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
一年以内	4,035,775	2,370,151
一到二年	64,493	34,744
二到三年	15,981	11,676
三到四年	7,336	7,969
四到五年	6,987	7,484
五年以上	4,400	4,018
	<u>4,134,972</u>	<u>2,436,042</u>

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(8) 其他应收款和长期应收款(续)

(a) 其他应收款账龄分析如下(续):

于 2016 年 12 月 31 日，无已逾期未减值的其他应收款(2015 年 12 月 31 日：无)。

(b) 长期应收款账龄分析如下:

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
一年以内	244,400	190,517
一到二年	93,067	61,763
二到三年	55,683	20,231
三到四年	15,000	56,554
四到五年	39,481	37,233
五年以上	260,133	264,104
	<u>707,764</u>	<u>630,402</u>

(c) 其他应收款和长期应收款按类别分析如下:

	2016 年 12 月 31 日				2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
按组合计提坏账准备								
应收关联方非经常性交易款项	502,500	10%	-	-	-	-	-	-
应收保本保收益理财产品组合	3,147,000	65%	-	-	2,080,000	67%	-	-
应收租赁保证金及采购保证金组合	707,764	15%	-	-	630,402	21%	-	-
应收其他款项组合	485,472	10%	(39,751)	8.2%	356,042	12%	(31,213)	8.8%
	<u>4,842,736</u>	<u>100%</u>	<u>(39,751)</u>		<u>3,066,444</u>	<u>100%</u>	<u>(31,213)</u>	

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (8) 其他应收款和长期应收款(续)

(d) 按应收其他款项组合计提坏账准备的其他应收款中，采用账龄分析法的组合分析如下：

	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额 金额	坏账准备 金额	计提 比例	账面余额 金额	坏账准备 金额	计提 比例
一年以内	386,275	(19,313)	5%	290,151	(14,504)	5%
一到二年	64,493	(6,449)	10%	34,744	(3,474)	10%
二到三年	15,981	(3,196)	20%	11,676	(2,335)	20%
三到四年	7,336	(2,201)	30%	7,969	(2,391)	30%
四到五年	6,987	(4,192)	60%	7,484	(4,491)	60%
五年以上	4,400	(4,400)	100%	4,018	(4,018)	100%
	<u>485,472</u>	<u>(39,751)</u>		<u>356,042</u>	<u>(31,213)</u>	

(e) 本年度实际核销的其他应收款约为人民币 602 万元(2015 年度：74 万元)，无重大的其他应收款核销。

(f) 于 2016 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

	性质	余额	账龄	占其他应收款 和长期应收款 余额总额比例	坏账准备
中国光大银行股份有限公司 南京分行	理财产品	2,150,000	1 年以内	44%	-
苏宁电器集团有限公司(“苏 宁电器集团”)	股权转让款	502,500	1 年以内	10%	-
中信证券股份有限公司南京 高楼门营业部	理财产品	500,000	1 年以内	10%	-
上海浦东发展银行股份有限 公司南京分行城北支行	理财产品	250,000	1 年以内	5%	-
中国银行股份有限公司南京 鼓楼支行	理财产品	247,000	1 年以内	5%	-
		<u>3,649,500</u>		<u>74%</u>	<u>-</u>

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(9) 存货

(a) 存货分类如下：

	2016年12月31日			2015年12月31日		
	账面 余额	存货跌 价准备	账面 价值	账面 余额	存货跌 价准备	账面 价值
库存商品	13,464,643	(410,656)	13,053,987	13,028,278	(300,304)	12,727,974
安装维修 用备件	39,763	-	39,763	75,080	-	75,080
房地产开 发成本	700,997	-	700,997	628,167	-	628,167
房地产开 发产品	597,550	-	597,550	573,576	-	573,576
	<u>14,802,953</u>	<u>(410,656)</u>	<u>14,392,297</u>	<u>14,305,101</u>	<u>(300,304)</u>	<u>14,004,797</u>

(b) 存货跌价准备分析如下：

	2015年 12月31日	本年计提	本年转回	2016年 12月31日
库存商品	<u>(300,304)</u>	<u>(265,382)</u>	<u>155,030</u>	<u>(410,656)</u>

(c) 存货跌价准备情况如下：

	确定可变现净值的具体依据	本年转销存货 跌价准备的原因
库存商品、安装维修用备件	按日常活动中存货的估计 售价减去估计的销售费 用以及相关税费后的金 额确定	以前年度计提了存货跌 价准备的库存商品本 年度实现销售
房地产开发成本、房地产开 发产品	按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 费后的金额确定	不适用



苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(9) 存货(续)

(d) 房地产开发成本分析如下：

项目名称	开工时间	预计/实际竣工时间	2016年12月31日			2015年12月31日		
			账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
包头苏宁房地产项目	2013年9月21日	2017年5月31日	409,009	-	409,009	262,095	-	262,095
滁州苏宁房地产项目	2014年3月1日	2017年6月30日	291,988	-	291,988	207,813	-	207,813
济宁苏宁房地产项目	2012年11月1日	2016年7月30日	-	-	-	158,259	-	158,259
			<u>700,997</u>	<u>-</u>	<u>700,997</u>	<u>628,167</u>	<u>-</u>	<u>628,167</u>

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(9) 存货(续)

(e) 按照房地产开发项目列示资本化利息如下：

	借款费用资本化累计金额	其中：本年借款费用资本化金额	本年借款费用资本化率
上海奉贤苏宁房地产项目	20,106	-	-
汕头市龙湖苏宁房地产项目	9,614	-	-
包头苏宁房地产项目	12,920	8,918	5.45%
济宁苏宁房地产项目	8,789	4,835	5.45%
湖州苕溪苏宁房地产项目	3,178	-	-
滁州苏宁房地产项目	7,018	4,960	5.45%
北京房山苏宁房地产项目	816	-	-
	<u>62,441</u>	<u>18,713</u>	

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (9) 存货(续)

##### (f) 房地产开发产品分析如下：

项目名称	竣工时间	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年销售	本年竣工决算调整	2016 年 12 月 31 日
济宁苏宁房地产项目	2016 年 7 月 30 日	-	255,229	(70,004)	(2,835)	182,390
湖州苕溪苏宁房地产项目	2014 年 7 月 15 日	169,532	8,015	(8,996)	-	168,551
汕头龙湖苏宁房地产项目	2015 年 12 月 25 日	246,125	1,255	(74,275)	(6,046)	167,059
上海奉贤苏宁房地产项目	2015 年 12 月 4 日	101,875	3,560	(50,354)	(4,136)	50,945
北京房山苏宁房地产项目	2014 年 4 月 30 日	56,044	377	(27,816)	-	28,605
		<u>573,576</u>	<u>268,436</u>	<u>(231,445)</u>	<u>(13,017)</u>	<u>597,550</u>

于 2016 年 12 月 31 日，本集团无房地产开发产品作为借款的抵押物(2015 年 12 月 31 日：无)。

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(10) 其他流动资产

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
可供出售金融资产(附注四(11))	17,821,905	1,502,959
预付房屋租赁费	1,700,429	1,576,112
待抵扣增值税进项税额	672,535	387,878
预缴企业所得税	93,310	111,511
预缴土地增值税	46,188	32,977
预缴营业税	-	7,117
预缴其他税费	-	854
其他	169,471	105,340
	<u>20,503,838</u>	<u>3,724,748</u>

(11) 可供出售金融资产

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
以公允价值计量		
—理财产品(i)	25,268,150	2,425,438
—可供出售权益工具(ii)	17,512,558	895,542
	<u>42,780,708</u>	<u>3,320,980</u>
以成本计量		
—可供出售权益工具	376,435	18,879
	<u>43,157,143</u>	<u>3,339,859</u>
减：减值准备	-	-
	<u>43,157,143</u>	<u>3,339,859</u>
减：列示于其他流动资产的可供出售金融资产(i)	(17,821,905)	(1,502,959)
	<u>25,335,238</u>	<u>1,836,900</u>

(i) 于 2016 年 12 月 31 日，本集团有多笔尚未到期的浮动收益型理财产品，其中约人民币 178 亿元(2015 年 12 月 31 日：约人民币 15 亿元)将在一年内到期，账列其他流动资产；剩余理财产品无固定到期日，账列可供出售金融资产。

(ii) 于 2016 年 12 月 31 日，本集团将持有的阿里巴巴集团控股有限公司(“阿里巴巴”)约 2,632 万普通股股票(2015 年 12 月 31 日：无)质押给银行作为美元短期借款约人民币 48.56 亿元的质押物(附注四(22))。

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(11) 可供出售金融资产(续)

(a) 可供出售金融资产相关信息分析如下：

以公允价值计量的可供出售金融资产：

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
理财产品		
—公允价值	25,268,150	2,425,438
—成本	25,012,322	2,422,000
—累计计入其他综合收益	255,828	3,438
—累计计提减值	-	-
可供出售权益工具		
—公允价值	17,512,558	895,542
—成本	14,687,590	540,801
—累计计入其他综合收益	2,824,968	354,741
—累计计提减值	-	-
合计		
—公允价值	42,780,708	3,320,980
—成本	39,699,912	2,962,801
—累计计入其他综合收益	3,080,796	358,179
—累计计提减值	-	-

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (11) 可供出售金融资产(续)

###### (a) 可供出售金融资产相关信息分析如下(续):

以成本计量的可供出售金融资产:

	2015 年 12 月 31 日	本年 增加	本年 减少	2016 年 12 月 31 日	在被投资 单位持股 比例	本年分红
可供出售权益工具						
—成本						
努比亚技术有限公司	-	283,710	-	283,710	4.9%	5,819
苏州八天在线网络科 技有限公司	-	73,000	-	73,000	10%	-
苏宁润东股权投资管 理有限公司(“苏宁润 东”)	1,500	-	(1,500)	-	-	-
Kibou Found L.P.	3,579	2,319	-	5,898	6.39%	-
菱重家用空调系统(上 海)有限公司	4,800	-	-	4,800	15%	-
北京通州国开村镇 银行股份有限公司	9,000	-	-	9,000	9%	-
南京小易信息科技有 限公司	-	27	-	27	0.25%	-
	<u>18,879</u>	<u>359,056</u>	<u>(1,500)</u>	<u>376,435</u>		<u>5,819</u>
可供出售权益工具						
—减值准备	-	-	-	-		-
	<u>18,879</u>	<u>359,056</u>	<u>(1,500)</u>	<u>376,435</u>		<u>5,819</u>

(b) 以成本计量的可供出售金融资产主要为本集团持有的非上市股权投资，这些投资没有活跃市场报价，其公允价值合理估计数的变动区间较大，且各种用于确定公允价值估计数的概率不能合理地确定，因此其公允价值不能可靠计量。本集团尚无处置这些投资的计划。

##### (12) 长期股权投资

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
合营企业(a)	25,483	19,829
联营企业(b)	391,565	199,967
减：长期股权投资减值准备	-	-
	<u>417,048</u>	<u>219,796</u>

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (12) 长期股权投资(续)

##### (a) 合营企业

	2015 年 12 月 31 日	本年增减变动								2016 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额
		追加投资	减少投资	按权益法调整 的净损益	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		
苏宁金石(天津)基金管理有 限公司(“苏宁金石”)(i)	19,829	-	-	514	-	-	-	-	-	20,343	-
北京聚合旅游咨询有限公司 (“聚合旅游”)(ii)	-	6,000	-	(860)	-	-	-	-	-	5,140	-
	<u>19,829</u>	<u>6,000</u>	<u>-</u>	<u>(346)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>25,483</u>	<u>-</u>

(i) 于 2015 年 7 月，本集团参与出资设立苏宁金石，本集团认缴出资人民币 2,000 万元，占注册资本总额的 40%。同时，本集团在苏宁金石四名董事组成的董事会中占有两个董事席位。

(ii) 于 2016 年 6 月，本集团与北京身未动心已远旅行文化有限公司(“北京文化”)以及上海聚力传媒技术有限公司(“上海聚力”)出资设立聚合旅游，其中本集团认缴出资人民币 600 万元，占注册资本总额的 20%。根据聚合旅游公司章程规定，其董事会决议需由三分之二以上董事表决通过，本集团和北京文化在聚合旅游五名董事组成的董事会中各占两个董事席位，上海聚力占一个董事席位。截至 2016 年 12 月 31 日止，本集团已完成全部认缴资本支付。

在合营企业中的权益相关信息见附注六(2)。

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (12) 长期股权投资(续)

##### (b) 联营企业

	2015 年 12 月 31 日	本年增减变动								2016 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额
		追加投资	减少投资	按权益法调 整的净损益	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		
苏宁消费金融	116,773	147,000	-	(92,818)	-	-	-	-	-	170,955	-
锤子科技(北京)有限公 司(“锤子科技”)	45,328	-	-	(8,082)	-	-	-	-	-	37,246	-
丸悦香港有限公司(“丸悦”)	28,104	-	-	(2,916)	-	-	-	-	-	25,188	-
Onward J Bridge Co., Ltd. (“Onward J Bridge”)	9,344	-	-	(3,783)	-	-	-	-	-	5,561	-
Hearts Hire Co., Ltd. (“Hearts Hire”)	418	-	-	(418)	-	-	-	-	-	-	-
Greenland and Laox Investment Limited (“Greenland”) (i)	-	153,441	-	(826)	-	-	-	-	-	152,615	-
	199,967	300,441	-	(108,843)	-	-	-	-	-	391,565	-

(i) 于 2016 年 3 月，本集团参与出资设立 Greenland，本集团认缴出资美元 2,100 万元，折合约人民币 1.53 亿元，占 Greenland 注册资本总额的 35%。同时，本集团在 Greenland 五名董事组成的董事会中占有两个董事席位。截至 2016 年 12 月 31 日止，本集团已完成全部认缴资本的支付。

在联营企业中的权益相关信息见附注六(2)。



# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (13) 投资性房地产

	2015 年 12 月 31 日	本年转入 (附注四(14))	本年计提	本年转出 (附注四(14))	2016 年 12 月 31 日
原价合计	1,750,626	1,050,000		(312,395)	2,488,231
房屋、建筑物	1,750,626	1,050,000		(312,395)	2,488,231
累计折旧合计	(163,950)	(82,460)	(49,261)	36,946	(258,725)
房屋、建筑物	(163,950)	(82,460)	(49,261)	36,946	(258,725)
账面净值合计	1,586,676				2,229,506
房屋、建筑物	1,586,676				2,229,506

2016 年度投资性房地产计提折旧金额约为人民币 4,926 万元(2015 年度：约人民币 4,425 万元)。

于 2016 年度，本集团将账面价值约为人民币 2.75 亿元(原价：约人民币 3.12 亿元)的房屋及建筑物改为自用，自改变用途之日起，将相应的投资性房地产转换为固定资产核算。

于 2016 年度，本集团将账面价值约为人民币 9.68 亿元(原价：约人民币 10.5 亿元)的房屋及建筑物改为出租，自改变用途之日起，将相应的固定资产转换为投资性房地产核算。

于 2016 年 12 月 31 日，本集团账面价值约人民币 4.72 亿元(原价：约人民币 4.81 亿元)(2015 年 12 月 31 日：账面价值约人民币 2.22 亿元(原价：约人民币 2.24 亿元))的投资性房地产未办妥房产证。

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (14) 固定资产

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
原价						
2015 年 12 月 31 日	13,117,006	343,914	190,257	1,713,774	936,491	16,301,442
本年增加						
购置	194,578	75,646	7,254	311,610	129,805	718,893
投资性房地产转入(附注四(13))	312,395	-	-	-	-	312,395
在建工程转入(附注四(15))	1,911,457	-	-	-	-	1,911,457
非同一控制下企业合并(附注五(1)(c))	10,214	896	538	499	-	12,147
本年减少						
处置及报废	(1,129,143)	(9,458)	(46,166)	(55,022)	(26,715)	(1,266,504)
处置子公司减少	(561,679)	-	-	(644)	(678)	(563,001)
转出至投资性房地产(附注四(13))	(1,050,000)	-	-	-	-	(1,050,000)
本年外币报表折算差异	27,419	834	677	9,644	1,748	40,322
2016 年 12 月 31 日	12,832,247	411,832	152,560	1,979,861	1,040,651	16,417,151
累计折旧						
2015 年 12 月 31 日	(1,132,713)	(120,290)	(135,737)	(1,091,220)	(524,891)	(3,004,851)
本年增加						
计提	(362,213)	(50,558)	(21,554)	(264,319)	(124,591)	(823,235)
投资性房地产转入(附注四(13))	(36,946)	-	-	-	-	(36,946)
本年减少						
处置及报废	135,714	4,732	36,933	42,855	18,672	238,906
处置子公司减少	14,608	-	-	160	142	14,910
转出至投资性房地产(附注四(13))	82,460	-	-	-	-	82,460
本年外币报表折算差异	(13,724)	(580)	(186)	(4,810)	(1,154)	(20,454)
2016 年 12 月 31 日	(1,312,814)	(166,696)	(120,544)	(1,317,334)	(631,822)	(3,549,210)

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(14) 固定资产(续)

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
减值准备						
2015 年 12 月 31 日	(34,318)	-	-	(311)	(8,358)	(42,987)
本年增加						
计提	(9,659)	-	-	(93)	(201)	(9,953)
本年减少						
处置及报废	1,703	-	-	404	410	2,517
本年外币报表折算差异	(4,236)	-	-	-	(113)	(4,349)
2016 年 12 月 31 日	(46,510)	-	-	-	(8,262)	(54,772)
账面价值						
2016 年 12 月 31 日	11,472,923	245,136	32,016	662,527	400,567	12,813,169
2015 年 12 月 31 日	11,949,975	223,624	54,520	622,243	403,242	13,253,604

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (14) 固定资产(续)

于 2016 年 12 月 31 日，账面价值约为人民币 220 万元(原价约为人民币 504 万元)的房屋及建筑物(2015 年 12 月 31 日，账面价值约人民币 6.91 亿元、原价约人民币 7.95 亿元)作为约人民币 886 万元的长期借款(2015 年 12 月 31 日：约人民币 3.8 亿元的长期借款(附注四(33))以及约人民币 6 亿元的短期借款(附注四(22)))的抵押物。

2016 年度固定资产计提的折旧金额约为人民币 8.23 亿元(2015 年度：约人民币 8.43 亿元)，其中计入营业成本、销售费用及管理费用的折旧费用分别为约人民币 1.02 亿元、约人民币 4.38 亿元及约人民币 2.83 亿元(2015 年度：其中计入营业成本、销售费用及管理费用的折旧费用分别为约人民币 9,704 万元、约人民币 4.41 亿元及约人民币 3.05 亿元)。

由在建工程转入固定资产的原价约为人民币 19.11 亿元(2015 年度：约人民币 36.6 亿元)。

- (a) 于 2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，本集团无重大闲置的固定资产。
- (b) 未办妥产权证书的固定资产：

	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋、建筑物	<u>3,093,770</u>	<u>手续在办理中</u>

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (15) 在建工程

	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面 余额	减值 准备	账面 价值	账面 余额	减值 准备	账面 价值
雨花物流基地	415,659	-	415,659	361,217	-	361,217
滁州苏宁广场项目	325,646	-	325,646	180,678	-	180,678
日照苏宁电器广场项目	285,078	-	285,078	246,188	-	246,188
西安泾阳物流基地	164,411	-	164,411	10,325	-	10,325
鄂州物流基地	112,583	-	112,583	33,232	-	33,232
内江物流项目	36,149	-	36,149	496	-	496
常州物流基地	35,321	-	35,321	4,395	-	4,395
石家庄物流基地	32,832	-	32,832	7,145	-	7,145
厦门物流基地	24,208	-	24,208	24,208	-	24,208
华南地区电子商务运营 中心项目	20,594	-	20,594	1,880	-	1,880
宁波物流基地	18,656	-	18,656	131	-	131
徐州物流中心二期	15,671	-	15,671	-	-	-
南宁物流基地一期	14,533	-	14,533	28,057	-	28,057
苏宁总部概念店地铁连 通口项目	8,143	-	8,143	-	-	-
太原物流基地	3,912	-	3,912	697	-	697
天津 B2C 自动分拣中 心	1,409	-	1,409	1,042	-	1,042
包头苏宁电器广场	-	-	-	248,033	-	248,033
济宁苏宁电器广场	-	-	-	198,352	-	198,352
苏州物流基地	-	-	-	77,645	-	77,645
眉山物流基地	-	-	-	77,164	-	77,164
绍兴物流基地	-	-	-	74,757	-	74,757
郑州物流基地	-	-	-	64,221	-	64,221
重庆二期物流基地	-	-	-	38,006	-	38,006
青岛办公区购置房	-	-	-	31,529	-	31,529
中山物流基地	-	-	-	30,577	-	30,577
兰州物流基地	-	-	-	27,782	-	27,782
宜兴苏宁生活广场	-	-	-	19,245	-	19,245
沈阳物流基地	-	-	-	13,015	-	13,015
杭州二期物流基地	-	-	-	4,066	-	4,066
渤宁苏宁物流基地	-	-	-	1,993	-	1,993
上海苏宁电器广场	-	-	-	1,266	-	1,266
其他	71,717	-	71,717	107,761	-	107,761
	<u>1,586,522</u>	<u>-</u>	<u>1,586,522</u>	<u>1,915,103</u>	<u>-</u>	<u>1,915,103</u>

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(15) 在建工程(续)

(a) 重大在建工程变动

工程名称	预算数	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入 固定资产 (附注四(14))	本年竣工 决算调整	2016 年 12 月 31 日	工程投入 占预算的 比例	工程进度	借款费用 资本化 累计金额	其中：本 年借款费 用资本化 金额	本年借款 费用资本 化率	资金来源
雨花物流基地	511,670	361,217	54,442	-	-	415,659	75%	基本建设完成	34,698	14,630	5.45%	自有及借款
滁州苏宁广场项目	629,380	180,678	144,968	-	-	325,646	75%	基本建设完成	13,549	9,474	5.45%	自有及借款
日照苏宁电器广场项目	627,160	246,188	291,851	(252,961)	-	285,078	83%	部分投入运营	20,564	12,881	5.45%	自有及借款
西安泾阳物流基地	184,252	10,325	154,086	-	-	164,411	86%	基本建设完成	3,146	3,060	5.45%	自有及借款
鄂州物流基地	163,353	33,232	79,351	-	-	112,583	67%	基本建设完成	2,978	2,920	5.45%	自有及借款
内江物流项目	46,530	496	35,653	-	-	36,149	77%	基本建设完成	545	545	5.45%	自有及借款
石家庄物流基地	67,934	7,145	25,687	-	-	32,832	42%	主体建筑施工中	804	601	5.45%	自有及借款
常州物流基地	48,406	4,395	30,926	-	-	35,321	72%	基本建设完成	463	451	5.45%	自有及借款
厦门物流基地	169,590	24,208	-	-	-	24,208	98%	部分投入运营	-	-	-	募集资金
华南地区电子商务运营 中心	318,920	1,880	18,714	-	-	20,594	4%	基础建设中	240	220	5.45%	自有及借款
宁波物流基地	140,830	131	18,525	-	-	18,656	13%	基础建设中	197	197	5.45%	自有及借款
徐州物流中心二期	56,210	-	15,671	-	-	15,671	28%	基础建设中	101	101	5.45%	自有及借款
南宁物流基地一期	131,590	28,057	64,668	(78,192)	-	14,533	69%	部分投入运营	1,682	1,328	5.45%	自有及借款
苏宁总部概念店地铁连 通口项目	12,000	-	8,143	-	-	8,143	64%	基本建设完成	470	470	5.45%	自有及借款
太原物流基地	85,025	697	3,215	-	-	3,912	5%	基础建设中	51	51	5.45%	自有及借款
天津 B2C 自动分拣中心	368,296	1,042	367	-	-	1,409	-	基础建设中	77	47	5.45%	自有及借款

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(15) 在建工程(续)

(a) 重大在建工程变动(续)

工程名称	预算数	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入 固定资产 (附注四(14))	本年竣工 决算调整	2016 年 12 月 31 日	工程投入 占预算的 比例	工程进度	借款费用 资本化 累计金额	其中：本年 借款费用资 本化金额	本年借款 费用资本 化率	资金来源
包头苏宁电器广场	718,610	248,033	117,007	(365,040)	-	-	100%	已投入运营	16,669	10,232	5.45%	自有及借款
济宁苏宁电器广场	392,480	198,352	7,990	(206,342)	-	-	100%	已投入运营	12,615	5,505	5.45%	自有及借款
苏州物流基地	87,743	77,645	10,088	(87,733)	-	-	100%	已投入运营	2,116	363	5.45%	募集及借款
眉山物流基地	236,978	77,164	159,804	(236,968)	-	-	100%	已投入运营	6,429	5,490	5.45%	自有及借款
绍兴物流基地	127,112	74,757	52,345	(127,102)	-	-	100%	已投入运营	5,437	4,268	5.45%	自有及借款
郑州物流基地	88,744	64,221	24,513	(88,734)	-	-	100%	已投入运营	2,548	1,794	5.45%	自有及借款
重庆二期物流基地	72,166	38,006	34,150	(72,156)	-	-	100%	已投入运营	1,694	1,024	5.45%	自有及借款
青岛办公区购置房	32,800	31,529	551	(32,080)	-	-	100%	已投入运营	39	-	5.45%	自有及借款
中山物流基地	184,580	30,577	-	(27,621)	(2,956)	-	100%	已投入运营	-	-	-	募集资金
兰州物流基地	90,267	27,782	62,475	(90,257)	-	-	100%	已投入运营	2,525	2,093	5.45%	自有及借款
宜兴苏宁生活广场	67,535	19,245	48,289	(67,534)	-	-	100%	已投入运营	1,509	1,365	5.45%	自有及借款
沈阳物流基地	233,269	13,015	-	(8,362)	(4,653)	-	100%	已投入运营	8,362	-	5.45%	自有及借款
杭州二期物流基地	211,560	4,066	435	(4,501)	-	-	100%	已投入运营	950	-	5.45%	募集及借款
渤宁苏宁物流基地	208,709	1,993	189	(2,182)	-	-	100%	已投入运营	1,047	-	5.45%	募集及借款
上海苏宁电器广场	719,270	1,266	-	-	(1,266)	-	100%	已投入运营	15,122	-	5.45%	自有及借款
其他		107,761	127,648	(163,692)	-	71,717			11,675	-		
		<u>1,915,103</u>	<u>1,591,751</u>	<u>(1,911,457)</u>	<u>(8,875)</u>	<u>1,586,522</u>			<u>168,302</u>	<u>79,110</u>		

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)



# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (16) 无形资产

	土地使用权	软件	优惠承租权(a)	商标及域名	客户关系及客户清单	合计
原价						
2015 年 12 月 31 日	6,895,662	1,129,608	245,233	634,860	42,881	8,948,244
本年增加						
购置	124,737	24,302	-	2,839	-	151,878
开发支出转入(附注四(16(b)))	-	1,744	-	-	-	1,744
非同一控制下企业合并 (附注五(1)(c))	4,238	300	-	4,710	-	9,248
本年减少						
处置	(294,853)	-	-	-	-	(294,853)
处置子公司减少	(1,031,952)	(39)	-	-	-	(1,031,991)
转入存货-房地产开发成本	(51,363)	-	-	-	-	(51,363)
本外币报表折算差异	1,055	1,131	-	264	-	2,450
2016 年 12 月 31 日	5,647,524	1,157,046	245,233	642,673	42,881	7,735,357
累计摊销						
2015 年 12 月 31 日	(564,098)	(745,119)	(245,233)	(220,585)	(22,777)	(1,797,812)
本年增加						
计提	(139,785)	(159,715)	-	(91,357)	(10,397)	(401,254)
本年减少						
处置	30,763	-	-	-	-	30,763
处置子公司减少	113,515	9	-	-	-	113,524
转入存货-房地产开发成本	12,097	-	-	-	-	12,097
本外币报表折算差异	-	(347)	-	(30)	-	(377)
2016 年 12 月 31 日	(547,508)	(905,172)	(245,233)	(311,972)	(33,174)	(2,043,059)

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(16) 无形资产(续)

	土地使用权	软件	优惠承租权(a)	商标及域名	客户关系及客户清单	合计
减值准备						
2015 年 12 月 31 日	-	-	-	(6,753)	-	(6,753)
本年增加						
本年计提	-	-	-	(749)	-	(749)
本外币报表折算差异	-	-	-	(38)	-	(38)
2016 年 12 月 31 日	-	-	-	(7,540)	-	(7,540)
账面价值						
2016 年 12 月 31 日	5,100,016	251,874	-	323,161	9,707	5,684,758
2015 年 12 月 31 日	6,331,564	384,489	-	407,522	20,104	7,143,679

2016 年度无形资产的摊销金额约人民币 4 亿元(2015 年度：约人民币 11.6 亿元)。

于 2016 年 12 月 31 日，无未办妥产权证的土地使用权(2015 年 12 月 31 日：无)。

于 2016 年 12 月 31 日，本集团无土地使用权作为借款的抵押物(2015 年 12 月 31 日：无)。

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (16) 无形资产(续)

###### (a) 优惠承租权

优惠承租权系2007年度本集团对加盟店进行业务合并的过程中确认的无形资产。根据本集团与加盟公司签署《特许加盟终止协议》，加盟公司须协助本集团承接原加盟店的租约。由于部分租约的租金较市场租金优惠，本集团按照评估值确认该优惠承租权作为本集团的无形资产，并依照预计受益期以直线法摊销。

###### (b) 本集团开发支出列示如下：

	2015 年 12 月 31 日	确认为无形资产	本年其他减少	2016 年 12 月 31 日
软件开发	<u>9,063</u>	<u>(1,744)</u>	<u>(4,352)</u>	<u>2,967</u>

2016年度，本集团无新增软件开发支出(2015年度：无)，约人民币174万元(2015年度：约人民币2,278万元)于当期确认为无形资产，约人民币297万元(2015年度：约人民币906万元)包含在开发支出的年末余额中。于2016年度，本集团软件开发支出系交由外部研发，无通过内部研发形成的无形资产(2015年度：无)。

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(17) 商誉

	2015 年 12 月 31 日	本年增加 (附注四(52))	本年减少	外币报表 折算差异	2016 年 12 月 31 日
商誉 -					
日本 LAOX	169,498	-	-	17,983	187,481
Citical Retain Management Limited 之零售批发业务	616	-	-	-	616
无锡胜利门苏宁云商销售 有限公司	569	-	-	-	569
红孩子母婴及美妆业务	270,670	-	-	-	270,670
满座网业务	33,372	-	-	-	33,372
好耶广告技术板块业务	25,109	-	-	-	25,109
	<u>499,834</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>17,983</u>	<u>517,817</u>
减：减值准备(a) -					
日本 LAOX	(31,571)	(55,578)	-	(3,350)	(90,499)
Citical Retain Management Limited 之零售批发业务	-	(616)	-	-	(616)
	<u>468,263</u>	<u>(56,194)</u>	<u>-</u>	<u>14,633</u>	<u>426,702</u>

(a) 减值

分摊至本集团资产组和资产组组合的商誉汇总如下：

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
日本 LAOX	187,481	169,498
Citical Retain Management Limited 之零售批发业务	616	616
无锡胜利门苏宁云商销售 有限公司	569	569
红孩子母婴及美妆业务	270,670	270,670
满座网业务	33,372	33,372
好耶广告技术板块业务	25,109	25,109
	<u>517,817</u>	<u>499,834</u>

资产组和资产组组合的可收回金额是依据管理层制定的五年期预算，采用现金流量预测方法计算。超过该五年期的现金流量采用以下所述的估计增长率作出推算。

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 四 合并财务报表项目附注(续)

#### (17) 商誉(续)

##### (a) 减值(续)

采用未来现金流量折现方法的主要假设：

	日本LAOX
永续增长率	0.80%
稳定阶段的毛利率	38.95%
税前折现率	8.49%
	红孩子母婴及美妆业务
永续增长率	3.00%
稳定阶段的毛利率	14.00%
税前折现率	17.33%
	满座网业务
永续增长率	3.00%
稳定阶段的毛利率	25.31%
税前折现率	22.67%
	好耶广告技术板块业务
永续增长率	3.00%
稳定阶段的毛利率	86.34%
税前折现率	22.67%

管理层所采用的永续增长率与行业报告所载的预测数据一致，不超过各业务的长期平均增长率。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税后折现率。上述假设用以分析该业务内各资产组和资产组组合的可收回金额。

#### (18) 长期待摊费用

	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年摊销	减值准 备转销	本年转出至 其他流动资产	2016 年 12 月 31 日
经营租入固定资 产改良	797,929	200,476	(445,536)	7,267	-	560,136
递延延保业务费 用(a)	349,407	214,012	(126,569)	-	-	436,850
预付长期房屋租 赁费	117,404	31,819	-	-	(65,375)	83,848
水电设施使用费	1,272	-	(1,019)	-	-	253
	<u>1,266,012</u>	<u>446,307</u>	<u>(573,124)</u>	<u>7,267</u>	<u>(65,375)</u>	<u>1,081,087</u>

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(18) 长期待摊费用(续)

- (a) 本集团向顾客提供电器延长保修业务，并就提供的延长保修业务与第三方保险公司签订保险服务协议书，支付相应保险费用以确保在日后提供延长保修期服务时可按合同规定向保险公司收取相关赔偿。于2016年12月31日，本集团收到的递延延保业务收入和支付的递延保险费用累计未摊销余额分别约人民币约13.33亿元(2015年12月31日：约人民币12.15亿元)(附注四(36))和约人民币4.4亿元(2015年12月31日：约人民币3.5亿元)。

(19) 其他非流动资产

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
预付土地及购房款	378,583	372,945
预付工程设备款	567,921	389,816
	<u>946,504</u>	<u>762,761</u>

(20) 递延所得税资产和递延所得税负债

(a) 未经抵销的递延所得税资产

	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产
长期待摊费用摊销	28,446	6,604	7,524	1,788
尚未支付的广告费	1,665,110	410,568	1,132,983	277,611
预提租赁费	549,629	137,407	430,245	107,561
可抵扣亏损	5,749,346	1,417,933	6,110,772	1,506,539
资产减值准备	432,124	107,148	409,718	97,557
抵销内部未实现利润	25,783	6,446	14,648	3,662
资产性政府补助	625,305	155,274	591,024	146,325
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	38,650	9,663	14,910	3,728
广告费和业务宣传费超过当年营业收入15%部分	1,101,376	275,344	572,506	143,129
房地产企业预计利润	37,443	9,361	5,615	1,404
其他	115,650	28,912	58,406	14,601
	<u>10,368,862</u>	<u>2,564,660</u>	<u>9,348,351</u>	<u>2,303,905</u>

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(20) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(a) 未经抵销的递延所得税资产(续)

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
其中：		
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额	749,255	454,334
预计于 1 年后转回的金额	1,815,405	1,849,571
	<u>2,564,660</u>	<u>2,303,905</u>

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	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
未实现公允价值变动	1,172,561	293,225	369,247	91,502
利息资本化	374,291	93,573	280,383	70,096
非同一控制下企业合并	360,511	116,491	410,949	132,603
其他	61,959	19,986	30,913	7,728
	<u>1,969,322</u>	<u>523,275</u>	<u>1,091,492</u>	<u>301,929</u>
其中：				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		68,199		16,538
预计于 1 年后转回的金额		455,076		285,391
		<u>523,275</u>		<u>301,929</u>

(c) 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下：

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异(i)	224,917	160,428
可抵扣亏损(ii)	2,548,080	2,242,269
	<u>2,772,997</u>	<u>2,402,697</u>

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

(i)于 2016 年 12 月 31 日，本集团并未就可抵扣暂时性差异约人民币 2.25 亿元(2015 年：约人民币 1.6 亿元)确认递延所得税资产约人民币 7,790 万元(2015 年：约人民币 5,621 万元)。

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(20) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(c) 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下(续):

(ii) 于 2016 年 12 月 31 日，本集团并未就可抵扣亏损约人民币 25.5 亿元(2015 年：约人民币 22.4 亿元)确认递延所得税资产约人民币 7.4 亿元(2015 年：约人民币 5.1 亿元)。

(d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
2016 年	不适用	1,316
2017 年	584,727	562,545
2018 年	873,039	862,926
2019 年	345,483	345,197
2020 年	216,065	223,417
2021 年	184,511	94,906
2022 年	34,247	34,247
2023 年	121	121
2024 年	2,572	2,572
2025 年	25,436	-
2033 年	5,518	5,518
2034 年	34,757	34,757
2035 年	7,289	12,132
2036 年	8,100	-
无到期日	226,215	62,615
	<u>2,548,080</u>	<u>2,242,269</u>

(e) 抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下:

	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	互抵金额	抵销后余额	互抵金额	抵销后余额
递延所得税资产	(305,971)	2,258,689	(110,446)	2,193,459
递延所得税负债	<u>(305,971)</u>	<u>217,304</u>	<u>(110,446)</u>	<u>191,483</u>



# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (21) 资产减值准备

	2015 年 12 月 31 日	本年计提	本年核销 /转销	外币 报表折算	2016 年 12 月 31 日
坏账准备	100,637	16,188	(7,084)	-	109,741
其中：应收账款坏账准备	69,424	1,633	(1,067)	-	69,990
其他应收款坏账准备	31,213	14,555	(6,017)	-	39,751
发放贷款及垫款减值准备	1,510	2,033	-	-	3,543
存货跌价准备	300,304	265,382	(155,030)	-	410,656
固定资产减值准备	42,987	9,953	(3,231)	5,063	54,772
长期待摊费用减值准备	7,267	-	(7,267)	-	-
无形资产减值准备	6,753	749	-	38	7,540
商誉减值准备	31,571	56,194	-	3,350	91,115
	<u>491,029</u>	<u>350,499</u>	<u>(172,612)</u>	<u>8,451</u>	<u>677,367</u>

##### (22) 短期借款

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
质押借款	5,555,900	1,911,040
信用借款	603,617	714,592
抵押借款	-	600,009
	<u>6,159,517</u>	<u>3,225,641</u>

于 2016 年 12 月 31 日，美元质押借款约人民币 48.56 亿元系由本集团持有的阿里巴巴约 2,632 万普通股股票(附注四(11))作为质押(2015 年 12 月 31 日：港元银行质押借款约人民币 12.11 亿元系由本集团存于银行的备用信用证保证金约人民币 7.35 亿元(附注四(1))，和保本保收益理财产品约人民币 7 亿元(附注四(8))作为质押)。

于 2016 年 12 月 31 日，人民币银行质押借款约 7 亿元系由本集团应收账款约人民币 9.9 亿元(附注四(5))(2015 年 12 月 31 日：约人民币 7 亿元系由本集团于银行的备用信用证保证金约人民币 3 亿元和银行承兑保证金约人民币 6,000 万元(附注四(1)))作为质押。

于 2016 年 12 月 31 日，本集团无抵押借款(2015 年 12 月 31 日：美元抵押借款约人民币 6 亿元系由本集团账面价值约为人民币 3.84 亿元，原价约人民币 4.61 亿元(附注四(14))的房屋建筑物作为抵押)。

于 2016 年 12 月 31 日，短期借款的利率区间为 3.45%至 4.35%(2015 年 12 月 31 日：1.19%至 6.3%)。

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(23) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
投资者回售选择权	<u>38,650</u>	<u>14,910</u>

本集团将在资产支持专项计划中需承担的流动性支持义务(即“投资者回售选择权”)确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，其公允价值由专业评估机构采用百慕大利率掉期期权定价模型确定。

(24) 应付票据

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	354,587	247,413
银行承兑汇票	<u>25,448,684</u>	<u>23,642,648</u>
	<u>25,803,271</u>	<u>23,890,061</u>

于 2016 年 12 月 31 日，本集团开立的银行承兑汇票以存于银行的汇票保证金共计约人民币 83.76 亿元(附注四(1))(2015 年 12 月 31 日：汇票保证金约人民币 82.12 亿元(附注四(1))和保本保收益理财产品约人民币 8.5 亿元)(附注四(8)))作为质押保证。

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(25) 应付账款

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应付货款	<u>12,497,989</u>	<u>9,058,853</u>

- (a) 于 2016 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款约人民币 3.68 亿元(2015 年 12 月 31 日：约人民币 2.72 亿元)，主要为以前年度尚未支付的供应商货款，供应商未及时与本集团进行结算。

(26) 预收款项

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
预收货款	1,068,913	782,201
房地产预售款	384,588	108,540
预收房租	<u>149,593</u>	<u>92,017</u>
	<u>1,603,094</u>	<u>982,758</u>

- (a) 于 2016 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预收款项约人民币 1.52 亿元(2015 年 12 月 31 日：约人民币 0.91 亿元)，主要为尚未与客户结算的尾款。

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(27) 应付职工薪酬

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应付短期薪酬(a)	376,064	352,609
应付设定提存计划(b)	8,379	2,926
	<u>384,443</u>	<u>355,535</u>

(a) 短期薪酬

	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	277,017	5,351,119	(5,330,174)	297,962
职工福利费	60,507	154,179	(154,223)	60,463
社会保险费	1,494	228,359	(225,572)	4,281
其中：医疗保险费	1,298	198,589	(196,166)	3,721
工伤保险费	75	11,394	(11,255)	214
生育保险费	121	18,376	(18,151)	346
住房公积金	3,368	129,911	(130,058)	3,221
工会经费和职工教育经费	10,223	24,154	(24,240)	10,137
	<u>352,609</u>	<u>5,887,722</u>	<u>(5,864,267)</u>	<u>376,064</u>

(b) 设定提存计划

	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日
基本养老保险	2,692	411,694	(406,671)	7,715
失业保险费	234	35,227	(34,797)	664
	<u>2,926</u>	<u>446,921</u>	<u>(441,468)</u>	<u>8,379</u>

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(28) 应交税费

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应交企业所得税	755,446	522,270
未交增值税	222,414	-
应交增值税	-	328,268
应交城市维护建设税	24,384	35,709
应交个人所得税	16,888	12,426
应交教育费附加	16,292	25,448
应交营业税	2,405	33,556
应交土地增值税	-	2,025
其他	28,109	18,315
	<u>1,065,938</u>	<u>978,017</u>

(29) 应付利息

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应付债券利息	38,930	38,347
短期借款利息	13,187	3,561
长期借款利息	446	628
	<u>52,563</u>	<u>42,536</u>

(30) 其他应付款

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应付工程款项	2,883,387	2,595,028
应付广告及市场推广费	1,781,629	1,166,416
应付保证金及押金	1,316,861	1,016,940
应付房租及水电费	325,622	273,439
应付投资款	14,636	14,636
其他	1,853,969	1,167,470
	<u>8,176,104</u>	<u>6,233,929</u>

- (a) 于 2016 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款约人民币 4.88 亿元(2015 年 12 月 31 日：约人民币 3.72 亿元)，主要为收取的各类保证金和押金。

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(31) 一年内到期的非流动负债

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
将于一年内支付的应付债券 (附注四(34))	4,492,601	-
递延广告位使用费收入	70,978	82,232
一年内到期的长期借款 (附注四(33))	31,861	62,161
	<u>4,595,440</u>	<u>144,393</u>

(32) 其他流动负债

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
预提房屋租金	810,909	664,069
预提水电费	107,172	94,794
积分计划(a)	97,978	43,022
其他	61,958	6,141
	<u>1,078,017</u>	<u>808,026</u>

(a) 根据积分计划递延确认的收益，以授予顾客的积分为基准，并根据本集团已公布的积分使用方法和积分的预期兑付率，按公允价值确认。

(33) 长期借款

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
信用借款	13,253	14,189
抵押借款	8,860	379,916
质押借款	27,748	25,974
其中：一年内到期的长期借款	(31,861)	(62,161)
	<u>18,000</u>	<u>357,918</u>

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (33) 长期借款(续)

于2016年12月31日，本集团日元抵押借款金额为1.49亿日元，折合约人民币886万元(2015年12月31日：金额1.76亿日元，折合约人民币948万元)，系由本集团账面价值约为人民币220万元(原价约人民币504万元)(2015年12月31日：账面价值约为人民币236万元(原价约人民币484万元))(附注四(14))的房屋建筑物作抵押的9年期固定利率借款，借款年利率为2.12%，利息每年支付一次，分期偿还本金，其中将于一年内到期的本金约为人民币163万元(附注四(31))，最后一笔本金偿还日为2020年6月30日。

于2016年12月31日，美元银行质押借款约人民币2,775万元(2015年12月31日：2,597万元)系由本集团存于银行的备用信用证保证金约人民币2,610万元(2015年12月31日：人民币2,610万元)(附注四(1))作为质押的2年期浮动利率借款。借款年利率为3个月美元LIBOR+1.7%，利息每季度支付一次，于2017年5月到期一次还本付息(附注四(31))。

截至2016年12月31日止，本集团已经提前偿清美元银行抵押借款(2015年12月31日：美元银行抵押借款金额为5,700万美元，折合约人民币3.7亿元，系由本集团账面价值约为人民币3.05亿元(原价约人民币3.29亿元)(附注四(14))的房屋建筑物作为抵押的5年期浮动利率借款，借款年利率为3个月美元LIBOR+2.48%，利息每季度支付一次，分期偿还本金)。

于2016年12月31日，长期借款的利率区间为2.12%至2.56%(2015年12月31日：1.98%至4.61%)。

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(34) 应付债券

	2015 年 12 月 31 日	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	2016 年 12 月 31 日
公司债券-第一期	4,485,259	-	234,000	7,342	(234,000)	4,492,601
公司债券-第二期	3,491,836	-	208,250	8,185	(208,250)	3,500,021
	<u>7,977,095</u>	-	<u>442,250</u>	<u>15,527</u>	<u>(442,250)</u>	<u>7,992,622</u>
减：将于一年内支付的应付债券(附注四(31))	-					(4,492,601)
	<u><u>7,977,095</u></u>					<u><u>3,500,021</u></u>

债券有关信息如下：

	面值	发行日期	债券期限	发行金额
公司债券-第一期(a)	人民币 45 亿元	2012 年 12 月 14 日	5 年	人民币 45 亿元
公司债券-第二期(b)	人民币 35 亿元	2013 年 11 月 13 日	6 年	人民币 35 亿元

- (a) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1419 号文核准，本公司于 2012 年 12 月 14 日发行第一期公司债券，此债券采用单利按年计息，固定年利率为 5.20%，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金兑付一起支付。
- (b) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1419 号文核准，本公司于 2013 年 11 月 13 日发行第二期公司债券。此债券采用单利按年计息，固定年利率为 5.95%，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金兑付一起支付。



苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(35) 预计负债

	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日
租赁房屋原状恢复义务	42,340	16,064	(2,169)	56,235
其他	120	13	-	133
	<u>42,460</u>	<u>16,077</u>	<u>(2,169)</u>	<u>56,368</u>

(36) 递延收益

	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日	
递延延保业务收入 (附注四(18)(a))	1,214,614	504,691	(386,196)	1,333,109	预收客户的延保 业务收入
政府补助(a)	591,024	95,613	(61,332)	625,305	子公司所在地相关 部门补贴项目建设
	<u>1,805,638</u>	<u>600,304</u>	<u>(447,528)</u>	<u>1,958,414</u>	

(a)	政府补助项目	2015 年 12 月 31 日	本年新增 补助金额	本年计入 营业外收 入金额	本年其他 变动	2016 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
	沈阳物流基地	61,699	-	(1,340)	-	60,359	与资产相关
	鄂州物流基地	56,668	-	(1,139)	-	55,529	与资产相关
	哈尔滨物流基地	40,725	5,000	(936)	-	44,789	与资产相关
	北京物流基地	35,768	-	(825)	-	34,943	与资产相关
	临水景观基地	20,098	-	(409)	-	19,689	与资产相关
	合肥物流基地	33,311	-	(761)	-	32,550	与资产相关
	长春物流基地	33,049	-	(712)	-	32,337	与资产相关
	南通苏宁物流基 地	31,110	-	(680)	-	30,430	与资产相关
	东西湖物流基地	28,861	-	(631)	-	28,230	与资产相关
	渤宁苏宁物流基 地	28,515	-	(629)	-	27,886	与资产相关
	西安泾阳物流基 地	27,500	-	(896)	-	26,604	与资产相关

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(36) 递延收益(续)

(a)	政府补助项目	2015 年 12 月 31 日	本年新增 补助金额	本年计入 营业外收 入金额	本年其他 变动	2016 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
	江西南昌物流基地	26,547	-	(26,547)	-	-	与资产相关
	佛山苏宁易达物 流基地	26,000	-	(613)	-	25,387	与资产相关
	盐城盐宁物流基地	15,650	-	(345)	-	15,305	与资产相关
	兰州物流基地	14,842	-	(315)	-	14,527	与资产相关
	苏南物流基地	13,270	-	(13,270)	-	-	与资产相关
	绍兴物流基地	12,538	-	(257)	-	12,281	与资产相关
	中山物流基地	12,419	12,650	(366)	-	24,703	与资产相关
	重庆二期物流基地	10,774	-	(250)	-	10,524	与资产相关
	常州苏宁易达物 流基地	10,000	-	(233)	-	9,767	与资产相关
	珠海物流基地	9,533	-	(200)	-	9,333	与资产相关
	贵阳金阳新区物 流基地	9,447	-	(208)	-	9,239	与资产相关
	包头苏宁电器广 场	8,298	10,897	(162)	-	19,033	与资产相关
	乌鲁木齐物流基 地	6,633	-	(144)	-	6,489	与资产相关
	青岛胶宁苏宁物 流基地	5,439	-	(120)	-	5,319	与资产相关
	郑州物流基地	4,500	500	(56)	-	4,944	与资产相关
	广州物流基地	3,803	-	(3,803)	-	-	与资产相关
	四川物流基地	3,536	-	(3,536)	-	-	与资产相关
	温州物流基地	491	-	(23)	-	468	与资产相关
	济宁苏宁电器广 场	-	3,896	(28)	-	3,868	与资产相关
	成都小件物流基 地	-	2,500	(10)	-	2,490	与资产相关
	江苏苏宁物流基 地	-	40,000	-	-	40,000	与资产相关
	上海物流基地	-	8,000	(867)	-	7,133	与资产相关
	内江物流项目	-	7,800	(131)	-	7,669	与资产相关
	天津苏宁物流基 地	-	2,570	(890)	-	1,680	与资产相关
	佛山物流基地	-	1,800	-	-	1,800	与资产相关
		<u>591,024</u>	<u>95,613</u>	<u>(61,332)</u>	<u>-</u>	<u>625,305</u>	

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(37) 长期应付职工薪酬

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
设定收益计划——养老金计划	<u>25,125</u>	<u>20,854</u>

(38) 其他非流动负债

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
远期外汇合同的公允价值亏损	<u>15,005</u>	<u>20,499</u>

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(39) 股本

	2015 年 12 月 31 日		本年增减变动				2016 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
人民币普通股(i)	<u>7,383,043</u>	<u>1,926,997</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,926,997</u>	<u>9,310,040</u>
	2014 年 12 月 31 日		本年增减变动				2015 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
人民币普通股	<u>7,383,043</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>7,383,043</u>

(i) 于 2016 年 5 月，本公司非公开发行人民币普通股(A 股) 1,926,996,505 股，每股面值人民币 1 元，发行价格为每股人民币 15.17 元。

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(40) 资本公积

	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日
股本溢价(a)(b)	5,095,377	30,597,617	-	35,692,994
其他资本公积 - 其他	<u>142,363</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>142,363</u>
	<u>5,237,740</u>	<u>30,597,617</u>	<u>-</u>	<u>35,835,357</u>
	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2015 年 12 月 31 日
股本溢价	4,537,204	558,173	-	5,095,377
其他资本公积 - 其他(c)	<u>142,363</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>142,363</u>
	<u>4,679,567</u>	<u>558,173</u>	<u>-</u>	<u>5,237,740</u>

(a) 于 2016 年 5 月，本公司非公开发行人民币普通股(A 股) 1,926,996,505 股，每股面值人民币 1 元，发行价格为每股人民币 15.17 元，扣除发行费用后增加资本公积约人民币 271.7 亿元。

(b) 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

于 2016 年 10 月 26 日，苏宁金控投资有限公司(“苏宁金控”)向本集团子公司苏宁金融服务(上海)有限公司(原名“上海长宁苏宁云商销售有限公司”)增资金约人民币 58.33 亿元。本次增资完成后，本集团持有苏宁金融服务(上海)有限公司股权自 100%稀释为 65%。该增资产生的对资本公积的调整情况如下：

增资后按本集团持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额	4,460,208
减：按照增资前的本集团股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额	<u>(1,028,529)</u>
调整资本公积(资本溢价)	<u>3,431,679</u>

(c) 经 2011 年 4 月 29 日召开的第四届董事会第十二次会议审议通过，本公司对《2010 年股票期权激励计划》行权价格进行调整，调整后的股票行权价格为人民币 14.40 元。该股票期权激励计划的有效期限为自股票期权授权日起五年，已于 2015 年 11 月 26 日有效期限届满，故该股票期权计划终止。

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(41) 其他综合收益

	资产负债表中其他综合收益			2016年度利润表中其他综合收益				
	2015年 12月31日	税后归属 于本公司	2016年 12月31日	本年所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收益 本年转出	减：所得税 费用	税后归属 于本公司	税后归 属于少 数股东
以后将重分类进损益的其他综合收益								
可供出售金融资产公允价值变动损益	268,480	1,698,201	1,966,681	1,907,555	(3,438)	(200,773)	1,698,201	5,143
外币报表折算差额	(206,647)	742,878	536,231	832,965	-	-	742,878	90,087
	<b>61,833</b>	<b>2,441,079</b>	<b>2,502,912</b>	<b>2,740,520</b>	<b>(3,438)</b>	<b>(200,773)</b>	<b>2,441,079</b>	<b>95,230</b>
	资产负债表中其他综合收益			2015年度利润表中其他综合收益				
	2014年 12月31日	税后归属 于本公司	2015年 12月31日	本年所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收益 本年转出	减：所得税 费用	税后归属 于本公司	税后归 属于少 数股东
以后将重分类进损益的其他综合收益								
可供出售金融资产公允价值变动损益	110,181	158,299	268,480	220,164	(8,669)	(52,841)	158,299	355
外币报表折算差额	(187,524)	(19,123)	(206,647)	50,010	-	-	(19,123)	69,133
	<b>(77,343)</b>	<b>139,176</b>	<b>61,833</b>	<b>270,174</b>	<b>(8,669)</b>	<b>(52,841)</b>	<b>139,176</b>	<b>69,488</b>

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(42) 盈余公积

	2015 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2016 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	<u>1,160,735</u>	<u>126,184</u>	<u>-</u>	<u>1,286,919</u>
	2014 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2015 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	<u>1,160,735</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,160,735</u>

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10% 提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50% 以上时，可不再提取。当法定盈余公积金不足以弥补以前年度亏损时，应当先用当年利润弥补亏损。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。经董事会决议，本公司 2016 年度按弥补以前年度亏损后的净利润之 10% 提取法定盈余公积金约人民币 1.26 亿元 (2015 年度：无)。



苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(43) 未分配利润

	2016 年度	2015 年度
年初未分配利润	16,611,341	16,125,532
加：本年归属于本公司股东的净利润	704,414	872,504
减：提取盈余公积(附注四(42))	(126,184)	-
提取一般风险准备(a)	(103,613)	(17,543)
应付普通股股利(b)	(442,983)	(369,152)
年末未分配利润	<u>16,642,975</u>	<u>16,611,341</u>

(a) 根据财政部于 2012 年 3 月 30 日颁布的《金融企业准备金计提管理办法》(财金[2012]20 号)，要求金融企业计提的一般风险准备余额原则上不得低于风险资产期末余额的 1.5%，难以一次性达到 1.5%的，于自 2012 年 7 月 1 日起分 5 年到位，原则上不得超过 5 年。据此，本集团下属金融企业从净利润中提取一定金额作为一般风险准备，用于部分弥补尚未识别的可能性损失。

(b) 根据 2016 年 4 月 21 日股东大会决议，本公司向全体股东派发现金股利，每 10 股派发现金股利人民币 0.6 元(含税)，按已发行股份 7,383,043,150 股为基数，共计约人民币 4.43 亿元。

根据 2017 年 3 月 29 日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东派发现金股利，每 10 股派发现金股利人民币 0.7 元(含税)，按已发行股份 9,310,039,655 股为基数，拟派发现金股利共计约人民币 6.52 亿元，上述提议尚待股东大会批准(附注十二(2))。

(44) 营业收入和营业成本

	2016 年度	2015 年度
主营业务收入	146,452,656	133,894,034
其他业务收入	2,132,675	1,653,599
	<u>148,585,331</u>	<u>135,547,633</u>
	2016 年度	2015 年度
主营业务成本	126,844,733	115,548,378
其他业务成本	402,808	432,804
	<u>127,247,541</u>	<u>115,981,182</u>

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(44) 营业收入和营业成本(续)

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按行业分析如下：

	2016 年度		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
零售批发行业	143,624,013	125,467,780	129,934,966	112,387,091
安装维修行业	1,045,118	891,288	1,127,063	900,056
其他行业(i)	1,783,525	485,665	2,832,005	2,261,231
	<u>146,452,656</u>	<u>126,844,733</u>	<u>133,894,034</u>	<u>115,548,378</u>

按产品分析如下：

	2016 年度		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
通讯产品	34,215,054	31,806,849	27,042,125	24,907,969
小家电等产品(ii)	25,682,282	21,002,160	22,929,723	18,691,468
数码及 IT 产品	24,137,879	23,179,304	22,083,433	21,041,058
白色电器产品	22,209,541	18,273,256	21,651,400	17,768,898
黑色电器产品	21,480,391	17,848,667	23,195,013	19,080,138
空调产品	15,898,866	13,357,544	13,033,272	10,897,560
安装维修业务	1,045,118	891,288	1,127,063	900,056
其他行业(i)	1,783,525	485,665	2,832,005	2,261,231
	<u>146,452,656</u>	<u>126,844,733</u>	<u>133,894,034</u>	<u>115,548,378</u>

(i) 其他行业收入主要包括易购网站开放平台的佣金收入、信息技术服务费收入、小额贷款和商业保理公司的利息收入、房地产销售收入及移动转售业务收入等。

(ii) 小家电等产品包括小家电、红孩子母婴及美妆、家居食品和其他日用百货类产品等。

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(44) 营业收入和营业成本(续)

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2016 年度		2015 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租赁收入	742,430	390,949	577,278	389,762
连锁店服务收入(i)	613,970	-	458,594	-
代理费收入	582,590	-	386,556	-
广告位使用费收入	112,981	-	111,106	-
其他(ii)	80,704	11,859	120,065	43,042
	<u>2,132,675</u>	<u>402,808</u>	<u>1,653,599</u>	<u>432,804</u>

(i) 连锁店服务收入主要包括供应商支付的促销服务收入及广告服务收入等。

(ii) 其他主要包括向供应商以及第三方提供场地使用服务和物流增值服务收入等。

(45) 税金及附加

	2016 年度	2015 年度	计缴标准
城市维护建设税	157,283	192,606	营业税/增值税/消费税的缴纳税额
教育费附加	114,781	160,401	营业税/增值税/消费税的缴纳税额
房产税	86,752	-	房屋租金/房产原值应签合同、产权转移凭证、记载资金的账簿等帐载金额以及其他营业账簿、权利、
印花税	80,347	-	许可证照的件数
营业税	45,712	209,138	应纳税营业额
土地使用税	34,178	-	应纳税土地占用面积
防洪、水利、安保基金	32,316	-	应纳税营业收入
其他税费	32,086	23,651	
	<u>583,455</u>	<u>585,796</u>	

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (45) 税金及附加(续)

财政部于 2016 年 12 月颁布了财会[2016]22 号《增值税会计处理规定》，要求自发布之日起施行。2016 年 5 月 1 日至该规定施行之间发生的交易按该规定调整。按照该规定的相关要求，本集团将 2016 年 5 月至 12 月发生的房产税、土地使用税、印花税、车船使用税等约人民币 2.67 亿元列示在税金及附加项目中，2016 年 1 月至 4 月发生的房产税、土地使用税、印花税、车船使用税等人民币 7,353 万元仍然列示在原费用项目中，2015 年的比较数字不追溯调整，该规定其他事项对本集团财务报表影响并不重大。

##### (46) 销售费用

	2016 年度	2015 年度
租赁费	5,553,800	5,204,671
工资、奖金、津贴和补贴	3,499,868	3,521,498
广告费及市场推广费	3,213,898	2,963,255
运输费	1,864,247	1,443,951
水电能源费	669,564	706,475
固定资产折旧费	437,754	440,581
门店装修费摊销	433,409	476,343
社会保险费	399,247	464,173
办公费用	284,486	300,297
保险费	126,569	109,197
住房公积金	66,296	88,092
无形资产摊销	60,244	48,738
促销费	60,114	22,117
职工福利费	47,106	73,869
差旅费	34,035	37,859
业务招待费	9,275	22,478
税费	8,863	18,343
其他	682,641	702,739
	<u>17,451,416</u>	<u>16,644,676</u>

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(47) 管理费用

	2016 年度	2015 年度
工资、奖金、津贴和补贴	1,835,100	1,907,425
无形资产摊销	299,966	334,689
固定资产折旧费	283,397	305,117
社会保险费	276,033	319,383
咨询费	200,277	101,348
职工福利费	107,073	115,071
办公费用	81,917	40,156
税费	64,662	236,093
住房公积金	63,615	69,645
差旅费	56,651	64,151
水电能源费	40,788	49,981
租赁费	32,384	72,121
业务招待费	20,181	22,117
保险费	15,097	27,272
办公区装修费摊销	13,146	12,670
其他	555,987	614,236
	<u>3,946,274</u>	<u>4,291,475</u>

(48) 财务费用-净额

	2016 年度	2015 年度
利息支出	678,053	567,932
减：资本化利息	(97,823)	(145,401)
利息费用	<u>580,230</u>	<u>422,531</u>
减：利息收入	(660,187)	(730,861)
银行手续费	395,751	401,388
汇兑净损失	100,034	11,224
	<u>415,828</u>	<u>104,282</u>

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(49) 费用按性质分类

利润表中的营业成本、销售费用和管理费用按照性质分类，列示如下：

	2016 年度	2015 年度
存货变动	(652,882)	2,099,553
耗用的原材料和安装维修用备件	126,156,928	110,379,388
增加的房地产项目开发成本	328,249	606,666
职工薪酬费用	6,334,643	6,703,356
租赁费	5,825,788	5,525,269
广告费及市场推广费	3,213,898	2,963,255
运输费用	1,864,247	1,443,951
安装维修劳务支出	996,288	1,040,056
折旧费用	872,496	886,983
摊销费用	806,765	1,551,023
水电能源费	710,352	756,456
办公费用	366,403	340,453
税费	73,525	254,436
促销费	60,114	22,117
其他	1,688,417	2,344,371
	<u>148,645,231</u>	<u>136,917,333</u>

(50) 公允价值变动损失

	2016 年度	2015 年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的		
金融资产 -		
理财产品	4,855	(67,217)
新股预约权	(20,132)	17,599
	<u>(15,277)</u>	<u>(49,618)</u>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的		
金融负债 -		
投资者回售选择权	(23,740)	58,020
	<u>(23,740)</u>	<u>58,020</u>
其他非流动负债-		
远期外汇合同	5,331	(15,322)
	<u>(33,686)</u>	<u>(6,920)</u>

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(51) 投资收益

	2016 年度	2015 年度
处置子公司产生的投资收益(a)	1,304,071	1,447,503
处置可供出售金融资产取得的投资收益	220,428	62,398
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	24,291	174,246
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	5,819	12,000
权益法核算的长期股权投资损失	(109,189)	(41,383)
	<u>1,445,420</u>	<u>1,654,764</u>

- (a) 于 2016 年 12 月，本集团处置子公司北京京朝 100% 股权产生的收益约人民币 13.04 亿元(附注五(2)(b))。截止至 2016 年 12 月 31 日，本集团已收回转让价款约人民币 8.02 亿元，剩余转让价款约人民币 5.02 亿元(附注四(8)、附注八(7))暂未收回。

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

(52) 资产减值损失

	2016 年度	2015 年度
坏账损失	16,188	28,962
发放贷款及垫款减值损失	2,033	1,445
存货跌价损失	265,382	160,798
固定资产减值损失	9,953	6,882
无形资产减值损失	749	-
商誉减值损失	56,194	-
	<u>350,499</u>	<u>198,087</u>

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(53) 营业外收入

	2016 年度	2015 年度	计入 2016 年度非经常性损益的金额
非流动资产处置利得(a)	539,216	1,415,228	539,216
其中：长期资产处置利得	539,216	1,415,228	539,216
政府补助(b)	381,148	158,850	381,148
负商誉(附注五(1)(b))	31,306	7,661	31,306
其他	108,487	83,485	108,487
	<u>1,060,157</u>	<u>1,665,224</u>	<u>1,060,157</u>

(a) 非流动资产处置利得

非流动资产处置利得主要包括售后租回交易确认的营业外收入。于 2016 年度，本集团开展售后租回交易(附注九)，6 家供应链仓储物业(2015 年度：11 家门店物业)的转让价格根据外部独立评估师的资产评估值协商确定，总计约为人民币 18.14 亿元，供应链仓储物业于转让日的账面价值总计约人民币 12.48 亿元，交易相关税费约人民币 0.56 亿元。因此，本集团将上述交易价格与账面价值的差额扣除相关税费后的盈余，约人民币 5.1 亿元计入当期营业外收入(2015 年度：约人民币 13.88 亿元)，实现税后净利润约人民币 3.94 亿元(2015 年度：约人民币 10.41 亿元)。

(b) 政府补助明细

	2016 年度	2015 年度	与资产相关/与收益相关
财政补贴	61,332	9,989	与资产相关
财政补贴	319,816	148,861	与收益相关
	<u>381,148</u>	<u>158,850</u>	



苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(54) 营业外支出

	2016 年度	2015 年度	计入 2016 年度非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	36,924	17,882	36,924
其中：长期资产处置损失	36,924	17,882	36,924
罚款及违约金	23,666	48,424	23,666
对外捐赠	6,828	8,207	6,828
其他	93,904	91,733	93,904
	<u>161,322</u>	<u>166,246</u>	<u>161,322</u>

(55) 所得税费用

	2016 年度	2015 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	661,503	694,372
递延所得税	<u>(253,848)</u>	<u>(563,147)</u>
	<u>407,655</u>	<u>131,225</u>

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	2016 年度	2015 年度
利润总额	<u>900,887</u>	<u>888,957</u>
按适用税率计算的所得税	242,523	243,448
部分子公司之优惠税率影响	(31,159)	(4,119)
非应纳税收入	-	(7,295)
不得扣除的成本、费用和损失	109,196	31,941
研发费用加计扣除	(26,131)	(5,999)
所得税汇算清缴差异	(7,750)	(10,861)
到期转回以前年度确认的递延所得税资产	55,271	-
使用以前年度未确认递延所得税资产的暂时性差异	(3,637)	(14,426)
当年未确认递延所得税资产的暂时性差异	25,325	7,022
使用以前年度未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	(873)	(133,966)
当年未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	44,890	25,480
所得税费用	<u>407,655</u>	<u>131,225</u>

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 四 合并财务报表项目附注(续)

##### (56) 每股收益

###### (a) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	2016 年度	2015 年度
归属于本公司普通股股东的合并净利润(千元)	704,414	872,504
本公司发行在外普通股的加权平均数(千股)	8,507,125	7,383,043
基本每股收益	<u>人民币 0.08 元</u>	<u>人民币 0.12 元</u>

###### (b) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。对于盈利企业，股票期权的行权价格低于当期普通股平均市场价格时，应当考虑其稀释性，并计算稀释每股收益。于 2016 年度，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股(2015 年度：无)，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(57) 现金流量表项目注释

(a) 收到的其他与经营活动有关的现金

	2016 年度	2015 年度
收回北京京朝代垫款	1,364,664	-
收到的各种保证金、押金	1,267,145	1,362,038
存款利息收入	529,089	603,995
补贴收入	415,429	384,092
其他	105,110	84,617
	<u>3,681,437</u>	<u>2,434,742</u>

(b) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2016 年度	2015 年度
租赁费	5,717,526	5,658,868
广告费及市场推广费	2,598,685	2,681,862
运输费用	1,864,247	1,435,049
支付的各种保证金、订金及押金等	1,108,242	1,097,852
水电能源费	697,974	750,827
银行手续费	395,751	401,388
办公费用	366,403	340,453
咨询费	200,277	101,348
其他	819,948	800,055
	<u>13,769,053</u>	<u>13,267,702</u>

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(58) 现金流量表补充资料

(a) 现金流量表补充资料

将合并净利润调节为经营活动现金流量

	2016 年度	2015 年度
合并净利润	493,232	757,732
加：资产减值损失	350,499	198,087
固定资产和投资性房地产折旧	872,496	886,983
无形资产摊销	360,210	1,062,010
长期待摊费用摊销	573,124	625,585
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的净收益	(502,292)	(1,397,346)
财务费用	502,634	372,157
投资收益	(1,445,420)	(1,654,764)
营业外收入-负商誉(附注五 (1)(b))	(31,306)	(7,661)
公允价值变动损失	33,686	6,920
递延所得税资产增加	(78,896)	(529,098)
递延所得税负债减少	(174,952)	(34,049)
存货的(增加)/减少	(662,654)	1,579,818
经营性应收项目的增加	(6,207,446)	(3,255,372)
经营性应付项目的增加	9,756,320	3,122,337
经营活动产生的现金流量净额	<u>3,839,235</u>	<u>1,733,339</u>

(b) 现金及现金等价物净变动情况

	2016 年度	2015 年度
现金及现金等价物的年末余额	17,901,707	16,818,166
减：现金及现金等价物的年初余额	<u>(16,818,166)</u>	<u>(12,297,572)</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>1,083,541</u>	<u>4,520,594</u>

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(58) 现金流量表补充资料(续)

(c) 取得或处置子公司

(i) 取得子公司

	2016 年度	2015 年度
当年发生的企业合并并于当年支付的现金		
其中：新兴制鞋业务	43,512	-
MODE ET JACOMO CO., LTD.		
(“MODE ET JACOMO”)业务	-	21,011
减：购买日子公司持有的现金		
其中：聚力传媒开曼公司(“PPTV”)业务	-	(187,717)
MODE ET JACOMO 业务	-	(18,408)
加：前期发生的企业合并并于本年支付的现金		
其中：红孩子母婴及美妆业务	-	1,525
满座网业务	-	1,845
取得子公司支付/(收到)的现金净额	<u>43,512</u>	<u>(181,744)</u>
取得子公司的价格		
	2016 年度	2015 年度
新兴制鞋业务	43,512	-
PPTV 业务	-	710,586
MODE ET JACOMO 业务	-	21,011
取得子公司的净资产		
	2016 年度	2015 年度
流动资产	80,781	769,520
非流动资产	21,450	1,365,805
流动负债	(27,413)	(1,452,212)
非流动负债	-	(254,511)
	<u>74,818</u>	<u>428,602</u>

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(58) 现金流量表补充资料(续)

(c) 取得或处置子公司(续)

(ii) 处置子公司

	2016 年度	2015 年度
本年处置子公司于本年收到的现金和现金等价物		
其中：北京京朝业务	802,337	-
PPTV 业务	-	2,585,483
减：丧失控制权日子公司持有的现金和现金等价物		
其中：北京京朝业务	(357)	-
PPTV 业务	-	(342,510)
处置子公司收到的现金净额	<u>801,980</u>	<u>2,242,973</u>

处置子公司的价格

	2016 年度	2015 年度
北京京朝业务	1,304,837	-
PPTV 业务	<u>-</u>	<u>2,585,483</u>

处置子公司的净资产

	2016 年度	2015 年度
流动资产	3,625	1,006,922
非流动资产	1,480,234	1,848,374
流动负债	(1,483,093)	(2,890,830)
非流动负债	-	(733,732)
	<u>766</u>	<u>(769,266)</u>

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(58) 现金流量表补充资料(续)

(d) 现金及现金等价物

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
现金	17,901,707	16,818,166
其中：库存现金	21,268	21,928
可随时用于支付的银行存款	16,434,582	15,518,320
可随时用于支付的其他货币资金	1,445,857	1,277,918
年末现金及现金等价物余额	<u>17,901,707</u>	<u>16,818,166</u>

(59) 外币货币性项目

	2016 年 12 月 31 日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金—			
人民币	69,555	1.00000	69,555
美元	32,198	6.93700	223,358
港元	519	0.89451	464
日元	38,613	0.05959	2,301
			<u>295,678</u>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产—			
美元	165,159	6.93700	<u>1,145,708</u>
可供出售金融资产			
美元	5,039	6.93700	<u>34,956</u>
其他非流动负债—			
美元	2,163	6.93700	<u>15,005</u>

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)



# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 五 合并范围的变更

### (1) 非同一控制下的企业合并

#### (a) 本年度发生的非同一控制下的企业合并

被购买方	取得时点	购买成本	取得的 权益比例	取得 方式	购买日	购买日 确定依据	购买日至年 末被购买方 的收入	购买日至年 末被购买方 的净亏损	购买日至年末被 购买方的经营活 动现金流量	购买日至年末 被购买方的现 金流量净额
新兴制鞋业务(i)	2016年8 月31日	43,512	100.00%	购买	2016年8 月31日	实际取得新 兴制鞋业务 控制权	61,107	14,488	278	94

(i) 于 2016 年 8 月，本集团向新兴制鞋工业株式会社和 SHIN-EI 株式会社的原股东收购了其持有的新兴制鞋工业株式会社和 SHIN-EI 株式会社的 100% 股权。本次交易的购买日为 2016 年 8 月 31 日，系本集团实际取得新兴制鞋业务控制权的日期。

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 合并范围的变更(续)

(1) 非同一控制下的企业合并(续)

(b) 合并成本以及商誉的确认情况如下：

	新兴制鞋业务
合并成本 -	
现金	43,512
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	(74,818)
商誉(i)	<u>(31,306)</u>

(i) 本集团合并成本低于取得的新兴制鞋业务可辨认净资产公允价值份额之间的差额约人民币 3,131 万元(附注四(53))账列营业外收入。

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 五 合并范围的变更(续)

#### (1) 非同一控制下的企业合并(续)

#### (c) 被购买方于购买日的资产和负债情况列示如下：

##### 新兴制鞋业务

	购买日 公允价值	购买日 账面价值
应收款项	15,811	15,811
存货	64,970	64,970
固定资产	12,147	8,421
无形资产	9,248	16,403
其他非流动资产	55	55
减：借款	(184)	(184)
应付款项	(27,229)	(27,229)
取得的净资产	<u>74,818</u>	<u>78,247</u>

本集团采用估值技术来确定新兴制鞋业务的各项可辨认资产和负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下：

- 国家现行的有关法律、法规及政策，国家宏观经济形势无重大变化；本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响；
- 评估以评估结果将用于在企业会计准则下对企业合并的会计处理和报告为基本假设前提。

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 五 合并范围的变更(续)

##### (2) 处置子公司

###### (a) 本年度处置子公司的相关信息汇总如下：

子公司名称	处置价款	处置比例	处置方式	丧失控制权时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京京朝(i)	1,304,837	100%	出售	2016年12月2日	实际失去北京京朝业务控制权	1,304,071	-

(i) 于 2016 年 12 月，本集团与苏宁电器集团签订股权转让协议，将本集团持有的北京京朝 100% 的股权全部转让至苏宁电器集团。本次交易的处置日为 2016 年 12 月 2 日，系本集团实际失去北京京朝业务控制权的日期。

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 五 合并范围的变更(续)

#### (2) 处置子公司(续)

##### (b) 处置损益以及相关现金流量信息如下：

北京京朝业务处置损益计算如下：

	金额
处置价格	1,304,837
减：合并财务报表层面享有的北京京朝 净资产份额	(766)
处置产生的投资收益(附注四(51))	<u>1,304,071</u>

#### (3) 其他原因的合并范围变动

于 2016 年度，本集团新设子公司 32 家，包括重庆猫宁电子商务有限公司、南京紫宁新世纪国际贸易有限公司等，纳入合并范围；注销子公司 10 家，包括广州市苏宁精品电器有限公司、贵阳苏宁采购有限公司等，不再纳入合并范围。

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 六 在其他主体中的权益

#### (1) 在子公司中的权益

##### (a) 企业集团的构成

主要子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京苏宁云商销售有限公司	北京市	北京市	电器和电子消费品的连锁销售	89%	11%	投资设立
上海苏宁云商销售有限公司	上海市	上海市	电器和电子消费品的连锁销售	100%	-	投资设立
重庆苏宁云商销售有限公司	重庆市	重庆市	电器和电子消费品的连锁销售	99%	1%	投资设立
四川苏宁云商销售有限公司	成都市	成都市	电器和电子消费品的连锁销售	100%	-	投资设立
苏宁金融服务(上海)有限公司(i)	上海市	上海市	电器和电子消费品的连锁销售	65%	-	投资设立
广东苏宁云商销售有限公司	广州市	广州市	电器和电子消费品的连锁销售	90%	10%	投资设立
福建苏宁云商商贸有限公司	福州市	福州市	电器和电子消费品的连锁销售	90%	10%	投资设立
沈阳苏宁云商销售有限公司	沈阳市	沈阳市	电器和电子消费品的连锁销售	90%	10%	投资设立
陕西苏宁云商销售有限公司	西安市	西安市	电器和电子消费品的连锁销售	90%	10%	投资设立
浙江苏宁云商商贸有限公司	杭州市	杭州市	电器和电子消费品的连锁销售	89%	11%	投资设立
深圳市苏宁云商销售有限公司	深圳市	深圳市	电器和电子消费品的连锁销售	90%	10%	投资设立
武汉苏宁云商销售有限公司	武汉市	武汉市	电器和电子消费品的连锁销售	90%	10%	投资设立
厦门苏宁云商销售有限公司	厦门市	厦门市	电器和电子消费品的连锁销售	10%	90%	投资设立
云南苏宁云商销售有限公司	昆明市	昆明市	电器和电子消费品的连锁销售	100%	-	投资设立
苏宁商业保理有限公司(i)	天津市	天津市	商业保理	-	65%	投资设立
重庆苏宁小额贷款有限公司(i)	重庆市	重庆市	小额贷款	-	65%	投资设立
北京苏宁云团科技有限公司	北京市	北京市	本地生活服务	-	70%	投资设立
江苏苏宁易达物流投资有限公司	南京市	南京市	物流业投资	100%	-	投资设立

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 六 在其他主体中的权益(续)

#### (1) 在子公司中的权益(续)

##### (a) 企业集团的构成(续)

主要子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏昌祺贸易有限公司	南京市	南京市	工程项目开发	100%	-	同一控制企业合并
日本 LAOX	日本	日本	电器和电子消费品的连锁销售	-	41.85%	非同一控制企业合并
无锡胜利门苏宁云商销售有限公司	无锡市	无锡市	电器和电子消费品的连锁销售	100%	-	非同一控制企业合并
南京红孩子企业管理有限公司	南京市	南京市	企业管理服务及信息咨询服务	100%	-	非同一控制企业合并
北京红孩子互联科技有限公司	北京市	北京市	企业管理服务及信息咨询服务	-	100%	非同一控制企业合并
重庆猫宁电子商务有限公司	重庆市	重庆市	电器和电子消费品的连锁销售	51%	-	投资设立

(i) 于 2016 年 10 月 26 日，苏宁金控向本集团子公司苏宁金融服务(上海)有限公司增资人民币 58.33 亿元。增资完成后，本集团持有苏宁金融服务(上海)有限公司 65%股份，苏宁金控持有苏宁金服 35%股份(附注四(40)(b))。



# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 六 在其他主体中的权益(续)

##### (1) 在子公司中的权益(续)

##### (b) 存在重要少数股东权益的子公司

子公司名称	少数股东的 持股比例	2016 年度归属于少数 股东的损益	2016 年度向少数股东 分派股利	2016 年 12 月 31 日 少数股东权益
日本 LAOX	58.15%	(88,415)	-	1,613,165
江苏苏宁易购有限公司	30%	(131,049)	-	(386,732)
苏宁保险销售有限公司	25%	1,745	-	31,735
湖南苏宁先锋电子有限公司	10%	1,389	-	19,643
江苏苏宁贸易有限公司	40%	1,511	-	(1,272)
苏宁金融服务(上海)有限公司	35%	4,253	-	2,429,642
重庆猫宁电子商务有限公司	49%	165	-	490,330
其他(单个子公司少数股东权益小于人民币 1,000 万元)		(781)	-	15,787
合计		<u>(211,182)</u>	<u>-</u>	<u>4,212,298</u>

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 六 在其他主体中的权益(续)

#### (1) 在子公司中的权益(续)

#### (b) 存在重要少数股东权益的子公司(续)

上述重要非全资子公司的主要财务信息列示如下：

	2016 年 12 月 31 日						2015 年 12 月 31 日					
	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
日本 LAOX	2,501,028	1,249,539	3,750,567	768,600	207,822	976,422	2,628,585	821,207	3,449,792	483,298	195,921	679,219
江苏苏宁易购有限公司	1,995,413	118,245	2,113,658	3,402,763	-	3,402,763	3,243,964	700,918	3,944,882	4,098,375	427	4,098,802
苏宁保险销售有限公司	205,211	31,841	237,052	110,017	95	110,112	124,909	5,013	129,922	2,670	1	2,671
湖南苏宁先锋电子有限公司	490,213	235	490,448	294,014	-	294,014	1,397,664	3,046	1,400,710	1,218,168	-	1,218,168
江苏苏宁贸易有限公司	197,043	692	197,735	200,914	-	200,914	213,296	1,951	215,247	222,204	-	222,204
苏宁金融服务(上海)有限公司	3,504,107	4,829,962	8,334,069	1,391,163	1,071	139,2234	1,523,859	49,334	1,573,193	481,509	-	481,509
重庆猫宁电子商务有限公司	950,328	50,570	1,000,898	112	113	225	-	-	-	-	-	-

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 六 在其他主体中的权益(续)

##### (1) 在子公司中的权益(续)

##### (b) 存在重要少数股东权益的子公司(续)

上述重要非全资子公司的主要财务信息列示如下：

	2016 年度				2015 年度			
	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
日本 LAOX	3,560,607	(152,047)	3,335	70,511	4,877,558	440,345	563,777	(49,123)
江苏苏宁易购有限公司	1,619,303	(436,829)	(428,760)	1,177,787	3,335,544	(44,169)	(42,888)	1,398,984
苏宁保险销售有限公司	11,742	6,981	7,504	(66,568)	7,415	4,705	4,283	(119,481)
湖南苏宁先锋电子有限公司	562,765	13,893	13,893	(262)	874,393	14,089	14,089	(1,727)
江苏苏宁贸易有限公司	202,119	3,777	3,777	820	264,039	164	164	208
苏宁金融服务(上海)有限公司	1,070,402	11,422	16,820	195,271	1,183,160	313,905	313,905	(850,455)
重庆猫宁电子商务有限公司	-	336	674	8	-	-	-	-

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 六 在其他主体中的权益(续)

#### (2) 在合营企业和联营企业中的权益

##### (a) 重要合营企业和联营企业的基础信息

	主要经营地	注册地	业务性质	对集团活动是 否具有战略性	持股比例	
					直接	间接
合营企业 -						
苏宁金石	天津	天津	投资管理 及咨询	是	40%	-
联营企业 -						
丸悦	香港	香港	食品连锁	是	-	30%
苏宁消费金融	南京	南京	发放消费贷款	是	49%	-
锤子科技(i)	北京	北京	移动互联网	是	1.89%	-

(i) 本集团在锤子科技十三名董事组成的董事会中占有一个董事席位。

本集团对上述股权投资采用权益法核算。

##### (b) 重要合营企业的主要财务信息

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
	苏宁金石	苏宁金石
流动资产	41,159	39,291
非流动资产	364	795
资产合计	<u>41,523</u>	<u>40,086</u>
流动负债	<u>(665)</u>	<u>(514)</u>
股东权益	<u>40,858</u>	<u>39,572</u>
按持股比例计算的净资产份额(i)	16,343	15,829
调整事项		
—其他(i)	4,000	4,000
对合营企业权益投资的账面价值	<u>20,343</u>	<u>19,829</u>

(i) 于 2016 年 12 月 31 日及 2015 年 12 月 31 日，苏宁金石的其他股东认缴资本尚未注入，导致本集团对苏宁金石的长期股权账面价值高于按持股比例计算的净资产份额。

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 在其他主体中的权益(续)

(2) 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(b) 重要合营企业的主要财务信息(续)

	2016 年度 苏宁金石	2015 年度 苏宁金石
营业收入	4,926	-
净利润/(亏损)	1,285	(427)
其他综合收益	-	-
综合收益总额	1,285	(427)
本集团本年度收到的来自合营企业的股利	-	-

(c) 重要联营企业的主要财务信息

	2016 年 12 月 31 日		
	丸悦	苏宁消费金融	锤子科技
流动资产	89,318	1,606,131	391,302
非流动资产	20,462	67,064	28,879
资产合计	<u>109,780</u>	<u>1,673,195</u>	<u>420,181</u>
流动负债	<u>(25,818)</u>	<u>(1,324,307)</u>	<u>(663,149)</u>
股东权益	<u>83,962</u>	<u>348,888</u>	<u>(242,968)</u>
按持股比例计算的净资产份额(i)	<u>25,188</u>	<u>170,955</u>	<u>(4,592)</u>
调整事项			
— 商誉	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>41,838</u>
对联营企业权益投资的账面价值	<u>25,188</u>	<u>170,955</u>	<u>37,246</u>

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 在其他主体中的权益(续)

(2) 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(c) 重要联营企业的主要财务信息(续)

	2015 年 12 月 31 日		
	丸悦	苏宁消费金融	锤子科技
流动资产	93,513	1,734,188	793,538
非流动资产	24,258	14,461	23,865
资产合计	<u>117,771</u>	<u>1,748,649</u>	<u>817,403</u>
流动负债	<u>(24,090)</u>	<u>(1,510,336)</u>	<u>(632,752)</u>
股东权益	<u>93,681</u>	<u>238,313</u>	<u>184,651</u>
按持股比例计算的净资产份额(i)	<u>28,104</u>	<u>116,773</u>	<u>3,490</u>
调整事项			
—商誉	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>41,838</u>
对联营企业权益投资的账面价值	<u>28,104</u>	<u>116,773</u>	<u>45,328</u>

- (i) 本集团以联营企业合并财务报表中归属于本公司的金额为基础，按持股比例计算资产份额。联营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时联营企业可辨认净资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 在其他主体中的权益(续)

(2) 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(c) 重要联营企业的主要财务信息(续)

	2016 年度		
	丸悦	苏宁消费金融	锤子科技
营业收入	143,584	105,800	809,235
净亏损	(9,719)	(189,424)	(427,620)
其他综合收益	-	-	-
综合收益总额	(9,719)	(189,424)	(427,620)
本集团本年度收到的来自联营企业的股利	-	-	-
	2015 年度		
	丸悦	苏宁消费金融	锤子科技
营业收入	79,057	81,005	1,187,244
净亏损	(16,783)	(61,687)	(247,200)
其他综合收益	(3,105)	-	-
综合收益总额	(19,888)	(61,687)	(247,200)
本集团本年度收到的来自联营企业的股利	-	-	-

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 七 分部信息

本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。本集团业务主要来源于中国和日本，由于不同地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有 2 个报告分部，分别为：

- 中国分部，负责中国地区家用电器及消费类电子产品的销售和服务以及其他服务收入
- 日本及海外分部，负责日本及其他地区家用电器及消费类电子产品的销售和服务

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。



## 苏宁云商集团股份有限公司

### 财务报表附注

#### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 七 分部信息(续)

(a) 截止 2016 年度及 2016 年 12 月 31 日分部信息列示如下：

	中国分部	日本及海外分部	分部间抵消	合计
营业收入	145,100,627	3,556,120	(71,416)	148,585,331
其中：对外交易收入	145,029,211	3,556,120	-	148,585,331
营业成本	(125,039,225)	(2,237,865)	29,549	(127,247,541)
税金及附加	(581,764)	(1,691)	-	(583,455)
销售费用	(16,257,270)	(1,238,823)	44,677	(17,451,416)
管理费用	(3,799,041)	(147,505)	272	(3,946,274)
财务费用 - 净额	(393,037)	(22,791)	-	(415,828)
资产减值损失	(339,294)	(11,205)	-	(350,499)
公允价值变动损失	(33,686)	-	-	(33,686)
投资收益/(损失)	1,450,794	(5,374)	-	1,445,420
			-	
营业利润/(损失)	108,104	(109,134)	3,082	2,052
营业外收入	1,025,668	34,489	-	1,060,157
营业外支出	(140,562)	(20,760)	-	(161,322)
利润/(亏损)总额	993,210	(95,405)	3,082	900,887
所得税费用	(390,387)	(17,268)	-	(407,655)
净利润/(亏损)	602,823	(112,673)	3,082	493,232
资产总额	134,536,442	3,474,283	(843,484)	137,167,241
负债总额	66,546,947	769,532	(71,216)	67,245,263
对联营企业和合营企 业的长期股权投资	258,873	158,175	-	417,048
非流动资产减少额(i)	(1,892,180)	302,202	-	(1,589,978)

(i) 非流动资产不包括金融资产、长期股权投资和递延所得税资产。

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 七 分部信息(续)

(b) 2015 年度及 2015 年 12 月 31 日分部信息列示如下：

	中国分部	日本及海外分部	分部间抵消	合计
营业收入	130,652,711	4,939,263	(44,341)	135,547,633
其中：对外交易收 入	130,608,370	4,939,263	-	135,547,633
营业成本	(112,793,371)	(3,187,834)	23	(115,981,182)
税金及附加	(583,571)	(2,225)	-	(585,796)
销售费用	(15,555,243)	(1,133,567)	44,134	(16,644,676)
管理费用	(4,131,307)	(160,352)	184	(4,291,475)
财务费用 - 净额	(93,853)	(10,429)	-	(104,282)
资产减值损失	(184,607)	(13,480)	-	(198,087)
公允价值变动损失	(6,920)	-	-	(6,920)
投资收益	1,654,764	-	-	1,654,764
营业(损失)/利润	(1,041,397)	431,376	-	(610,021)
营业外收入	1,642,180	23,044	-	1,665,224
营业外支出	(156,355)	(9,891)	-	(166,246)
利润总额	444,428	444,529	-	888,957
所得税费用	(94,731)	(36,494)	-	(131,225)
净利润	349,697	408,035	-	757,732
资产总额	85,327,179	3,306,485	(557,992)	88,075,672
负债总额	55,524,319	626,287	-	56,150,606
对联营企业和合营 企业的长期股权 投资	210,034	9,762	-	219,796
非流动资产(减少)/ 增加额(i)	(130,870)	218,924	-	88,054

(i) 非流动资产不包括金融资产、长期股权投资和递延所得税资产。

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 七 分部信息(续)

本集团在国内及其他国家和地区的对外交易收入总额，以及本集团位于国内及其他国家和地区的除金融资产、长期股权投资及递延所得税资产之外的非流动资产总额列示如下：

对外交易收入	2016 年度	2015 年度
中国	145,029,211	130,608,370
日本及海外	3,556,120	4,939,263
	<u>148,585,331</u>	<u>135,547,633</u>
非流动资产总额	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
中国	24,681,640	26,573,820
日本及海外	802,032	499,830
	<u>25,483,672</u>	<u>27,073,650</u>

#### 八 关联方关系及其交易

##### (1) 实际控制人情况

- (a) 本公司实际控制人为张近东先生。
- (b) 实际控制人对本公司的持股比例和表决权比例

	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	持股比例 (直接+间接)	表决权比例	持股比例	表决权比例
张近东先生(注)	33.91%	24.29%	37.66%	30.64%

注：于 2016 年 12 月 31 日，张近东先生直接持有本公司 20.96% 的股份，同时持有苏宁电器集团 48.1% 的股权、持有苏宁控股集团有限公司(“苏宁控股集团”)100% 的股权。苏宁电器集团与苏宁控股集团分别直接持有本公司 19.99% 和 3.33% 的股权。

##### (2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注六(1)。

##### (3) 合营企业情况

合营企业的基本情况见附注六(2)(a)。

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 八 关联方关系及其交易(续)

### (4) 联营企业情况

联营企业的基本情况见附注六(2)(a)。

### (5) 其他关联方情况

关联方公司名称	与本集团的关系
苏宁电器集团	持有本公司 5%以上股份法人股东
江苏苏宁环球集团有限公司(“苏宁环球集团”)	实际控制人系张近东先生家庭成员
南京钟山国际高尔夫置业有限公司(“钟山高尔夫置业”)	实际控制人系张近东先生家庭成员
南京钟山国际高尔夫置业有限公司索菲特钟山高尔夫酒店(“钟山高尔夫酒店”)	实际控制人系张近东先生家庭成员
苏宁置业集团有限公司(“苏宁置业”)	与本公司受同一实际控制人控制
南京玄武苏宁置业有限公司(“玄武苏宁置业”)	苏宁置业集团之子公司
南京玄武苏宁置业有限公司玄武苏宁银河诺富特酒店(“玄武苏宁置业诺富特”)	苏宁置业集团之子公司
南京银河房地产开发有限公司索菲特银河大酒店(“索菲特银河大酒店”)	苏宁置业集团之子公司
成都鸿业置业有限公司(“成都鸿业置业”)	苏宁置业集团之子公司
成都鸿业置业有限公司苏宁广场购物分公司(“成都鸿业置业苏宁广场”)	苏宁置业集团之子公司
江苏苏宁建材有限公司(“江苏苏宁建材”)	苏宁置业集团之子公司
江苏银河物业管理有限公司(“江苏银河物业”)	苏宁置业集团之子公司
南京鼓楼国际软件与服务外包产业园有限公司(“鼓楼国际软件与服务外包”)	苏宁置业集团之子公司
青岛苏宁置业有限公司(“青岛苏宁置业”)	苏宁置业集团之子公司
北京苏宁置业有限公司(“北京苏宁置业”)	苏宁置业集团之子公司
无锡苏宁置业有限公司(“无锡苏宁置业”)	苏宁置业集团之子公司
宿迁苏宁置业有限公司(“宿迁苏宁置业”)	苏宁置业集团之子公司
徐州苏宁置业有限公司(“徐州苏宁置业”)	苏宁置业集团之子公司
福州苏宁置业有限公司(“福州苏宁置业”)	苏宁置业集团之子公司
福州苏宁置业有限公司台江分公司(“福州苏宁置业台江”)	苏宁置业集团之子公司
淮安苏宁置业有限公司(“淮安苏宁置业”)	苏宁置业集团之子公司
苏宁置业集团有限公司清凉门分公司(“苏宁置业集团清凉门”)	苏宁置业集团之子公司
连云港苏宁置业有限公司(“连云港苏宁置业”)	苏宁置业集团之子公司
高淳苏宁置业有限公司(“高淳苏宁置业”)	苏宁置业集团之子公司
镇江苏宁置业有限公司(“镇江苏宁置业”)	苏宁置业集团之子公司
南京沃德置业有限公司(“沃德置业”)	苏宁置业集团之子公司
石家庄苏宁房地产开发有限公司(“石家庄苏宁房地产开发”)	苏宁置业集团之子公司
上海苏宁房地产开发有限公司(“上海苏宁房地产开发”)	苏宁置业集团之子公司
北京华商会会议中心有限公司(“华商会议中心”)	苏宁电器集团之子公司
江苏苏宁广场商业管理有限公司(“江苏苏宁广场商业管理”)	苏宁置业集团之子公司
无锡苏宁商业管理有限公司(“无锡苏宁商业管理”)	苏宁电器集团之子公司
南京苏宁银河国际购物广场有限公司(“银河国际购物广场”)	苏宁电器集团之子公司

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 八 关联方关系及其交易(续)

#### (5) 其他关联方情况(续)

关联方公司名称	与本集团的关系
江苏苏宁银河酒店管理有限公司(“银河酒店管理公司”)	苏宁控股集团之子公司
苏宁电器集团有限公司南京新街口苏宁诺富特酒店(“新街口诺富特酒店”)	苏宁电器集团之子公司
长春苏宁置业有限公司(“长春苏宁置业”)	苏宁置业集团子公司
上海通视铭泰数码科技有限公司(“上海通视铭泰”)	苏宁控股集团之子公司
鞍山苏宁影城有限公司(“鞍山苏宁影城”)	苏宁控股集团之子公司
包头市苏宁影城有限公司(“包头市苏宁影城”)	苏宁控股集团子公司
济宁苏宁影城有限公司(“济宁苏宁影城”)	苏宁控股集团之子公司
江苏苏宁足球俱乐部有限公司(“江苏苏宁足球俱乐部”)	苏宁电器集团之子公司
南京鼎辰建筑设计有限责任公司(“南京鼎辰建筑设计”)	苏宁置业集团之子公司
日照苏宁影城有限公司(“日照苏宁影城”)	苏宁控股集团之子公司
上海骋娱传媒技术有限公司(“上海骋娱”)	苏宁控股集团之子公司
上海聚力传媒技术有限公司(“上海聚力”)	苏宁控股集团之子公司
上海苏宁影城有限公司(“上海苏宁影城”)	苏宁控股集团之子公司
苏宁控股集团	与本公司受同一实际控制人控制
苏宁润东股权投资管理管理有限(“苏宁润东”)	苏宁控股集团之子公司
苏宁消费金融有限公司(“苏宁消费金融”)	本公司董事兼任董事
淘宝(中国)软件有限公司(“淘宝(中国)软件”)	持有本公司 5%以上股份法人股东
天津聚力传媒技术有限公司(“天津聚力”)	苏宁控股集团之子公司
突触计算机系统(上海)有限公司(“突触计算机系统(上海)”)	苏宁控股集团子公司
无锡苏宁置业有限公司苏宁大酒店(“无锡苏宁置业苏宁大酒店”)	苏宁置业集团之子公司
徐州苏宁影城有限公司(“徐州苏宁影城”)	苏宁控股集团子公司
镇江苏宁影城有限公司(“镇江苏宁影城”)	苏宁控股集团之子公司
苏宁金控投资有限公司(“苏宁金控投资”)	苏宁控股集团之子公司
南京润煜企业管理咨询中心(有限合伙)(“南京润煜”)	苏宁控股集团控制的有限合伙企业
苏宁文化管理投资有限公司(“苏宁文化”)	苏宁控股集团之子公司
阿里巴巴集团	持有本公司 5%以上股份法人股东之最终控股公司及其子公司

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 八 关联方关系及其交易(续)

#### (6) 关联交易

##### (a) 销售商品和提供劳务

##### 销售商品及提供售后服务

关联方	关联交易内容	关联交易定价政策	2016 年度	2015 年度
江苏苏宁建材	销售商品和提供售后服务	市场价格	45,589	12,611
上海聚力	销售商品和提供售后服务	市场价格	10,266	-
鞍山苏宁影城	销售商品和提供售后服务	市场价格	7,095	-
上海苏宁影城	销售商品和提供售后服务	市场价格	5,886	-
日照苏宁影城	销售商品和提供售后服务	市场价格	4,930	-
包头市苏宁影城	销售商品和提供售后服务	市场价格	4,857	-
镇江苏宁影城	销售商品和提供售后服务	市场价格	3,658	-
钟山高尔夫酒店	销售商品和提供售后服务	市场价格	2,765	-
济宁苏宁影城	销售商品和提供售后服务	市场价格	2,278	-
苏宁置业	销售商品和提供售后服务	市场价格	1,343	5,310
宿迁苏宁置业	销售商品和提供售后服务	市场价格	1,111	6,122
钟山高尔夫置业	销售商品和提供售后服务	市场价格	882	730
徐州苏宁影城	销售商品和提供售后服务	市场价格	623	-
江苏银河物业	销售商品和提供售后服务	市场价格	429	318
徐州苏宁置业	销售商品和提供售后服务	市场价格	233	122
福州苏宁置业	销售商品和提供售后服务	市场价格	165	65
无锡苏宁置业	销售商品和提供售后服务	市场价格	162	8,948

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 八 关联方关系及其交易(续)

#### (6) 关联交易(续)

##### (a) 销售商品和提供劳务(续)

##### 销售商品及提供售后服务(续)

关联方	关联交易内容	关联交易 定价政策	2016 年度	2015 年度
银河酒店管理公司	销售商品和提 供售后服务	市场价格	29	148
无锡苏宁置业苏宁大酒店	销售商品和提 供售后服务	市场价格	20	-
无锡苏宁商业管理	销售商品和提 供售后服务	市场价格	9	98
鼓楼国际软件与服务外包	销售商品和提 供售后服务	市场价格	6	654
成都鸿业置业	销售商品和提 供售后服务	市场价格	2	19
连云港苏宁置业	销售商品和提 供售后服务	市场价格	-	1,780
高淳苏宁置业	销售商品和提 供售后服务	市场价格	-	635
玄武苏宁置业	销售商品和提 供售后服务	市场价格	-	303
镇江苏宁置业	销售商品和提 供售后服务	市场价格	-	158
索菲特银河大酒店	销售商品和提 供售后服务	市场价格	-	100
石家庄苏宁房地产开发	销售商品和提 供售后服务	市场价格	-	91
苏宁电器集团	销售商品和提 供售后服务	市场价格	-	78
淮安苏宁置业	销售商品和提 供售后服务	市场价格	-	60
沃德置业	销售商品和提 供售后服务	市场价格	-	32
			<u>92,338</u>	<u>38,382</u>

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联交易(续)

(b) 采购商品

	2016 年度	2015 年度
上海通视铭泰	684,620	-
上海骋娱	53,756	-
锤子科技	7,168	-
	<u>745,544</u>	<u>-</u>

(c) 提供物流售后服务

	2016 年度	2015 年度
上海通视铭泰	608	-
上海骋娱	79	-
	<u>687</u>	<u>-</u>

(d) 接受工程设计服务

	2016 年度	2015 年度
南京鼎辰建筑设计	<u>2,998</u>	<u>-</u>

(e) 提供技术咨询服务

	2016 年度	2015 年度
突触计算机系统(上海)	<u>12,150</u>	<u>-</u>

(f) 提供众筹服务

	2016 年度	2015 年度
上海聚力	<u>287</u>	<u>-</u>



苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联交易(续)

(g) 接受商业广场招商代理服务

	2016 年度	2015 年度
江苏苏宁广场商业管理	11,421	-

(h) 提供信息服务

	2016 年度	2015 年度
苏宁消费金融	495	1,727

(i) 提供平台推广服务

	2016 年度	2015 年度
阿里巴巴集团	53,065	-
苏宁消费金融	2,866	1,258
江苏苏宁建材	-	11,104
	<u>55,931</u>	<u>12,362</u>

(j) 向关联方借款

	2016 年度	2015 年度
苏宁金控投资	100,000	-

(k) 支付利息支出

	2016 年度	2015 年度
苏宁金控投资	375	-

(l) 取得利息收入

	2016 年度	2015 年度
苏宁消费金融	35,749	5,635

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

## 八 关联方关系及其交易(续)

### (6) 关联交易(续)

#### (m) 租赁

本集团作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	2016 年确认的 租赁费	2015 年确认的 租赁费
苏宁置业	新街口苏宁广场店	41,194	51,676
无锡苏宁商业管理	无锡苏宁广场店	25,846	27,126
青岛苏宁置业	李村广场店	12,424	12,885
石家庄苏宁房地产开发	石家庄苏宁广场店	10,709	13,908
福州苏宁置业台江	福州苏宁广场店	10,063	9,302
成都鸿业置业苏宁广场	天府立交店	7,051	16,411
宿迁苏宁置业	宿迁苏宁广场店	5,496	5,852
淮安苏宁置业	淮安苏宁广场店	5,375	5,427
苏宁置业集团清凉门	清凉苏宁广场电器店	4,910	-
苏宁置业集团清凉门	清凉苏宁广场超市	4,268	-
玄武苏宁置业	员工宿舍	4,261	-
苏宁电器集团	乐购仕山西路店	3,468	15,932
石家庄苏宁房地产开发	石家庄苏宁广场办公区	2,473	2,527
成都鸿业置业苏宁广场	苏宁广场超市	1,974	1,564
成都鸿业置业苏宁广场	红孩子店	1,837	1,804
苏宁电器集团	新街口店	1,068	-
宿迁苏宁置业	宿迁苏宁广场办公区	533	917
石家庄苏宁房地产开发	石家庄苏宁广场红孩子店	211	-
无锡苏宁商业管理	无锡苏宁广场红孩子店	-	1,250
		<u>143,161</u>	<u>166,581</u>

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 八 关联方关系及其交易(续)

##### (6) 关联交易(续)

##### (m) 租赁(续)

本集团作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	2016 年确认的 租赁收入	2015 年确认的 租赁收入
玄武苏宁置业诺富特 苏宁置业	房屋租赁(诺富特酒店) 苏宁总部 1#7-13F 部分区域 以及 5#3F 区域	18,895 4,643	19,710 3,137
苏宁消费金融	苏宁总部 5 号楼 2#	1,369	-
江苏苏宁广场商业管理	办公场所租赁(徐庄总部)	1,271	-
银河酒店管理公司	徐庄总部办公区	859	1,308
南京鼎辰建筑设计	苏宁总部 1 号楼 7 层	667	-
江苏银河物业	办公场所租赁(徐庄总部)5# 4F 区域	662	1,717
苏宁电器集团	苏宁总部 1 号楼 15F	615	-
苏宁控股集团	苏宁总部 1 号楼 15F	297	-
银河国际购物广场 苏宁置业	山西路店一楼部分区域 办公场所租赁(徐庄总 部)1#7- 11F 部分区域, 5#3F 区域	27 -	79 7,031
苏宁消费金融	办公场所租赁(徐庄总部)5#2F 区域	-	780
		<u>29,305</u>	<u>33,762</u>

##### (n) 担保

于 2016 年度，无关联方为本集团提供担保(2015 年度：无)，亦无本集团为关联方提供担保。

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联交易(续)

(o) 接受项目管理服务

	2016 年度	2015 年度
苏宁置业	15,365	49,950
成都鸿业置业	2,640	2,256
无锡苏宁置业	1,734	2,015
石家庄苏宁房地产开发	678	4
福州苏宁置业	421	72
淮安苏宁置业	132	2,782
北京苏宁置业	90	5,939
上海苏宁房地产开发	-	11,241
青岛苏宁置业	-	4,284
长春苏宁置业	-	4
	<u>21,060</u>	<u>78,547</u>

(p) 接受物业服务

	2016 年度	2015 年度
江苏银河物业	<u>145,966</u>	<u>106,410</u>

(q) 关联方为本集团提供的餐饮会务服务

	2016 年度	2015 年度
银河酒店管理公司	6,395	11,961
玄武苏宁置业诺富特	3,630	4,583
钟山高尔夫酒店	2,482	1,770
索菲特银河大酒店	945	996
华商会议中心	563	1,010
新街口诺富特酒店	200	227
无锡苏宁置业苏宁大酒店	102	-
银河国际购物广场	-	34
	<u>14,317</u>	<u>20,581</u>

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联交易(续)

(r) 接受代售自建店配套物业服务

	2016 年度	2015 年度
苏宁置业	4,819	3,171
上海苏宁房地产开发	1,080	5,520
北京苏宁置业	-	200
	<u>5,899</u>	<u>8,891</u>

(s) 接受市场推广服务

	2016 年度	2015 年度
江苏苏宁足球俱乐部	122,925	-
阿里巴巴集团	104,129	-
苏宁消费金融	46,228	18,524
天津聚力	2,119	-
淘宝(中国)软件	470	-
上海聚力	102	-
	<u>275,973</u>	<u>18,524</u>

(t) 向关联方转让子公司股权

	2016 年度	2015 年度
南京润煜	5,833,340	-
苏宁电器集团	1,304,837	-
苏宁文化	-	2,585,483
	<u>7,138,177</u>	<u>2,585,483</u>

(u) 向关联方转让持有的可供出售金融资产

	2016 年度	2015 年度
苏宁控股集团	<u>1,522</u>	<u>-</u>

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 八 关联方关系及其交易(续)

#### (6) 关联交易(续)

#### (v) 收购关联方持有的子公司股权

	2016 年度	2015 年度
苏宁电器集团	-	78,148

#### (w) 收购关联方持有的可供出售金融资产

	2016 年度	2015 年度
苏宁润东	283,710	-

#### (x) 商标使用许可协议

- (1) 于 2002 年 4 月 20 日，经本集团 2001 年年度股东大会批准，同意苏宁环球集团及其全资、控股子公司和具有实际控制权的公司在规定的投资行业中，无偿使用“蘇寧”、“苏宁”及“NS”组合的系列注册商标。
- (2) 于 2008 年 3 月 20 日，经本公司 2007 年年度股东大会批准，同意许可苏宁电器集团及其全资、控股子公司和具有实际控制权的公司使用本公司已注册的部分“蘇寧”系列注册商标以及部分“苏宁”及“NS”组合的系列注册商标。

于 2008 年 5 月 15 日，本公司与苏宁电器集团签订《商标使用许可协议》，约定自 2008 年 6 月 1 日起，在本公司拥有“蘇寧”系列注册商标以及部分“苏宁”及“NS”组合的系列注册商标的专用权期限内，许可苏宁电器集团无限期有偿使用部分注册商标，苏宁电器集团每年支付本公司商标使用费人民币 100 万元。

## 苏宁云商集团股份有限公司

### 财务报表附注

#### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 八 关联方关系及其交易(续)

##### (6) 关联交易(续)

##### (x) 商标使用许可协议(续)

- (3) 于 2009 年 3 月 31 日，经本公司 2008 年年度股东大会批准，同意许可苏宁电器集团及其直接或间接持有 20%以上(含 20%)股份的公司使用本公司已注册的部分“苏宁”以及“苏宁”的汉语拼音“SUNING”系列商标。

于 2009 年 6 月 26 日，本公司与苏宁电器集团签订《商标使用许可协议》，约定自签订协议之日起，在本公司拥有“苏宁”以及“苏宁”的汉语拼音“SUNING”系列注册商标的专用权期限内，许可苏宁电器集团无限期有偿使用部分注册商标，苏宁电器集团每年支付本公司商标使用费人民币 100 万元。

本报告期内，苏宁电器集团向本公司支付了 2016 年度商标使用许可费人民币 200 万元。

- (4) 2016 年 4 月 22 日，公司 2015 年年度股东大会审议通过了《关于部分商标转让及使用许可的关联交易的议案》，在全球范围内，公司同意苏宁控股集团及其子公司在其非主营业务范围内使用(包括许可使用和再许可)带有“苏宁”字样的商标，即带“苏宁”字样(简体、繁体、拼音和英文字母形式)的非主营业务范围的商标，包括但不限于下述商标单独、组合或者设计形式：苏宁、s 苏宁、S+ 苏宁、S+Suning、S+ 苏宁 +Suning、苏宁 +S+SUNING、SUNING 苏宁、苏宁(繁体)等，并且个别商标的注册和/或使用国家除了中国还包括美国、香港、澳门、日本、朝鲜、文莱、澳大利亚、欧盟等国家与地区。苏宁控股集团及下属公司在其经营活动中需使用的商标如“苏宁控股”、“苏宁影业”、“苏宁投资”等公司尚未进行注册申请，由于该类商标的使用领域均不属于其主营业务范围，本公司同意由苏宁控股集团进行注册并使用。

苏宁控股集团每年就其及其子公司使用部分商标事宜向本公司支付商标使用费用人民币 200 万元，其子公司不再另行支付。

报告期内，苏宁控股集团支付 2016 年度商标使用许可费人民币 200 万元。

## 苏宁云商集团股份有限公司

### 财务报表附注

#### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 八 关联方关系及其交易(续)

##### (6) 关联交易(续)

##### (x) 商标使用许可协议(续)

(5) 2016 年 4 月，本公司与苏宁置业集团签订《商标转让协议》，本公司将其非主营业务范围内的部分注册商标专用权(以下简称“转让商标”)转让给苏宁置业集团。本次转让价款人民币 3,601.92 万元，协议签订后的十五个工作日内，本集团从苏宁置业集团处收取人民币 1,000 万元；在双方均收到商标局发出的全部的商标转让核准通知书后的十五个工作日内，本集团从苏宁置业集团处收取余款人民币 2,601.92 万元。

报告期内，双方正在进行商标转让相关程序，本集团收到转让商标首期款人民币 1,000 万元。

##### (y) 关键管理人员薪酬

	2016 年度	2015 年度
关键管理人员薪酬	<u>8,550</u>	<u>8,550</u>



苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八 关联方关系及其交易(续)

(7) 应收、应付关联方款项余额

应收关联方款项：

		2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应收账款	江苏苏宁建材	48,778	11,771
应收账款	上海聚力	20,981	9,160
应收账款	阿里巴巴集团	15,318	-
应收账款	突触计算机系统(上海)	9,102	11,573
应收账款	日照苏宁影城	5,768	-
应收账款	包头市苏宁影城	5,683	-
应收账款	钟山高尔夫置业	995	786
应收账款	宿迁苏宁置业	900	-
应收账款	苏宁消费金融	867	118
应收账款	鞍山苏宁影城	732	-
应收账款	徐州苏宁影城	729	-
应收账款	钟山高尔夫酒店	446	-
应收账款	江苏银河物业	381	494
应收账款	上海通视铭泰	377	3,154
应收账款	上海苏宁影城	307	-
应收账款	福州苏宁置业	193	77
应收账款	无锡苏宁置业	189	149
应收账款	济宁苏宁影城	183	-
应收账款	镇江苏宁影城	117	-
应收账款	徐州苏宁置业	78	34
应收账款	无锡苏宁置业苏宁大酒 店	24	-
应收账款	无锡苏宁商业管理	10	24
应收账款	成都鸿业置业	2	-
应收账款	苏宁置业	-	732
应收账款	银河酒店管理公司	-	188
应收账款	沃德置业	-	50
应收账款	淮安苏宁置业	-	32
应收账款	石家庄苏宁房地产开发	-	17
应收账款	索菲特银河大酒店	-	2
		<u>112,160</u>	<u>38,361</u>

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八 关联方关系及其交易(续)

(7) 应收、应付关联方款项余额(续)

应收关联方款项(续):

		2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
预付款项	锤子科技	2,187	10,573
预付款项	阿里巴巴集团	157	-
预付款项	苏宁置业	-	1,000
预付款项	上海聚力	-	102
		<u>2,344</u>	<u>11,675</u>
其他应收款	苏宁电器集团 (附注四(51))	<u>502,500</u>	<u>-</u>
应收利息	苏宁消费金融	<u>5,504</u>	<u>5,635</u>
其他流动资产	成都鸿业置业苏宁广场	8,186	-
其他流动资产	无锡苏宁商业管理	6,841	6,776
其他流动资产	苏宁电器集团	6,435	2,043
其他流动资产	青岛苏宁置业	2,711	-
其他流动资产	苏宁置业集团清凉门	2,663	-
其他流动资产	苏宁置业	2,127	-
其他流动资产	福州苏宁置业台江	1,725	1,798
其他流动资产	宿迁苏宁置业	496	919
其他流动资产	苏宁消费金融	253	-
其他流动资产	银河国际购物广场	2	-
其他流动资产	淮安苏宁置业	-	10
其他流动资产	江苏银河物业	-	7,857
		<u>31,439</u>	<u>19,403</u>

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 八 关联方关系及其交易(续)

##### (7) 应收、应付关联方款项余额(续)

应付关联方款项：

		2016年12月31日	2015年12月31日
应付账款	上海通视铭泰	88,888	44,565
应付账款	上海骋娱	29,068	45,291
		<u>117,956</u>	<u>89,856</u>
预收款项	苏宁置业	1,334	1,568
预收款项	银河酒店管理公司	112	-
预收款项	银河国际购物广场	5	26
预收款项	宿迁苏宁置业	-	612
预收款项	江苏银河物业	-	224
预收款项	苏宁消费金融	-	104
		<u>1,451</u>	<u>2,534</u>
应付利息	苏宁金控投资	375	-

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八 关联方关系及其交易(续)

(7) 应收、应付关联方款项余额(续)

应付关联方款项(续):

		2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
其他应付款	苏宁置业	82,082	70,980
其他应付款	上海苏宁房地产开发	10,403	22,803
其他应付款	苏宁消费金融	9,055	-
其他应付款	江苏苏宁广场商业管理	8,834	-
其他应付款	北京苏宁置业	6,386	12,067
其他应付款	青岛苏宁置业	5,401	5,401
其他应付款	江苏苏宁足球俱乐部	4,200	-
其他应付款	成都鸿业置业	3,427	787
其他应付款	无锡苏宁置业	3,077	1,970
其他应付款	天津聚力	2,324	9,595
其他应付款	淮安苏宁置业	2,211	2,079
其他应付款	南京鼎辰建筑设计	1,246	-
其他应付款	福州苏宁置业	841	420
其他应付款	石家庄苏宁房地产开发	679	4
其他应付款	长春苏宁置业	602	602
其他应付款	玄武苏宁置业诺富特	211	138
其他应付款	钟山高尔夫酒店	87	-
其他应付款	淘宝(中国)软件	66	-
其他应付款	新街口诺富特酒店	35	4
其他应付款	索菲特银河大酒店	33	2
其他应付款	华商会议中心	5	-
其他应付款	银河酒店管理公司	3	1
其他应付款	苏宁消费金融	-	3,482
其他应付款	上海通视铭泰	-	773
其他应付款	上海聚力	-	160
其他应付款	突触计算机系统(上海)	-	105
		<u>141,208</u>	<u>131,373</u>

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 八 关联方关系及其交易(续)

#### (7) 应收、应付关联方款项余额(续)

		2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
其他流动负债	江苏银河物业	8,152	-
其他流动负债	石家庄苏宁房地产开发	1,756	807
其他流动负债	淮安苏宁置业	1,418	-
其他流动负债	江苏苏宁广场商业管理	1,095	-
其他流动负债	玄武苏宁置业诺富特	609	-
其他流动负债	南京鼎辰建筑设计	208	-
其他流动负债	银河酒店管理公司	80	-
其他流动负债	苏宁控股集团	38	-
其他流动负债	苏宁置业	-	5,562
其他流动负债	成都鸿业置业苏宁广场	-	1,026
		<u>13,356</u>	<u>7,395</u>

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八 关联方关系及其交易(续)

(8) 存放于关联方的货币资金

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
其他货币资金 苏宁消费金融	<u>890,000</u>	<u>1,170,000</u>

(9) 关联方承诺

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

接受劳务

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
- 项目管理服务		
苏宁置业	17,177	32,542
青岛苏宁置业	7,893	7,893
上海苏宁房地产开发	1,501	1,501
北京苏宁置业	1,445	1,534
无锡苏宁置业	322	2,056
长春苏宁置业	308	308
福州苏宁置业	259	680
淮安苏宁置业	29	161
成都鸿业置业	4	2,644
石家庄苏宁房地产开发	-	678
	<u>28,938</u>	<u>49,997</u>

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
--	------------------	------------------

- 代售自建店配套物业服务

苏宁置业	6,372	11,191
上海苏宁房地产开发	-	1,080
	<u>6,372</u>	<u>12,271</u>

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八 关联方关系及其交易(续)

(9) 关联方承诺(续)

租赁

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
- 租入		
无锡苏宁商业管理	363,363	390,501
苏宁置业	246,916	363,878
成都鸿业置业苏宁广场	181,962	185,608
福州苏宁置业台江	162,763	173,329
石家庄苏宁房地产开发	139,870	153,932
宿迁苏宁置业	77,189	103,695
青岛苏宁置业	59,840	72,886
淮安苏宁置业	46,620	52,263
苏宁电器集团	7,924	87,803
	<u>1,286,447</u>	<u>1,583,895</u>
- 租出		
玄武苏宁置业诺富特	213,142	232,982
苏宁消费金融	1,486	118
苏宁置业	1,449	6,325
苏宁电器集团	764	-
苏宁控股集团	628	-
南京鼎辰建筑设计	208	-
江苏银河物业	207	902
江苏苏宁广场商业管理	119	-
银河酒店管理公司	80	982
银河国际购物广场	-	26
	<u>218,083</u>	<u>241,335</u>



# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 九 其他重大交易和事项 - 售后租回交易

于 2016 年度，本集团开展售后租回交易，将 6 家供应链仓储物业(2015 年度：11 家门店物业)转让给中信金石基金管理有限公司(“中信金石”)发起设立、并由苏宁金石(天津)基金管理有限公司(“苏宁金石基金”，“基金管理人”)和其他专业机构提供支持性服务的中信华夏苏宁云享资产支持专项计划(“资产支持专项计划”)，并后续以稳定的市场租金和 10 年租期的租约获得供应链仓储物业的长期使用权。该 6 家供应链仓储物业的转让价格根据外部独立评估师的资产评估价值协商确定，该项资产评估所采用的主要参数为市场租金、租金增长率、空置率及净运营收益及净收益折现率等。后续租回的价格参照周边地区类似物业的市场租金确定，租金在前六个租赁年度按照租赁合同规定逐年上浮，第七年至第十年的租金按届时市场标准协商确定，但不低于首年租金。本公司认为该租赁合同条款不符合融资租赁的判断标准，认定该售后租回交易为经营租赁，且该售后租回交易是按照公允价值达成的。该售后租回交易确认营业外收入约人民币 5.1 亿元(附注四(53)(a))计入 2016 年度非经常性损益中(2015 年度：约人民币 13.88 亿元)。同时，本集团出资人民币 1.94 亿元认购资产支持专项计划发行的权益级资产支持证券 30% 份额，账列可供出售金融资产。

在 2016 年度开展的售后租回交易中，苏宁金石基金引入苏宁电器集团为资产支持专项计划相关的金融产品提供增信。即，根据本集团、苏宁电器集团与苏宁金石基金签订的《优先收购协议》，在私募投资基金对外出售供应链仓储物业的交易价格总额低于物业评估总值时，苏宁电器集团应当相应补足款项。

#### 十 或有事项

于 2016 年 12 月 31 日，本集团无重大或有事项。

#### 十一 承诺事项

##### (1) 资本性支出承诺事项

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	1,993,948	2,336,887
无形资产	-	390,625
	<u>1,993,948</u>	<u>2,727,512</u>

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 十一 承诺事项(续)

##### (2) 经营租赁承诺事项

根据已签订的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
一年以内	5,801,998	5,661,113
一到二年	5,224,150	5,364,777
二到三年	4,655,380	4,705,517
三年以上	18,262,152	20,331,855
	<u>33,943,680</u>	<u>36,063,262</u>

##### (3) 对外投资承诺事项

根据本集团之子公司江苏苏宁物流有限公司(“江苏苏宁物流”)与天天快递有限公司(“天天快递”)自然人股东何文孝、张鸿涛、陈燕平、徐建国、陈东，以及通过前述股东代持的实际股东奚春阳、陈向阳(合称“转让方”)于 2016 年 12 月 30 日签署的股权转让协议，江苏苏宁物流承诺将于 2017 年初以约人民币 42.5 亿元(含股权转让税)的对价收购转让方持有的天天快递 100% 股权。于 2016 年 12 月 31 日，本集团尚未支付上述款项。截至 2017 年 3 月 29 日止，该交易已经取得商务部反垄断批准，且本集团已经按照合同约定支付首笔股权转让款人民币 4.5 亿元。

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 十二 资产负债表日后事项

#### (1) 重要的非调整事项

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
本集团投资 Wangzhi Technology Limited (“Wangzhi”)	于 2017 年 1 月 3 日，本集团与 Wangzhi 签订《D 轮优先股购买协议》。按照协议规定，本集团将在协议规定的交割发生时以等值于 1 亿元人民币的美元对价向 Wangzhi 认购 43,254,721 股 D 轮优先股。	无法估计	截至 2016 年 3 月 29 日止，该交易尚未完成交割。
	截至 2017 年 3 月 29 日止，本集团已经支付保证金人民币 1 亿元。		

#### (2) 利润分配情况说明

金额

拟分配的股利(a) 651,703

(a) 根据 2017 年 3 月 29 日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东分配股利约人民币 6.52 亿元，未在本财务报表中确认为负债(附注四(43))。

### 十三 企业合并

见附注五(1)。

### 十四 金融风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险、价格风险和流动性风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 十四 金融风险(续)

##### (1) 市场风险

##### (a) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为日元、港元、美元和澳门元)存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

于 2016 年 12 月 31 日及 2015 年 12 月 31 日，本集团持有的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：

	2016 年 12 月 31 日				
	日元项目	港元项目	美元项目	其他项目	合计
外币金融资产 -					
货币资金	2,301	464	223,358	69,555	295,678
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	1,145,708	-	1,145,708
可供出售金融资产	-	-	34,956	-	34,956
	<u>2,301</u>	<u>464</u>	<u>1,404,022</u>	<u>69,555</u>	<u>1,476,342</u>
外币金融负债 -					
其他非流动负债	-	-	15,005	-	15,005

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 十四 金融风险(续)

#### (1) 市场风险(续)

##### (a) 外汇风险(续)

	2015 年 12 月 31 日				合计
	日元项目	港元项目	美元项目	其他项目	
外币金融资产 - 货币资金	445	162	27,053	-	27,660
外币金融负债 - 其他非流动 负债	-	-	20,499	-	20,499

于 2016 年 12 月 31 日，对于本集团各类日元金融资产和金融负债，如果人民币对日元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加利润总额约人民币 23 万元(2015 年 12 月 31 日：减少或增加约人民币 4.5 万元)。

于 2016 年 12 月 31 日，对于本集团各类港元金融资产和金融负债，如果人民币对港元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加利润总额约人民币 4.6 万元(2015 年 12 月 31 日：减少或增加约人民币 1.6 万元)。

于 2016 年 12 月 31 日，对于本集团各类美元金融资产和金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加利润总额约人民币 1.39 亿元(2015 年 12 月 31 日：增加或减少约人民币 65.5 万元)。

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四 金融风险(续)

(1) 市场风险(续)

(b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务，以及发放贷款及垫款等长期金融资产。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债和金融资产使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2016 年 12 月 31 日，本集团长期带息债务主要为人民币计价的固定利率的第二期应付债券，金额约为人民币 35 亿元(2015 年 12 月 31 日：约人民币 79.77 亿元)(附注四(34))；日元计价的固定利率的长期银行借款，金额约为人民币 1,800 万元(2015 年 12 月 31 日：日元计价的固定利率的长期银行借款约人民币 1,995 万元，及美元计价的浮动利率的长期银行借款约人民币 3.38 亿元)(附注四(33))，以及一年以上到期的发放贷款及垫款约人民币 12.89 亿元(2015 年 12 月 31 日：无)(附注四(2))。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于 2016 年度及 2015 年度本集团并无利率互换安排。

于 2016 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本集团的利润总额会减少或增加约人民币 91 万元(2015 年 12 月 31 日：约人民币 235 万元)。

(2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、应收利息、其他应收款、应收票据和长期应收款等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，应收利息主要是各类保证金及存款产生的利息，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款、应收票据和长期应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 十四 金融风险(续)

#### (3) 价格风险

本集团持有的理财产品、货币基金等投资工具，以及投资者回售选择权和远期外汇合约等衍生工具，面临市场价格风险的影响，这些价格风险来自相关标的指数或标的资产未来价值波动的不确定性。本集团持续监控这些标的指数或标的资产的价值波动水平，并严格控制该类投资工具及衍生工具的规模，必要时采用合适的对冲工具以缓释市场价格风险对本集团带来的不利影响。

#### (4) 流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，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：

	2016年12月31日				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
短期借款	6,159,517	-	-	-	6,159,517
应付票据	25,803,271	-	-	-	25,803,271
应付账款	12,497,989	-	-	-	12,497,989
其他应付款	8,176,104	-	-	-	8,176,104
一年内到期的长期借款	31,861	-	-	-	31,861
长期借款	-	5,193	12,807	-	18,000
应付债券	4,500,000	-	3,499,995	-	7,999,995
应付利息	570,650	208,575	208,515	-	987,740
	<u>57,739,392</u>	<u>213,768</u>	<u>3,721,317</u>	<u>-</u>	<u>61,674,477</u>

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四 金融风险(续)

(4) 流动性风险(续)

	2015 年 12 月 31 日				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
短期借款	3,225,641	-	-	-	3,225,641
应付票据	23,890,061	-	-	-	23,890,061
应付账款	9,058,853	-	-	-	9,058,853
其他应付款	6,233,929	-	-	-	6,233,929
一年内到期的长期借款	62,161	-	-	-	62,161
长期借款	-	114,406	243,512	-	357,918
应付债券	3,500,000	4,500,000	-	-	8,000,000
应付利息	490,601	266,544	21,072	-	778,217
	<u>46,461,246</u>	<u>4,880,950</u>	<u>264,584</u>	<u>-</u>	<u>51,606,780</u>

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债于 2016 年 12 月 31 日之公允价值约人民币 3,865 万元(2015 年 12 月 31 日：约人民币 1,491 万元)(附注四(23))，合同到期日为 2032 年 12 月 16 日及 2033 年 6 月 30 日。

其他非流动负债于 2016 年 12 月 31 日之公允价值约人民币 1,500 万元(2015 年 12 月 31 日：约人民币 2,050 万元) (附注四(38))，合同到期日为 2018 年 1 月 12 日至 2018 年 10 月 10 日。



# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 十五 公允价值估计

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：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：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：相关资产或负债的不可观察输入值。

#### (1) 持续的以公允价值后续计量的资产和负债

于 2016 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产和负债按上述三个层次列示如下：

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产				
以公允价值计量且其变动				
计入当期损益的金融资产—				
理财产品	-	2,227,389	-	2,227,389
新股预约权	-	-	1,244	1,244
其他流动资产—				
一年内到期的理财产品	-	-	17,821,905	17,821,905
可供出售金融资产—				
理财产品	-	851,451	6,594,794	7,446,245
可供出售权益工具(a)	17,512,558	-	-	17,512,558
金融资产合计	<u>17,512,558</u>	<u>3,078,840</u>	<u>24,417,943</u>	<u>45,009,341</u>

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十五 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值后续计量的资产和负债(续)

	第一层级	第二层级	第三层级	合计
金融负债				
以公允价值计量且其变动				
计入当期损益的金融负债—				
投资者回售选择权	-	-	38,650	38,650
其他非流动负债—				
远期外汇合约(b)	-	15,005	-	15,005
金融负债合计	<u>-</u>	<u>15,005</u>	<u>38,650</u>	<u>53,655</u>

于 2015 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的金融资产和金融负债按上述三个层级列示如下：

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产				
以公允价值计量且其变动				
计入当期损益的金融资产				
理财产品	-	657,495	-	657,495
新股预约权	-	-	21,376	21,376
其他流动资产—				
一年内到期的理财产品	-	-	1,502,959	1,502,959
可供出售金融资产—				
理财产品	-	106,006	816,473	922,479
可供出售权益工具(a)	799	-	894,743	895,542
金融资产合计	<u>799</u>	<u>763,501</u>	<u>3,235,551</u>	<u>3,999,851</u>

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 十五 公允价值估计(续)

#### (1) 持续的以公允价值后续计量的资产和负债(续)

	第一层级	第二层级	第三层级	合计
金融负债				
以公允价值计量且其变动计入				
当期损益的金融负债—				
投资者回售选择权	-	-	14,910	14,910
其他非流动负债—				
远期外汇合约(b)	-	20,499	-	20,499
金融负债合计	<u>-</u>	<u>20,499</u>	<u>14,910</u>	<u>35,409</u>

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度无第一层次与第二层次间的转换。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和期权定价模型等。估值技术的输入值主要包括利率、汇率、标的资产波动率、缺乏流动性折价等。

(a)该金融资产为本集团持有的江苏银行股份有限公司和阿里巴巴股权投资以及其他股权投资，该股权投资存在活跃的市场，以活跃市场中的报价确定其公允价值。

(b)该金融负债为本集团香港子公司与银行签订的远期外汇合约。

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十五 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值后续计量的资产和负债(续)

上述第三层次资产和负债变动如下：

	公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	其他流动资产-一年内到期的理财产品	可供出售金融资产		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
	新股预约权	理财产品	理财产品	可供出售权益工具	投资者回售选择权
2016年1月1日	21,376	1,502,959	816,473	894,743	14,910
购买	-	17,634,660	118,030,129	-	-
出售	-	(1,500,000)	(112,319,766)	-	-
转出第三层次(i)	-	-	-	(894,743)	-
当期利得或损失总额	(20,132)	184,286	67,958	-	23,740
计入损益的利得或损失(ii)	(20,132)	(2,959)	(215,808)	-	23,740
计入其他综合收益的利得或损失	-	187,245	283,766	-	-
2016年12月31日	1,244	17,821,905	6,594,794	-	38,650
2016年12月31日仍持有的资产计入2016年度损益的未实现利得或损失的变动					
——公允价值变动收益	(20,132)	-	-	-	-

(i) 江苏银行股份有限公司股份于2016年8月份上市后存在活跃市场报价，所以本集团将持有的江苏银行股份有限公司股权投资自第三层次转入第一层次，以活跃市场中的报价确定其公允价值。

(ii) 计入损益的利得或损失为计入利润表中的投资收益及公允价值变动损益。

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十五 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值后续计量的资产和负债(续)

	公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	其他流动资产-一年内到期的理财产品	可供出售金融资产		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
	新股预约权	理财产品	理财产品	可供出售权益工具	卖出期权	投资者回售选择权
2015年1月1日	-	722,445	115,144	678,151	90,400	46,800
购买	3,777	1,500,000	35,734,251	-	-	26,130
出售	-	(720,000)	(35,031,250)	-	(90,400)	-
当期利得或损失总额	17,599	514	(1,672)	216,592	-	(58,020)
计入损益的利得或损失	17,599	(2,445)	(31,392)	-	-	(58,020)
计入其他综合收益的利得或损失	-	2,959	29,720	216,592	-	-
2015年12月31日	21,376	1,502,959	816,473	894,743	-	14,910
2015年12月31日仍持有的资产 计入2015年度损益的未实现 利得或损失的变动						
——公允价值变动收益	17,599	-	-	-	-	-

本集团由投资部门委托外部独立评估师负责金融资产及金融负债的估值工作，上述估值结果由本集团财务部门进行独立验证及账务处理，并基于经验证的估值结果编制与公允价值有关的披露信息。

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十五 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值后续计量的资产和负债(续)

第三层次公允价值计量的相关信息如下：

	2016 年 12 月 31 日 公允价值	估值技术	输入值			
			名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系	可观察/不可观察
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产——						
新股预约权	1,244	蒙特卡罗模型	无风险收益率 预计股价波动率	-0.245% 66.0%	与金融资产公允价值同向变动	不可观察
其他流动资产——						
一年内到期的理财产品	17,821,905	现金流量折现模型	预期收益率	1.0%至 7.8%	与金融资产公允价值同向变动	不可观察
可供出售金融资产——						
理财产品	6,594,794	现金流量折现模型	预期收益率	1.95%至 13.3%	与金融资产公允价值同向变动	不可观察
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融负债——						
投资者回售选择权	38,650	期权定价模型	债券风险溢价	1.12%	与金融负债公允价值同向变动	不可观察

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十五 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值后续计量的资产和负债(续)

第二层次公允价值计量的相关信息如下：

	2016 年 12 月 31 日公允价值	估值技术	可观察输入值	
			名称	范围/加权平均值
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产—— 理财产品	2,227,389	现金流量折现模型	欧元/美元汇率	1.0533
可供出售金融资产—— 理财产品	851,451	现金流量折现模型	基金份额	152
其他非流动负债—— 远期外汇合约	15,005	现金流量折现模型	美元/港币汇率	7.7551

(2) 非持续的以公允价值计量的资产

本集团无非持续的以公允价值计量的资产。



# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 十五 公允价值估计(续)

#### (3) 不以公允价值作为后续计量但披露其公允价值的资产和负债

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：发放贷款及垫款、应收票据、应收账款、应收利息、其他应收款、长期应收款、短期借款、应付票据、应付账款、应付利息、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期借款和应付债券。

本集团不以公允价值作为后续计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异不重大。

### 十六 资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团的总资本为合并资产负债表中所列示的股东权益。本集团不受制于外部强制性资本要求，利用资产负债率监控资本。

于2016年12月31日及2015年12月31日，本集团的资产负债率列示如下：

	2016年12月31日	2015年12月31日
资产负债率	<u>49.02%</u>	<u>63.75%</u>

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十七 公司财务报表附注

(1) 应收账款

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应收账款	15,381,979	24,698,333
减：坏账准备	(6,644)	(9,138)
	<u>15,375,335</u>	<u>24,689,195</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
一年以内	15,367,363	24,663,224
一到二年	8,672	17,540
二到三年	3,062	14,232
三到四年	388	2,126
四到五年	1,821	1,055
五年以上	673	156
	<u>15,381,979</u>	<u>24,698,333</u>

于 2016 年 12 月 31 日，本公司无已逾期未减值的应收账款 (2015 年 12 月 31 日：无)。

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十七 公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款(续)

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2016 年 12 月 31 日				2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
按组合计提坏账准备								
应收节能补贴组合	749	-	-	-	756	-	-	-
应收其他款项组合	15,381,230	100%	(6,644)	-	24,697,577	100%	(9,138)	-
	<u>15,381,979</u>	<u>100%</u>	<u>(6,644)</u>		<u>24,698,333</u>	<u>100%</u>	<u>(9,138)</u>	

(c) 按应收其他款项组合计提坏账准备的应收账款中，采用账龄分析法的组合分析如下：

	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	金额	计提比例	金额	金额	计提比例
一年以内	15,367,363	(3,732)	-	24,662,468	(3,111)	-
一到二年	8,672	(867)	10%	17,540	(1,754)	10%
二到三年	3,062	(612)	20%	14,232	(2,846)	20%
三到四年	388	(117)	30%	2,126	(638)	30%
四到五年	1,072	(643)	60%	1,055	(633)	60%
五年以上	673	(673)	100%	156	(156)	100%
	<u>15,381,230</u>	<u>(6,644)</u>		<u>24,697,577</u>	<u>(9,138)</u>	

(d) 本年度实际核销的应收账款约为人民币 8 万元，无重要的应收账款被核销。

(e) 于 2016 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	<u>3,458,226</u>	-	<u>22.5%</u>

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十七 公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款(续)

(f) 本年度无因金融资产转移而终止确认的应收账款(2015年：无)。

(g) 本公司本年度无向金融机构以不附追索权的方式转让的应收账款(2015年：无)。

(2) 其他应收款

	2016年12月31日	2015年12月31日
集团内部往来款项	7,030,093	4,507,566
保本保收益理财产品	2,900,000	2,030,000
员工借款	12,691	15,409
押金及保证金	7,897	4,405
其他	69,530	44,167
	<u>10,020,211</u>	<u>6,601,547</u>
减：坏账准备	(7,016)	(5,408)
	<u>10,013,195</u>	<u>6,596,139</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2016年12月31日	2015年12月31日
一年以内	9,998,528	6,584,191
一到二年	15,481	12,645
二到三年	3,501	2,002
三到四年	1,506	1,018
四到五年	752	1,466
五年以上	443	225
	<u>10,020,211</u>	<u>6,601,547</u>

于2016年12月31日，无已逾期但未减值的其他应收款(2015年12月31日：无)。

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十七 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(b) 其他应收款按类别分析如下：

	2016年12月31日				2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
按组合计提坏账准备								
应收关联方非经常性交易款项	-	-	-	-	-	-	-	-
应收保本保收益理财产品组合	2,900,000	29%	-	-	2,030,000	31%	-	-
应收其他款项组合	7,120,211	71%	(7,016)	0.1%	4,571,547	69%	(5,408)	0.1%
	<u>10,020,211</u>	<u>100%</u>	<u>(7,016)</u>		<u>6,601,547</u>	<u>100%</u>	<u>(5,408)</u>	

(c) 按应收其他款项组合计提坏账准备的其他应收款中，采用账龄分析法的组合分析如下：

	2016年12月31日			2015年12月31日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	金额	计提比例	金额	金额	计提比例
一年以内	7,098,528	(3,422)	0.05%	4,554,191	(2,333)	0.05%
一到二年	15,481	(1,548)	10%	12,645	(1,265)	10%
二到三年	3,501	(700)	20%	2,002	(400)	20%
三到四年	1,506	(452)	30%	1,018	(305)	30%
四到五年	752	(451)	60%	1,466	(880)	60%
五年以上	443	(443)	100%	225	(225)	100%
	<u>7,120,211</u>	<u>(7,016)</u>		<u>4,571,547</u>	<u>(5,408)</u>	

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十七 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(d) 本年度实际核销的其他应收款为人民币 268 万元，无重大的其他应收款核销。

(e) 于 2016 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

公司名称	性质	余额	账龄	占其他应收款 余额总额比例	坏账准备
苏宁商业保理有限公司	集团内往来	2,268,152	一年以内	23%	-
中国光大银行股份有限公司	理财产品	2,150,000	一年以内	21%	-
杭州苏宁云商物流有限公司	集团内往来	769,576	一年以内	8%	-
南京鼎邦网络科技有限公司	集团内往来	676,781	一年以内	7%	-
南京苏宁软件技术有限公司	集团内往来	638,464	一年以内	6%	-
		<u>6,502,973</u>		<u>65%</u>	-

(3) 长期股权投资

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
子公司(a)	29,885,635	15,084,571
合营企业(b)	25,483	19,829
联营企业(c)	208,201	162,101
	<u>30,119,319</u>	<u>15,266,501</u>

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 十七 公司财务报表附注(续)

#### (3) 长期股权投资(续)

##### (a) 子公司

	2015 年 12 月 31 日	本年增减变动				2016 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额	本年宣告分派的现 金股利
		追加投资	减少/处置投资	计提减值准备	其他			
苏宁国际集团股份有限公司(原名 “香港苏宁电器有限公司”)	1,239,749	13,256,189	-	-	-	14,495,938	-	-
上海苏宁云商销售有限公司	683,694	26,933	-	-	-	710,627	-	-
广州苏宁云商物流有限公司	515,831	-	-	-	-	515,831	-	-
重庆苏宁云商销售有限公司	513,177	26,468	-	-	-	539,645	-	1,351,569
苏宁金融服务(上海)有限公司	502,367	106,481	-	-	-	608,848	-	-
北京苏宁云商销售有限公司	478,385	17,752	-	-	-	496,137	-	-
福建苏宁云商商贸有限公司	447,596	4,170	-	-	-	451,766	-	-
武汉苏宁云商销售有限公司	375,227	11,524	-	-	-	386,751	-	-
沈阳苏宁云商销售有限公司	353,898	47,114	-	-	-	401,012	-	-
浙江苏宁云商商贸有限公司	315,948	4,785	-	-	-	320,733	-	-
广东苏宁云商销售有限公司	309,076	31,354	-	-	-	340,430	-	-
江苏苏宁商业投资有限公司	304,290	63,697	-	-	-	367,987	-	-
杭州苏宁云商物流有限公司	302,435	3,916	-	-	-	306,351	-	-
四川苏宁云商销售有限公司	278,024	21,147	-	-	-	299,171	-	-
福州苏宁云商商贸有限公司	260,357	-	-	-	-	260,357	-	-
苏宁云商江苏苏南有限公司	252,000	-	-	-	-	252,000	-	-
长春苏宁云商销售有限公司	210,409	17,645	-	-	-	228,054	-	-
青岛胶宁苏宁云商商贸有限公司	205,391	-	-	-	-	205,391	-	-



# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

江苏苏宁易达物流投资有限公司	200,000	440,000	-	-	-	640,000	-	-
----------------	---------	---------	---	---	---	---------	---	---

## 十七 公司财务报表附注(续)

### (3) 长期股权投资(续)

#### (a) 子公司(续)

	2015 年 12 月 31 日	本年增减变动				2016 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额	本年宣告分派的现 金股利
		追加投资	减少/处置投资	计提减值准备	其他			
湖北苏宁物流有限公司	199,017	-	-	-	-	199,017	-	-
重庆苏宁云商采购有限公司	195,027	-	-	-	-	195,027	-	-
中山市苏宁物流有限公司	183,465	-	-	-	-	183,465	-	-
哈尔滨苏宁采购有限公司	182,790	-	-	-	-	182,790	-	-
江西苏宁物流有限公司	179,199	-	-	-	-	179,199	-	-
贵阳苏宁物流有限公司	174,510	-	-	-	-	174,510	-	-
天津渤海苏宁云商有限公司	160,207	-	-	-	-	160,207	-	-
山东渤宁苏宁云商商贸有限公司	151,668	-	-	-	-	151,668	-	-
南京苏宁易付宝网络科技有限公司(i)	150,000	850,000	(1,000,000)	-	-	-	-	-
江苏苏宁易购电子商务有限公司	140,000	-	-	-	-	140,000	-	-
包头市滨河苏宁云商有限公司	139,617	-	-	-	-	139,617	-	-
江苏苏宁物流有限公司	135,000	402,240	-	-	-	537,240	-	-
徐州苏宁云商销售有限公司	133,310	-	-	-	-	133,310	-	-
盐城盐宁苏宁云商有限公司	129,245	-	-	-	-	129,245	-	-
深圳市苏宁云商销售有限公司	122,846	12,783	-	-	-	135,629	-	-
内江百大商贸有限公司	111,430	-	-	-	-	111,430	-	-
陕西苏宁云商销售有限公司	109,366	27,467	-	-	-	136,833	-	-
湖南苏宁云商有限公司	107,244	5,404	-	-	-	112,648	-	-
安徽苏宁云商销售有限公司	107,030	9,248	-	-	-	116,278	-	-

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

天津苏宁云商有限公司	104,269	17,431	-	-	-	121,700	-	-
苏宁(天津)采购有限公司	100,000	-	-	-	-	100,000	-	-

## 十七 公司财务报表附注(续)

### (3) 长期股权投资(续)

#### (a) 子公司(续)

	2015 年 12 月 31 日	本年增减变动				2016 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额	本年宣告分派的现 金股利
		追加投资	减少/处置投资	计提减值准备	其他			
芜湖苏宁云商商贸有限公司	93,898	282	-	-	-	94,180	-	-
新疆苏宁云商商贸有限公司	90,788	5,387	-	-	-	96,175	-	-
上海嘉定苏宁电器有限公司	90,000	-	-	-	-	90,000	-	-
上海沪申苏宁电器有限公司	90,000	7,667	-	-	-	97,667	-	-
合肥高新苏宁销售有限公司	90,000	-	-	-	-	90,000	-	-
成都苏宁云商销售有限公司	90,000	-	-	-	-	90,000	-	-
苏宁保险销售有限公司(i)	90,000	-	(90,000)	-	-	-	-	5,861
芜湖万联智能通卡有限公司(i)	80,388	-	(80,000)	-	-	388	-	9,644
重庆苏宁小额贷款有限公司(i)	78,148	225,000	(303,148)	-	-	-	-	2,251
SUNING COMMERCE USA INC.	74,369	6,514	-	-	-	80,883	-	-
苏州苏宁云商采购有限公司	68,400	-	-	-	-	68,400	-	-
苏州苏宁云商销售有限公司	67,043	-	-	-	-	67,043	-	-
江西苏宁云商销售有限公司	62,406	3,856	-	-	-	66,262	-	-
宿迁苏宁云商物流有限公司	58,500	-	-	-	-	58,500	-	-
青岛苏宁云商商贸有限公司	51,670	5,576	-	-	-	57,246	-	-
江苏昌祺贸易有限公司	50,393	-	-	-	-	50,393	-	-
无锡胜利门苏宁云商销售有限公司	50,374	-	-	-	-	50,374	-	-
苏宁商业保理有限公司(i)	50,058	1,760,446	(1,810,504)	-	-	-	-	-

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

江苏法迪欧电器有限公司	50,000	-	-	-	-	50,000	-	-
厦门苏宁云商销售有限公司	49,948	212	-	-	-	50,160	-	-

## 十七 公司财务报表附注(续)

### (3) 长期股权投资(续)

#### (a) 子公司(续)

	2015 年 12 月 31 日	本年增减变动				2016 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额	本年宣告分派的现 金股利
		追加投资	减少/处置投资	计提减值准备	其他			
贵阳苏宁云商销售有限公司	48,969	2,660	-	-	-	51,629	-	-
淮安苏宁云商销售有限公司	48,551	-	-	-	-	48,551	-	-
广西苏宁云商销售有限公司	45,567	20,116	-	-	-	65,683	-	-
甘肃苏宁云商销售有限公司	44,208	5,669	-	-	-	49,877	-	-
河南苏宁云商销售有限公司	43,912	96,014	-	-	-	139,926	-	-
大同苏宁云商销售有限公司	39,844	-	-	-	-	39,844	-	-
南通苏宁云商销售有限公司	39,777	-	-	-	-	39,777	-	-
哈尔滨苏宁云商销售有限公司	37,069	2,321	-	-	-	39,390	-	-
石家庄苏宁云商商贸有限公司	35,940	1,569	-	-	-	37,509	-	-
内蒙古苏宁云商销售有限公司	35,044	-	-	-	-	35,044	-	-
唐山苏宁云商销售有限公司	32,260	-	-	-	-	32,260	-	-
无锡市苏宁云商销售有限公司	32,184	8,829	-	-	-	41,013	-	-
盐城苏宁云商销售有限公司	32,148	2,805	-	-	-	34,953	-	-
石家庄苏宁苏宁贸易有限公司	31,500	50,000	-	-	-	81,500	-	-
苏宁云商集团南京苏宁易购投资 有限公司	30,600	-	-	-	-	30,600	-	-
海南苏宁云商商贸有限公司	30,384	-	-	-	-	30,384	-	-

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表附注

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

湖南苏宁先锋电子有限公司	27,000	-	-	-	-	27,000	-	-
常州苏宁云商商贸有限公司	26,511	2,597	-	-	-	29,108	-	-
山西苏宁云商销售有限公司	25,614	1,407	-	-	-	27,021	-	-
山东苏宁云商销售有限公司	24,685	26,052	-	-	-	50,737	-	-

## 十七 公司财务报表附注(续)

### (3) 长期股权投资(续)

#### (a) 子公司(续)

	2015 年 12 月 31 日	本年增减变动				2016 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额	本年宣告分派的现 金股利
		追加投资	减少/处置投资	计提减值准备	其他			
云南苏宁云商销售有限公司	23,895	4,752	-	-	-	28,647	-	-
西宁苏宁云商销售有限公司	21,600	-	-	-	-	21,600	-	-
宁波甬宁苏宁云商销售有限公司	21,350	2,854	-	-	-	24,204	-	-
包头苏宁云商销售有限公司	20,445	-	-	-	-	20,445	-	-
南京苏宁基金销售有限公司(原名“南京苏宁易之富电子商务有限公司”)(i)	20,000	-	(20,000)	-	-	-	-	-
宜兴市苏宁云商销售有限公司	20,000	12,788	-	-	-	32,788	-	-
日照苏宁云商销售有限公司	20,000	-	-	-	-	20,000	-	-
江苏酷博睿电器有限公司	20,000	-	-	-	-	20,000	-	-
湖南苏宁采购有限公司	20,000	50,000	-	-	-	70,000	-	-
江阴市苏宁云商销售有限公司	18,720	6,808	-	-	-	25,528	-	-
大庆苏宁云商销售有限公司	18,315	3,087	-	-	-	21,402	-	-
广西苏宁电器采购有限公司	18,000	40,000	-	-	-	58,000	-	-
济宁苏宁云商商贸有限公司	17,554	10,888	-	-	-	28,442	-	-
烟台苏宁云商商贸有限公司	16,550	3,844	-	-	-	20,394	-	-

## 苏宁云商集团股份有限公司

### 财务报表附注

#### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

宁夏苏宁云商销售有限公司	16,380	5,206	-	-	-	21,586	-	-
上饶市苏宁云商销售有限公司	15,390	5,202	-	-	-	20,592	-	-
眉山苏宁采购有限公司	10,000	100,000	-	-	-	110,000	-	-
兰州苏宁采购有限公司	9,000	50,000	-	-	-	59,000	-	-

### 十七 公司财务报表附注(续)

#### (3) 长期股权投资(续)

##### (a) 子公司(续)

	2015 年 12 月 31 日	本年增减变动				2016 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额	本年宣告分派的现 金股利
		追加投资	减少/处置投资	计提减值准备	其他			
南京白下苏宁云商商贸有限公司	9,000	22,489	-	-	-	31,489	-	-
绵阳苏宁云商销售有限公司	7,200	35,000	-	-	-	42,200	-	-
其他子公司	1,839,928	724,371	(611,300)	-	-	1,952,999	-	25,868
	<u>15,084,571</u>	<u>18,716,016</u>	<u>(3,914,952)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>29,885,635</u>	<u>-</u>	<u>1,395,193</u>

(i) 于 2016 年 4 月，本公司将持有的南京苏宁易付宝网络科技有限公司、安徽华夏通支付有限公司、芜湖万联智能通卡有限公司、重庆苏宁小额贷款有限公司、苏宁商业保理有限公司、苏宁保险销售有限公司、江苏苏宁易贷金融信息服务有限公司、南京苏宁易之富电子商务有限公司、江苏苏宁征信服务有限公司、南京苏宁富宝投资管理有限公司的股权转让给本公司之子公司苏宁金融服务苏宁金融服务(上海)有限公司，转让价款约为人民币 4.67 亿元。

##### (b) 合营企业

本公司对合营企业投资的相关信息参见附注四(12)(a)。

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(c) 联营企业

本公司之联营企业为苏宁消费金融和锤子科技，本公司对苏宁消费金融和锤子科技投资的相关信息参见附注四(12)(b)。

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十七 公司财务报表附注(续)

(4) 营业收入和营业成本

	2016 年度	2015 年度
主营业务收入	122,270,029	104,945,176
其他业务收入	609,612	268,775
	<u>122,879,641</u>	<u>105,213,951</u>
	2016 年度	2015 年度
主营业务成本	118,907,482	101,978,958
其他业务成本	52,870	70,169
	<u>118,960,352</u>	<u>102,049,127</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按行业分析如下：

	2016 年度		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
零售批发行业	122,128,066	118,781,962	104,766,030	101,820,529
安装维修行业	104,558	96,724	128,870	119,587
其他行业	37,405	28,796	50,276	38,842
	<u>122,270,029</u>	<u>118,907,482</u>	<u>104,945,176</u>	<u>101,978,958</u>

苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十七 公司财务报表附注(续)

(4) 营业收入和营业成本(续)

(a) 主营业务收入和主营业务成本(续)

按产品分析如下：

	2016 年度		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
通讯产品	27,832,561	27,574,112	19,067,576	18,872,435
数码及 IT 产品	21,806,726	21,589,299	18,496,761	18,304,659
白色电器产品	20,651,065	19,944,671	19,779,619	19,145,329
黑色电器产品	19,888,354	19,443,338	21,407,915	20,859,592
小家电等产品(i)	17,814,985	16,570,370	14,422,950	13,410,619
空调产品	14,134,375	13,660,172	11,591,209	11,227,895
安装维修业务	104,558	96,724	128,870	119,587
其他行业	37,405	28,796	50,276	38,842
	<u>122,270,029</u>	<u>118,907,482</u>	<u>104,945,176</u>	<u>101,978,958</u>

(i) 小家电等产品包括小家电、红孩子母婴及美妆、家居食品和其他日用百货类产品等。

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2016 年度		2015 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
连锁店服务收入(i)	331,538	-	78,121	-
租赁收入	175,848	52,870	122,609	70,169
代理费收入	25,384	-	53,535	-
广告位使用费收入	76,842	-	14,510	-
	<u>609,612</u>	<u>52,870</u>	<u>268,775</u>	<u>70,169</u>

(i) 连锁店服务收入主要包括供应商支付的促销服务收入及广告服务收入等。



苏宁云商集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十七 公司财务报表附注(续)

(5) 投资收益

	2016 年度	2015 年度
子公司股利	1,395,193	860,986
处置可供出售金融资产取得的投资收益	145,935	50,350
处置长期股权投资产生的投资收益	82,231	114,669
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融资产取得的投资收益	23,811	154,475
可供出售金融资产等在持有期间取得的投资收 益	5,819	12,000
权益法核算的长期股权投资损失	<u>(101,246)</u>	<u>(35,070)</u>
	<u>1,551,743</u>	<u>1,157,410</u>

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

# 苏宁云商集团股份有限公司

## 财务报表补充资料

### 2016 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 一 非经常性损益明细表

	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置收益	502,292	1,397,346
计入当期损益的政府补助	381,148	158,850
公允价值变动损失	(33,686)	(6,920)
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	24,291	174,246
处置可供出售金融资产取得的投资收益	220,428	62,398
处置子公司产生的投资收益	1,304,071	1,447,503
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,395	(57,218)
	<u>2,413,939</u>	<u>3,176,205</u>
所得税影响额	(591,375)	(789,672)
少数股东权益影响额(税后)	<u>(10,538)</u>	<u>(49,165)</u>
	<u>1,812,026</u>	<u>2,337,368</u>

#### 非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会《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[2008]》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

#### 二 净资产收益率及每股收益

	加权平均		每股收益			
	净资产收益率(%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	2016 年度	2015 年度	2016 年度	2015 年度	2016 年度	2015 年度
归属于本公司普通股股东的净利润	1.41	2.87	0.08 元/股	0.12 元/股	0.08 元/股	0.12 元/股
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的净亏损	-2.22	-4.82	-0.13 元/股	-0.2 元/股	-0.13 元/股	-0.2 元/股

## 第十一节 备查文件目录

- （一）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。
- （二）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。
- （三）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。

苏宁云商集团股份有限公司

董事长：张近东

2017年3月31日