

公司代码：600694

公司简称：大商股份

大商股份有限公司

2016 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事长	牛钢	工作原因	孟浩
董事	王志敏	工作原因	汪晖

三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人牛钢、主管会计工作负责人闫莉及会计机构负责人（会计主管人员）付岩声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2016 年度母公司实现净利润 702,992,437.79 元，提取 10%法定盈余公积 70,299,243.8 元，截至 2016 年 12 月 31 日，公司累计未分配利润 3,800,536,770.02 元。

2016 年度利润分配方案为：以总股本 293,718,653 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 7.2 元（含税），共计派发现金红利 211,477,430.16 元，本年度不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

适用 不适用

公司已在本年度报告中详细描述可能面临的相关风险，敬请投资者阅本报告中“管理层讨论与分析”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	37
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	54
第七节	优先股相关情况.....	60
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	61
第九节	公司治理.....	68
第十节	公司债券相关情况.....	70
第十一节	财务报告.....	71
第十二节	备查文件目录.....	204

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
大商股份、本公司、公司、上市公司	指	大商股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
《公司章程》	指	《大商股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2016年1月1日至2016年12月31日
报告期末	指	2016年12月31日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	大商股份有限公司
公司的中文简称	大商股份
公司的外文名称	DASHANG CO., LTD.
公司的外文名称缩写	DS
公司的法定代表人	牛钢

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	汪晖	蔡洋
联系地址	辽宁省大连市中山区青三街1号	辽宁省大连市中山区青三街1号
电话	0411-83643215	0411-83643215
传真	0411-83880798	0411-83880798
电子信箱	dashanggufen@126.com	dashanggufen@126.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	辽宁省大连市中山区青三街1号
公司注册地址的邮政编码	116001
公司办公地址	辽宁省大连市中山区青三街1号
公司办公地址的邮政编码	116001
公司网址	http://www.dashanggufen.com
电子信箱	dashanggufen@126.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
---------------	-----------------------

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	辽宁省大连市中山区青三街1号公司证券部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	大商股份	600694	

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
	签字会计师姓名	刘璐、段晓军

七、 近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
营业收入	28,087,519,979.94	30,832,061,062.35	-8.90	32,205,864,614.42
归属于上市公司股东的净利润	702,992,437.79	662,111,706.50	6.17	1,227,808,894.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	663,030,220.32	638,278,426.61	3.88	1,217,706,887.06
经营活动产生的现金流量净额	2,014,348,723.94	1,299,740,768.36	54.98	1,100,762,632.84
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	6,942,475,626.58	6,389,751,599.61	8.65	6,097,010,894.57
总资产	17,935,840,197.12	16,567,859,135.29	8.26	14,785,325,287.91

（二）主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益（元/股）	2.39	2.25	6.22	4.18

稀释每股收益（元/股）	2.39	2.25	6.22	4.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	2.26	2.17	4.15	4.15
加权平均净资产收益率（%）	10.53	10.66	减少0.13个百分点	21.62
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	9.93	10.27	减少0.34个百分点	21.44

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	8,543,634,298.77	6,553,389,259.81	6,516,667,469.39	6,473,828,951.97
归属于上市公司股东的净利润	294,480,328.99	217,911,158.58	135,680,416.15	54,920,534.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	282,189,711.97	206,758,036.90	132,423,238.85	41,659,232.60
经营活动产生的现金流量净额	338,131,393.28	849,809,248.01	592,723,235.05	233,684,847.60

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

□适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注(如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-2,793,209.95		229,877.55	-1,946,655.45
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,304,494.38		9,079,908.62	11,637,759.52
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益	31,461,519.53		11,618,802.95	17,729,685.36
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				

对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,149,965.87		12,522,735.28	-10,257,217.03
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-5,000,038.97		-7,605,316.77	-2,727,101.43
所得税影响额	-14,160,513.39		-2,012,727.74	-4,334,463.74
合计	39,962,217.47		23,833,279.89	10,102,007.23

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内，国内经济增速持续放缓，居民可支配收入增速下降，消费能力进一步萎缩，实体零售行业持续承压。

公司从事商业零售业务，涉及百货、超市、电器等经营业态。三大主营业态共 160 余家实体店铺，主要分布在大连、沈阳、抚顺、锦州、阜新、大庆、牡丹江、河南和山东等地区的核心商圈。公司经营模式为多业态、多商号的混合发展模式，包括现代高档百货麦凯乐、大型综合购物中心新玛特、时尚流行百货千盛百货、改造升级的老字号百货和线上销售平台天狗网。多年来，公司秉承“我们的货品要最好”的服务理念，为客户提供优质的商品和满意的服务，树立了良好的企业形象和市场口碑。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、行业领先的网络布局与规模优势。公司多年来实施全国店网的跨区域发展战略，旗下 160 余家实体店铺，分布在辽宁、黑龙江、河南和山东等地区的核心商圈，基本形成了东北店网、华北店网、西部店网三足鼎立的店网格局，进入每个城市采取密集开店策略，形成了核心商圈、城市新区、居民社区立体组合的店铺格局，具有明显的区域市场竞争优势。大中型百货店铺数量、已进入城市数量以及销售规模、盈利能力均居于行业领先地位。

2、多业态、多商号及 O2O 全渠道的发展模式。公司在发展中创立了多业态、多商号和分类垂直、连锁的运营体制，如高端百货麦凯乐，大型购物中心新玛特，流行百货千盛，及大商超市、大商电器等，可满足不同消费群体的不同需求。同时继续坚持发展独立自主、真正的 O2O 战略，充分利用公司强大的商业渠道和优质商品资源，实现线上线下融合，铸就“天狗网”的线下实体后盾，形成公司“多渠道，多业态”合力发展优势。

3、优质的商品经营渠道。公司坚持从消费者实际需求出发，深度介入优质商品开发，适时更新商品品类，掌握稀缺商品资源，回归商业零售本源，重构以优质、稀缺商品为核心要素的企业竞争力。

4、专业的企业管理模式。公司持续强化企业管理，严格落实各项管理制度，推行“三整三改”，查摆问题，整顿集团长、店长，改造迂腐思想，改变店容店貌，改变经营方式。人员管理制度上实现优胜劣汰、“下降则免”，实现管理团队的专业化、多元化、年轻化；

5、众多的战略合作伙伴与庞大的忠诚顾客群体。公司与国内外百货、超市、电器众多的知名品牌供应商形成了战略合作关系，形成了互惠共赢的合作机制，建立了总部统采、自销直营等新型工商关系，设立全球商品中心，形成具有大商特色的独有商品群，实施差异化经营，保持持久的竞争优势。公司已在全国拥有数亿的忠诚顾客，会员销售收入占公司营业收入比例超过 75%，为公司持续发展和经营业绩稳健提升提供了保证。

6、良好的社会形象与品牌影响力。公司在跨区域发展中，为各地带来了现代商业文化和稳定的就业、税收，实现了公司利益和社会利益的共赢，获得了各地消费者的普遍认可与赞誉，形成了良好的形象和品牌影响力，为公司的进一步发展提供了广泛的社会基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016 年，受国际经济形势不振及中国经济提质换挡的影响，国内经济增速持续放缓，居民可支配收入增速下降，国内消费品市场需求不足，市场景气程度仍未回暖。同时，公司大型店铺所

处的东北地区作为供给侧结构性改革重点推进区域，地区经济正处于艰难的转型升级期，经济增长排名明显低于全国平均水平。此外，实体零售行业还面临不公平竞争依旧、消费渠道多元化分流、人工及租金成本快速上升等不利因素，公司外部经营压力持续加大。

面对实体零售经营环境持续承压、区域经济增长受阻的不利局面，公司管理层在报告期内克服种种不利因素，积极调整，取得了一定成绩，巩固了公司核心竞争力，实现了稳步发展。

1. 改革商品经营方面。从消费者需求出发，深度介入优质商品经营，大规模更新商品品类，掌握稀缺商品资源，回归商业零售本源，重构以优质、稀缺商品为核心要素的企业竞争力；

2. 新业态转型方面。继续坚持发展独立自主、真正的 O2O 战略，充分利用公司强大的商业渠道和优质商品资源，实现线上线下融合，铸就“天狗网”的线下实体后盾，形成公司“多渠道，多业态”合力发展优势；

3. 改革经营模式方面。勇于革新经营模式，打破“联租代”，全面推行自销直营、自主经营、自有品牌、自有产权和买手制的“四自一买”新经营策略；

4. 强化企业管理方面。严格落实各项管理制度，推行“三整三改”，查摆问题，整顿集团长、店长，改造迂腐思想，改变店容店貌，改变经营方式。人员管理制度上实现优胜劣汰、“下降则免”，实现管理团队的专业化、多元化、年轻化；

5. 成本及费用控制方面。提升公司管理的精细化程度，在优质店铺数量继续增加的同时，及时剔除亏损落后的店铺，建立淘汰机制。同时，运用多种创新手段，加强现金运用管理，大力降低成本，严格控制各项费用。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 280.88 亿元，同比下降 8.90%；实现营业利润 10.90 亿元，同比增长 11.00%；实现归属于上市公司股东的净利润 7.03 亿元，同比增长 6.17%，扣除非经常性损益的净利润 6.63 亿元，同比增长 3.88%；每股收益 2.39 元；截至 2016 年末，公司资产总额 179.36 亿元，同比增长 8.26%；归属于母公司所有者权益 69.42 亿元，同比增长 8.65%。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	28,087,519,979.94	30,832,061,062.35	-8.90%
营业成本	21,814,265,199.94	24,162,111,777.41	-9.72%
销售费用	1,800,384,673.87	1,874,226,538.10	-3.94%

管理费用	2,865,125,297.05	3,065,705,228.90	-6.54%
财务费用	6,309,079.25	-6,659,786.28	194.73%
经营活动产生的现金流量净额	2,014,348,723.94	1,299,740,768.36	54.98%
投资活动产生的现金流量净额	-2,119,424,481.96	-1,314,559,636.93	-61.23%
筹资活动产生的现金流量净额	-324,795,679.23	-561,526,554.78	42.16%
研发支出			

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
百货业态	1,636,153.94	1,357,125.43	17.05	-10.76	-11.27	增加0.47个百分点
超市业态	571,297.89	505,602.17	11.50	-6.17	-6.40	增加0.22个百分点
家电连锁业态	273,326.74	246,589.87	9.78	-6.92	-7.02	增加0.10个百分点
其他	81,124.76	65,843.39	18.84	-8.09	-11.83	增加3.45个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
大连区域	725,735	573,291.04	21.01	-9.96	-8.26	减少1.46个百分点
沈阳区域	202,320	159,834.30	21.00	-11.65	-11.66	增加0.01个百分点
抚顺区域	221,379	175,268.81	20.83	-8.88	-9.30	增加0.37个百分点
山东区域	279,286	227,729.28	18.46	0.66	-0.15	增加0.66个百分点

大庆区域	498,957	396,109.45	20.61	-10.44	-12.28	增加 1.66 个百分点
牡丹江区域	209,940	161,533.89	23.06	-3.63	-3.64	减少 0.01 个百分点
锦阜区域	220,706	175,507.72	20.48	29.49	29.05	增加 0.28 个百分点
河南区域	295,849	221,152.92	25.25	-8.87	-6.92	减少 1.57 个百分点
其他区域	170,559	129,639.37	23.99	-36.31	-37.82	增加 1.84 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
百货业态	商品成本	1,357,125.43	62.39	1,529,541	63.30	-11.27	
超市业态	商品成本	505,602.17	23.24	540,194	22.36	-6.40	
家电连锁业态	商品成本	246,589.87	11.34	265,199	10.98	-7.02	
其他	商品成本	65,843.39	3.03	74,680	3.09	-11.83	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

公司各个业态主营业务收入和主营业务成本均同比减少。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

2. 费用

适用 不适用

费用项目	本期金额	上期金额	变动额	变动率
销售费用	1,800,384,673.87	1,874,226,538.10	-73,841,864.23	-3.94%
管理费用	2,865,125,297.05	3,065,705,228.90	-200,579,931.85	-6.54%
财务费用	6,309,079.25	-6,659,786.28	12,968,865.53	194.73%
所得税费用	433,435,911.62	397,463,887.11	35,972,024.51	9.05%

变动原因分析：财务费用变动主要原因为公司本报告期购买银行理财产品致使利息收入减少所致。

3. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

情况说明

适用 不适用

4. 现金流

适用 不适用

本期经营活动产生现金流量净额 201,434.87 万元，同比增加 71,460.80 万元，主要为本期购买商品、接受劳务支付的现金减少所致；

本期投资活动产生的现金流量净额-211,942.45 万元，同比减少 80,486.48 万元，主要为收回投资所收到的现金增加，以及本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致；

本期筹资活动产生的现金流量净额-32,479.57 万元，同比增加 23,673.09 万元，主要为本期吸收投资收到的现金以及分配股利、利润或偿付利息支付的现金减少所致。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占	上期期末数	上期期末数占	本期期末金额较上	情况说明

		总资产的比例 (%)		总资产的比例 (%)	期期末变动比例 (%)	
应收票据	0	0.00%	590,000.00	0.00%	-100.00%	本期收回银行承兑汇票
应收利息	22,348,006.86	0.12%	1,214,514.61	0.01%	1740.08%	本期购买银行理财产品增加
在建工程	21,054,655.13	0.12%	39,597,768.80	0.24%	-46.83%	本期在建工程完工转出
商誉	57,815,629.13	0.32%	146,361,502.00	0.88%	-60.50%	本期计提商誉减值准备
应付票据	292,895,831.70	1.63%	185,221,586.10	1.12%	58.13%	本期采用承兑汇票结算货款增加
应交税费	271,086,951.73	1.51%	200,255,214.36	1.21%	35.37%	本期根据《增值税会计处理规定》将应交税费科目下的留抵等科目调整到其他流动资产
应付股利	6,752,730.29	0.04%	2,676,194.02	0.02%	152.33%	本期部分少数股东股利未领取

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

公司主要分布的8个地区的宏观环境及行业竞争情况如下：

(1) 大连地区：

大连 2016 年经济运行总体仍处于缓慢探底回升的阶段，受国内外经济形势错综复杂和经济增速正处于换挡期等因素的影响，大连地区面临的竞争日趋激烈。目前大连地区目前主要有 4 大商圈，一是青泥洼商圈，公司主要店铺有大连商场（南楼）、新玛特、麦凯乐，各店清晰定位，错位经营，迎合不同消费者的需求，在商圈内具有较强的竞争优势，其他竞争店铺主要有百年城和胜利购物广场；二是西安路商圈，公司有麦凯乐西安路店，竞争店铺有锦辉商城，天兴·罗斯福，

福佳新天地等时尚购物广场；三是天津街商圈，主要有新天百、新世界百货，佳兆业广场；四是奥林匹克广场商圈，有恒隆广场、沃尔玛超市、时尚百盛等。此外，友谊商城、和平广场也是大连市重要的休闲中心。总体来看，大连地区店铺仍有不可复制的规模优势，以及长期积累的市场地位和消费者口碑，公司将着力在进一步巩固原有优势的基础上，大力整顿店容店貌，调整商品品类，提升消费体验。

(2) 沈阳地区：

2016年，受辽宁省整体经济形势影响，沈阳地区经济形势继续承压，地区商业零售行业竞争非常激烈，严重供过于求。沈阳地区的整体经营受到以中兴沈阳商业大厦和万达广场为代表的竞争对手的持续压力。

就商铺分布情况来看，地区集团三店布局在地铁1号线沿线核心商圈上，其中中街店属于一级商圈店，因经营时间久，不断调整完善，定位优势明显，拥有一定的销售基础。铁西店属于成熟区域店，定位中档，商品密度较好，仍处于上升期。于洪店位于区域核心，毗邻地铁出口，社区人口密度较好。未来沈阳地区将进一步充分利用省会城市的区域核心优势地位，大力扩展新的经营渠道，应对日趋激烈的市场竞争。

(3) 抚顺地区：

抚顺地区主要包括本溪、抚顺和丹东等地区。

针对本溪地区，公司的本溪商业大厦、本溪新玛特、大商超市（本溪店）为当地主力店铺，近几年来，万达鞋城、华润超市进入本溪，周边华联商厦经营较为强势，市场竞争激烈。本溪属资源枯竭型城市，外来人口较少，外迁人口增多，老龄化明显，客层固定且消费保守。同时受经济下行影响，当地钢铁支柱产业，产销量下滑较为严重，工人减资降资，市场购买力下降较大。

针对抚顺地区，公司的抚顺百货大楼、商业城、商贸大厦、新玛特为当地主力店铺，近几年来，乐购、兴隆、万达广场进入抚顺，周边新隆嘉、阳诚等生鲜连锁超市众多，竞争较为激烈，老火车站周边改造尚未全部竣工使得周边区域客流受影响。受紧邻沈阳及网络购物影响，使销售造成分流。抚顺属四线城市，房地产销售形势低迷，黄金价格持续波动，造成电器、黄金等品类销售下降，抚顺属资源枯竭型城市，受经济大环境影响，当地煤炭、石化等支柱产业，产销量下滑较为严重，工人收入减资降资，特别是钢厂、铝厂减产停产，工人下岗分流，市场购买力下降明显。

公司的丹东新玛特为丹东当地主力店铺。近几年来，万达广场进入丹东市，周边新一百、汇桥广场等大型商场及路街品牌专卖店众多，竞争较为激烈，加之网络购物影响，使销售造成分流。丹东属于轻工业地区，相对于省内其他城市面积小，人口少，人均收入较低，市场购买力不足。

铁岭新玛特、大商超市（铁岭银州店）为铁岭地区主力店铺。附近有兴隆百货 A 座、B 座及兴隆生活广场两家竞争店铺，其营销活动力度大为低毛利促销，竞争较为激烈。由于农产品收购价格持续走低，影响农民收入，导致购买力减弱；当地无支柱产业，煤矿及相关产业产能急剧下滑，员工下岗分流，对消费市场冲击较大。受城市建设影响，铁岭新玛特周边人防工程半途停工，主干道路面塌陷，导致门前停车场无法正常使用，对客流造成一定影响；市政府建立新区后，公职人员搬迁至新区居住，市内常住人口减少，购买力下降。

（4）山东地区：

2016 年山东省结构调整步伐加大，运行质量继续提升，市场消费增势平稳，但下行压力仍不容忽视。公司山东地区店铺分布主要位于青岛和鲁中地区。

鲁中地区集团包含淄博商厦、淄博中润新玛特、邹平新玛特、淄博远方百货、铝城购物中心等 5 大主力零售店及家电连锁店铺，分布在淄博张店、博山、周村和广饶、邹平等地。其中淄博商业以美食街，王府井商圈为中心商圈，人流最大，消费群最为集中，聚集了淄博商厦、淄博银座、淄博万象汇、淄博利群购物广场、淄博茂业天地及王府井商业步行街，形成了淄博最大最成熟的商业圈。从综合竞争力来看，淄博新玛特基础最好，社区规模最大，发展速度最快；邹平新玛特是新建店，周边遍布高档社区，主要竞争店铺是邹平银座、邹平圣豪，目前虽处于相对偏僻的高新开发区与老城区结合部，但从城市发展趋势看，邹平新玛特具有无法复制的规模优势和巨大停车场等配套优势，经过几年培育，将很快形成与竞争店不可比拟的竞争优势；淄博远方百货主要竞争对手是银座一店、二店、特信商城；淄博商厦股份有限公司铝城购物中心位于淄博市张店区南定镇黄金位置，交通便利，人流量大。固定客源，流动客源，都很多。奉行“诚信求实、致力服务、唯求满意”的企业宗旨，全力跟随客户需求，不断进行产品创新和服务改进。

目前青岛地区零售行业尤其是商业正处于群雄逐鹿的激烈竞争态势中，多商圈、多业态、大体量商业体竞争焦灼，近两年在青岛主要商圈新开大型商业体多达八家。公司在青岛地区目前有麦凯乐青岛总店、麦凯乐黄岛店与麦凯乐新都购物广场三家店铺。

麦凯乐青岛处于青岛最核心也是竞争最为激励的香港中路商圈，商圈内既有全国体量最大的综合 shoppingmall-青岛万象城，也有集合国际一线奢侈品店及高端百货为一体的海信广场，还有银座商城，以及超市业态强势的佳世客，家乐福等商业体。高、中、低端商业体齐聚本商圈分

食零售客流，已使本商圈商业达饱和状态，就在 2016 年下半年，本商圈中高端百货店铺阳光百货闭店。但青岛总店借助岛城最全的品牌组合、本年度包括影城、餐饮、超市的多业态调整改造、国际轻奢及自销直营品牌的加大引进，拥有一定的客层基础，在激烈的商业竞争中占据较大份额。未来借助地铁开通运行，本区域零售业将有进一步发展空间；麦凯乐新都购物广场位于新增商圈—市北新都心商圈内，是市政府近几年重点打造的新增核心商务区，目前商圈内还有凯德 MALL、佳世客合肥路店两个重点商业体，其中凯德 MALL 凭借成熟的集团商业建设资源、大型的停车场、强势的餐饮娱乐业态组合，在商圈内人气较高。新都购物广场店与商圈店铺进行错位经营，调整品牌组合以在本商圈竞争中争得一席之地；麦凯乐黄岛店处于青岛市所辖的一个市辖区，即青岛西海岸经济新区，该区有国务院批准设立的首批国家级经济技术开发区的青岛经济技术开发区，同时青岛前湾保税港区和董家口港区均位于该区内。未来发展空间较大。黄岛店所处商圈商业竞争也很激烈，有佳世客、家佳源及利群。针对该商圈特点，黄岛店以高端的环境、优质的品牌资源在此商圈竞争中求存发展。

青岛因交通地理位置优越，经济发展态势良好，受到越来越多的全国商业企业的关注重视。近期有消息称北京华联、赛特、大跃城等新的商业体在选址，计划进驻。总之，在激烈的市场竞争中，只有不断革新、不断进步才能谋求新的发展突破。

(5) 大庆地区：

公司在大庆东城、西城、中区覆盖百货店铺共计 8 家，外埠店铺 2 家，超市独立门店 4 家，市场份额大，店网密集，店铺囊括高中档，辐射客层全面，在大庆商业领域具有优势地位。目前，百货业态主要竞争店包括万达广场、唐人中心、华俊购物中心及华联大奥莱；超市业态主要竞争对手是 2015 年强势入驻大庆东西两城的大润发超市。

本年度作为“十三五”开局之年，在国内经济下行压力加大、原油持续减产、油价低位运行等诸多不利因素影响下，大庆经济发展遇到了前所未有的困难和挑战。在困难增多、压力加大的严峻形势下，全市上下积极优化发展环境，努力破解发展困局，着力挖掘增长潜能，经济发展亮点频现，主要指标实现了正增长，较上年均有较大幅度提升，实现了“十三五”的良好开局。2016 年全市实现 GDP2610 亿元，同比增长 1.7%，扭转了上年负增长局面，工业生产恢复性增长，固定资产投资由负转正，消费规模稳步扩张，财政收入扭转下降局面，实现正增长。从行业看，批发和零售行业实现零售额 1002 亿元，同比增长 5.2%。零售业商品销售总额实现增加值 121 万元，同比增长 3%。总体而言，全市经济的平稳运行，呈现出筑底复苏、企稳回升的良好态势。

展望未来，在经济发展环境不断优化和新生动能加快成长的积极带动下，大庆地区店铺良好的经营基础将得到进一步巩固，未来一段时期将持续保持良好运行。

(6) 牡丹江地区：

2016 年，牡丹江市主动适应新常态，综合实力不断增强，经济运行稳中有进。

牡丹江百货大楼、新玛特位于人口密集、经济繁华的中心地带，牡百作为 34 年行业龙头和老字号店铺，具有较强的竞争优势作为行业龙头和老字号店铺，具有较强的竞争优势，但面对市场经济整体疲软、购买力下降以及 2016 年万达广场的全面开业，牡丹江地区即将迎来前所未有的严峻形势；鸡西新玛特广益街店是鸡西的第一座购物中心，在鸡西商业处于主导地位，其主要的竞争对手有金龙大厦、百货大楼、衣世界、广益地下商城。加上与去年入驻的万达购物中心相邻，顾客分流影响了店铺的销售；鸡西新玛特中心街店是鸡西的大型购物中心，在鸡西商业处于主导地位，其主要的竞争对手有第一百货、申太地下商城、外埠商场。加上去年入驻的万达购物中心，其经营规模，经营形式与中心店相近，竞争激烈，分散了部分客流也对销售产生影响；鸡西是一个资源型城市，曾是黑龙江四煤城之首。鸡西矿业集团曾拥有员工十余万人，拥有十大矿区及众多附属企业，消费能力占鸡西总消费能力的 50%，是鸡西消费的主力军，自 2014 年以来煤炭行业开始走下坡路，原煤价格暴跌，煤矿出现大幅亏损，致使煤矿大幅裁员，工人开不出工资，其消费水平大幅下滑。现处于生产状态的矿有 6 个。其余 4 个矿处于停产状态。2014 年前，矿业集团人均收入在 7500 元左右，目前人均收入在 2000 元左右，其消费水平大幅下滑。加上北钢、煤机厂、煤气公司等大中型企业纷纷倒闭，致使鸡西经济不景气，市民消费指数的下降直接影响到商业企业的经营与发展；七台河新玛特座落在该市政治、经济、文化中心的桃山区，作为黑龙江省四大煤城之一，在城市能源枯竭，煤焦企业关停，地方企业向外地转移分流，大量人员下岗分流的情况下，市场环境及其恶劣。作为当地零售业领头羊，十年来诚信经营，与供应商通力合作，奠定了坚实的经营基础，但面对低迷的市场形势，尤其是专业竞争店铺大润发东北区的全力进攻，正经受着严峻的考验；延吉千盛店是延吉市乃至延边州大众消费的首选商场，诚信度高、价格实惠，深受大众喜爱，经营业绩逐年上升。延吉千盛购物广场是延吉市乃至延边州大众消费的首选商场，以本地人才化、本地纳税化、本地发展化为大前提，以更贴近百姓需求的经营模式，迅速在延吉市站稳了脚跟。自千盛购物广场进驻延吉以来解决 2000 多人的就业岗位，是延吉市重点纳税企业之一。与此同时，延吉千盛购物广场采用科学的管理制度、营造宽敞舒适的购物环境，提供人性化的服务设施，立足延吉，服务大众，丰富了延吉市民的物质文化生活，为延吉市乃至延边地区的经济发展贡献力量，经营业绩逐年上升。

(7) 锦阜地区:

锦阜地区集团所在的锦州、阜新、朝阳区域，地域总面积 4 万余平方公里，下辖人口达到 835 万，其中城市人口约 200 万，和盘锦、葫芦岛区域统称辽西地区。区域内各城市间均有高速公路、铁路相连接，以锦州为中心彼此间车程均在 1 小时左右。区域内地域广阔，城市人口较少，零售业集中度较高，适于整合资源，协调发展。

目前，锦阜地区店铺总数达到 10 个，包括锦州百货大楼 AB 座、锦州千盛、锦州新玛特、锦州家乐汇、锦州城市生活广场、锦州锦华商场、锦州太和超市、阜阜新新玛特、阜新千盛及朝阳新玛特，上述店铺营业面积合计 33 万平方米，拟建项目一个太阳广场，面积约为 12 万平方米，目前从业人员超过 12000 人。其中锦州区域共有店铺 8 家，沿城市中轴主干的“一轴两翼”店网布局基本形成，牢牢占据锦州主城区市场。大楼的“精品百货”、千盛的“辽西轻奢第一店”、新玛特的“流行时尚百货”和家乐汇的“社区奥莱店”定位均经过论证定型，形成了特色分明、定位清晰的有机店铺群。

锦阜朝区域共同的竞争对手有：百货类的兴隆、万达，超市类的大润发，电器类的海达等。未来锦州地区将根据公司总体规划，在现有网络布局基础上，奋力促进自身发展，积极面对激烈的市场竞争，继续发挥公司在辽西地区的规模优势，提高锦阜地区店铺的整体经营状况。

(8) 河南地区:

郑州市地处中原腹地，是全国重要的交通枢纽和物资集散中心，90 年代后郑州零售企业发展迅速，丹尼斯、万达、华润、王府井等知名零售业巨头陆续进驻郑州。目前，郑州零售商场市场竞争剧烈，如二七商圈内大型购物中心华润万象城以及丹尼斯大卫城相继开业，餐饮娱乐及百货业态相结合，并引入大量快时尚品牌，满足不同年龄层顾客需求，使二七商圈传统百货业迅速颓势；国贸 360 广场、万达广场、熙地港、锦艺城等大型购物中心在郑州不断开疆拓土。总而言之，郑州零售业用了不到三十年的时间实现了如今不同体量、不同类型、不同定位且发展日新月异的零售商业模式，去百货化及传统百货向购物中心的转型成为大势所趋，传统百货面临空前挑战。

零售行业经营性信息分析**1. 报告期末已开业门店分布情况**

√适用 □不适用

地区	经营业态	自有物业门店		租赁物业门店	
		门店数量	建筑面积 (万平方米)	门店数量	建筑面积 (万平方米)
大连地区	百货	3	15	9	35.99

	超市	1	1.35	22	19.8
	电器	0		9	2.515
沈阳地区	百货	2	11.4	3	19.1
	电器	0		1	0.41
抚顺地区	百货	6	20.26	3	13.69
	超市	5	6.15	3	3.85
锦州地区	百货	1	2.1	5	22.51
	超市	1	0.17	2	1.98
盘锦地区	百货	1	2.29	0	0
	电器	0		1	0.33
阜新地区	百货	1	1.5	2	5.6
	超市	0		0	0
大庆地区	百货	7	24.43	4	28.57
	超市	1	0.34	3	2.77
哈尔滨地区	百货	0		1	10
	电器	0		2	0.9
牡丹江地区	百货	5	24.84	2	5.47
佳木斯地区	百货	3	9.77	3	14.14
	超市	0		1	0.3
郑州地区	百货	0	0	9	50.27
	超市	0		2	3.31
	电器	0		1	0.5
新乡地区	百货	1	2.74	3	10.81
	超市	0		1	1.799
信阳地区	百货	0		2	8.6
	电器	0		1	0.17
漯河地区	百货	1	4.83	1	3.2
	电器	0	0	1	0.25
青岛地区	百货	1	10.38	3	11.95
鲁中地区	百货	5	18.6	2	4
	超市	0		4	0.33
	电器	0		3	1
自贡地区	百货	1	2.63	0	
	超市	1	0.86	0	
苏北地区	百货	0		1	4.48
威海地区	百货	2	4.24	0	0
其他地区	电器	0		8	2.57

2. 其他说明

√适用 □不适用

地区	经营业态	店铺名称	开业时间	建筑面积(万平方米)	物业所有权	租赁店铺年限(年)	报告期租金	营业收入	营业成本	毛利率	
大连地区	百货	大连商场南楼	1988.11	1.41	自有物业	—	—	136,474,456.12	118,676,704.62	13.04%	
		麦凯乐大连总店	本馆:	1998.09.19	4.65	自有物业	—	—	1,212,283,878.20	922,053,052.82	23.94%
			新馆:	2011.10.06	4.5	租赁物业	18	35,848,918.19			
		麦凯乐西安路店	2004.12.25	2.8	租赁物业	20	25,466,347.02	425,299,764.84	324,779,151.87	23.64%	
		麦凯乐开发区店	2004.12.31	2.75	租赁物业	20	14,037,889.74	279,670,424.97	213,928,045.80	23.51%	
		大连新玛特总店	2001.09.18	8.94	自有物业	—	—	935,008,507.71	676,672,964.30	27.63%	
		金州新玛特	2007.01.26	3.87	租赁物业	20	16,410,841.65	256,744,044.59	195,334,165.79	23.92%	
		大连新玛特新华店	2011.01.28	3.63	租赁物业	20	4,661,067.85	40,568,945.58	18,487,115.90	54.43%	
		金石滩商业中心广场	2014.05.31	5.49	租赁物业	20	15,901,185.82	13,842,201.70	9,415,906.76	31.98%	
								279,670,424.97	213,928,045.80	23.51%	
		瓦房店新玛特	2011.01.29	5.44	租赁物业	20	8,493,711.88	121,491,513.91	92,859,032.72	23.57%	
		朝阳新玛特	2008.12.08	4.5	租赁物业	20	6,744,609.00	89,672,730.15	71,600,554.00	20.15%	
	千盛百货和平广场店	2006.01.01	3.01	租赁物业	20	8,594,357.08	80,451,495.59	62,785,348.42	21.96%		
	超市	大连新玛特超市	2001.09.18	1.35	自有物业	—	—	216,058,468.88	164,530,547.93	23.85%	
		开发区新玛特超市	2002.06.26	0.9	租赁物业	20	3,206,761.92	103,292,920.48	79,972,647.16	22.58%	
		金州新玛特超市	2007.01.26	0.74	租赁物业	20	3,265,884.75	122,233,953.51	98,340,530.63	19.55%	
		大连新华新玛特超市	2011.01.28	1.24	租赁物业	20	2,859,178.73	69,238,550.93	55,943,103.89	19.20%	
		瓦房店新玛特超市	2011.01.29	0.97	租赁物业	20	2,835,746.67	69,227,619.49	56,458,796.72	18.44%	
		金石滩新玛特超市	2014.05.31	0.76	租赁物业	20	2,592,374.22	29,040,741.73	23,217,790.51	20.05%	
黑石礁店		2001.01.12	0.65	租赁	2	2,347,428.62	80,561,948.13	63,148,890.10	21.61%		

					物业					
		海王府店	2003.12.20	0.64	租赁 物业	20	1,820,299.19	66,216,771.09	52,912,346.99	20.09%
		马栏店	2004.07.16	1.09	租赁 物业	20	5,370,957.48	157,053,639.86	123,752,797.15	21.20%
		锦绣店	2004.12.18	1.2	租赁 物业	20	2,827,773.23	99,859,917.40	78,877,673.56	21.01%
		香洲花园店	2010.12.03	1.44	租赁 物业	20	7,028,832.19	50,223,620.85	39,435,823.10	21.48%
		泡崖店	2015.09.25	0.2	租赁 物业	10	14,529.93	21,237,757.55	18,049,891.81	15.01%
		金州体育场店	2006.07.08	1.8	租赁 物业	20	6,419,906.00	121,032,465.39	93,284,598.58	22.93%
		金州三十里堡店	2008.10.07	0.48	租赁 物业	20	1,030,533.08	47,173,549.88	39,005,884.09	17.31%
		瓦房店西环街店	2006.12.22	0.87	租赁 物业	20	2,466,605.41	25,916,870.18	19,611,664.44	24.33%
		瓦房店共济街店	2008.07.16	1.2	租赁 物业	20	2,659,341.23	46,168,266.21	36,107,673.64	21.79%
		NTS 炮台店	2013.09.29	0.68	租赁 物业	20	1,682,557.52	23,481,117.36	17,904,674.02	23.75%
		NTS 老虎屯店	2012.08.24	0.83	租赁 物业	20	1,969,352.53	13,494,378.99	10,692,401.26	20.76%
		旅顺太阳沟店	2012.11.23	0.39	租赁 物业	20	1,403,819.03	18,752,159.85	13,988,949.83	25.40%
		高速店	2004.08.29	0.28	租赁 物业	5	2,318,381.29	28,755,852.89	18,495,936.05	35.68%
		高铁店	2012.12.01	0.21	租赁 物业	5	2,725,896.39	11,675,634.68	6,387,490.14	45.29%
		鞍山人民路店	2009.12.11	1.84	租赁 物业	20	5,037,128.03	32,653,237.97	26,531,907.25	18.75%
		盘锦泰山路店	2010.09.09	1.39	租赁 物业	20	2,602,902.28	33,276,941.84	24,681,852.60	25.83%
	电器	大连开发区家电商场	2008.01.19	0.98	租赁 物业	15	3,949,709.33	49,899,166.82	39,165,245.93	21.51%
		大商电器旅顺商场	2005.05.28	0.195	租赁 物业	每年续签	1,410,616.66	44,817,097.36	39,231,742.10	12.46%
		大商电器金州商场	2003.03.15	0.27	租赁 物业	10	1,469,799.92	22,781,194.32	19,004,686.69	16.58%

		大商电器金州商场(新玛特店)	2006.01.26	0.17	租赁 物业	每年续签	2,245,833.38	39,487,573.96	34,112,413.01	13.61%
		大商电器瓦房店商场	2010.01.29	0.2	租赁 物业	每年续签	349,992.00	15,082,073.95	13,328,505.09	11.63%
		大商电器长兴岛商场	2010.10.22	0.13	租赁 物业	20	257,706.93	4,399,413.09	3,697,948.74	15.94%
		大商电器瓦房店商场复州城店	2010.08.19	0.15	租赁 物业	20	172,278.20	3,996,895.99	3,349,179.01	16.21%
		大商电器普兰店商场站前店	2008.09.20	0.25	租赁 物业	8	805,647.81	30,295,974.70	25,854,588.64	14.66%
		大商电器庄河商场千盛店	2008.12.25	0.17	租赁 物业	每年续签	百货店联销扣点	23,781,406.04	21,257,427.01	10.61%
沈阳地区	百货	吉林百货大楼	2005.10.01	1.8	自有 物业	—	—	123,525,316.44	98,023,706.44	20.64%
		沈阳铁西新玛特	2007.09.29	5.7	租赁 物业	20	33,464,758.55	363,562,476.13	285,893,007.02	21.36%
		沈阳新玛特	2002.12.05	9.6	自有 物业	—	—	567,306,086.77	442,715,301.63	21.96%
		吉林新玛特	2013.01.25	6.1	租赁 物业	20	18,085,472.76	185,799,043.19	149,875,561.54	19.33%
		沈阳于洪新玛特	2012.12.25	7.3	租赁 物业	16	26,604,313.33	234,308,702.75	194,868,275.59	16.83%
	电器	*沈阳于洪新玛特家电商场	2016.4.10	0.41	租赁 物业	无时间限制	百货店联销扣点	26,326,591.17	25,645,253.69	2.59%
抚顺地区	百货	抚顺百货大楼	1998.07.22	4.48	自有 物业	—	—	746,641,179.38	593,359,047.93	20.53%
		本溪商业大厦	2000.12.15	3.65	自有 物业	—	—	222,195,696.55	169,408,266.62	23.76%
		抚顺商贸大厦	2002.06.19	2.06	自有 物业	—	—	193,777,668.37	152,304,129.38	21.40%
		抚顺商业城	2002.06.19	2.13	自有 物业	—	—	124,560,104.44	89,662,213.44	28.02%
		铁岭新玛特	2007.12.16	5.7	自有 物业	—	—	392,908,904.33	321,234,070.64	18.24%

		丹东新玛特	2008. 11. 27	3. 39	租赁 物业	15. 8	9, 559, 337. 90	213, 339, 807. 03	160, 917, 906. 99	24. 57%
		本溪新玛特	2009. 12. 30	7	租赁 物业	20	31, 718, 639. 0 8	295, 035, 769. 10	231, 017, 923. 59	21. 70%
		抚顺新玛特	2002. 09. 30	2. 24	自有 物业	—	—	215, 087, 930. 25	168, 097, 310. 71	21. 85%
		抚顺望花新玛特	2015. 01. 08	3. 3	租赁 物业	20	2, 638, 145. 30	70, 460, 209. 30	57, 509, 583. 71	18. 38%
	超市	大商超市抚顺东洲店	2004. 09. 26	0. 54	自有 物业	—	—	51, 345, 511. 06	42, 334, 384. 29	17. 55%
		大商超市本溪店	2004. 12. 27	1. 25	自有 物业	—	—	42, 500, 735. 96	32, 584, 557. 67	23. 33%
		大商超市抚顺清原店	2005. 09. 05	0. 67	自有 物业	—	—	48, 863, 188. 36	39, 479, 282. 48	19. 20%
		大商超市本溪消防店	2007. 09. 22	0. 29	租赁 物业	12	510, 000. 00	17, 885, 698. 41	14, 532, 286. 11	18. 75%
		大商超市本溪溪湖店	2008. 09. 06	0. 32	自有 物业	—	—	22, 057, 239. 61	18, 863, 586. 23	14. 48%
		大商超市铁岭银州店	2013. 01. 27	1. 8	租赁 物业	20	5, 042, 268. 92	36, 952, 173. 84	27, 231, 612. 42	26. 31%
		大商超市抚顺沈抚店	2014. 11. 08	3. 37	自有 物业	—	—	3, 926, 766. 41	3, 390, 315. 19	13. 66%
		大商超市抚顺市府店	2015. 09. 19	1. 76	租赁 物业	20	143, 457. 54	49, 018, 321. 77	40, 607, 629. 59	17. 16%
锦州地区	百货	锦州百货大楼	A座: 1952. 10. 01	2. 1	自有 物业	—	—	637, 859, 591. 06	517, 042, 519. 28	18. 94%
			B座: 2013. 10. 01	4. 1	租赁 物业	20	21, 494, 702. 0 0			
		锦州千盛购物广场	2010. 02. 09	7. 8	租赁 物业	20	38, 907, 335. 0 0	584, 923, 522. 27	467, 061, 514. 94	20. 15%
		锦州新玛特	2010. 11. 20	5. 3	租赁 物业	20	19, 610, 275. 0 0	267, 838, 943. 95	204, 167, 806. 52	23. 77%
		锦州家乐汇购物广场	2014. 01. 16	4. 09	租赁 物业	20	12, 437, 787. 0 0	54, 328, 534. 43	30, 764, 519. 26	43. 37%
		锦州锦华商场	2003. 12. 24	1. 22	租赁 物业	20	3, 684, 610. 00	29, 638, 650. 57	22, 189, 955. 93	25. 13%

	超市	锦州城市生活广场	2011.12.01	1.79	租赁 物业	20	4,863,336.00	92,339,692.24	70,504,421.00	23.65%
		锦百公司太和超市	2007.09.28	0.17	自有 物业	—	—	39,820,362.31	33,695,770.90	15.38%
			2012.10.01	0.19	租赁 物业	20	223,300.00			
盘锦地区	百货	营口新玛特	2004.01.12	2.29	自有 物业	—	—	193,628,832.13	163,606,118.02	15.51%
	电器	盘锦新玛特家电商场步行街店	2011.12.02	0.33	租赁 物业	与百货店每 年续签	百货店联销扣 点	42,071,168.28	40,190,377.63	4.47%
阜新地区	百货	阜新新玛特	主楼: 2004.09.17	3.8	租赁 物业	20	9,907,658.07	471,452,643.01	405,995,007.97	13.88%
			后楼: 2010.11.25	0.6	租赁 物业	10				
		阜新千盛百货	2006.09.29	1.5	自有 物业	—	—	68,516,859.00	40,204,113.40	41.32%
		阜新百货大楼	2010.09.17	1.2	租赁 物业	10	3,420,000.00	7,119,862.62	5,015,598.15	29.55%
大庆地区	百货	大庆新玛特	2001.12.01	6.84	自有 物业	—	—	1,393,567,538.60	1,100,517,403.57	21.03%
		大庆百货大楼	1983.05.01	6.48	自有 物业	—	—	1,292,831,601.49	1,054,397,651.31	18.44%
		大庆千盛百货	1982.05.01	3.2	自有 物业	—	—	5,825,138.40	1,949,490.41	66.53%
		齐齐哈尔新玛特	2008.10.18	7.8	租赁 物业	20	39,554,312.81	621,465,208.20	493,946,658.12	20.52%
		乘风新玛特	2013.10.18	8.3	租赁 物业	20	31,312,423.06	416,732,513.27	339,405,979.97	18.56%
		大庆麦凯乐经典店	2014.12.12	6.38	租赁 物业	20	47,783,258.41	211,814,534.16	181,198,208.22	14.45%
		松原新玛特	2013.08.02	6.09	租赁 物业	20	18,050,660.19	121,067,905.18	96,047,397.15	20.67%
		大庆新东方购物广场	2002.12.31	4.2	自有 物业	—	—	355,213,567.04	278,991,345.46	21.46%
		让胡路商场	1982.04.19	1.52	自有 物业	—	—	258,903,960.44	204,455,976.04	21.03%
		龙凤商场	1987.1.1	1.36	自有 物业	—	—	189,621,839.87	153,753,605.20	18.92%

		乙烯商场	1984.07.01	0.83	自有 物业	—	—	110,362,722.21	94,812,105.58	14.09%	
	超市	大庆龙南超市	2010.02.05	0.7	租赁 物业	20	2,947,180.94	117,178,899.53	97,368,877.58	16.91%	
		大庆红岗超市	2013.12.21	1.65	租赁 物业	20	4,409,842.56	67,542,917.68	52,613,036.63	22.10%	
		大庆湖滨超市	2007.01.01	0.42	租赁 物业	15	1,300,000.00	25,957,142.99	20,993,270.78	19.12%	
		大庆龙购超市	2015.10.25	0.34	自有 物业	—		13,586,203.32	10,876,240.21	19.95%	
哈尔滨 地区	百货	哈尔滨麦凯乐	2009.09.15	10	租赁 物业	20	61,596,904.6 2	633,836,371.17	519,682,360.07	18.01%	
	电器	哈尔滨家电商 场新一百店	2007.09.01	0.2	租赁 物业	15	百货店联销扣 点	37,251,502.31	35,842,110.45	3.78%	
		哈尔滨家电商 场和兴店	2008.01.18	0.7	租赁 物业	15	3,981,882.47	55,794,267.51	49,316,724.15	11.61%	
牡丹江 地区	百货	牡丹江百货大 楼	1983.01.20	3.07	自有 物业	—		405,136,750.59	304,750,862.67	24.78%	
				0.28	租赁 物业	2	642,208.58				
				0.17		2	584,755.58				
				0.19		8	413,192.32				
		百货	牡丹江新玛特	2004.01.08	5	自有 物业	—		491,267,290.73	369,228,349.32	24.84%
		百货	七台河新玛特	2006.10.01	5.27	自有 物业	—	—	404,171,320.34	320,290,234.27	20.75%
		百货	鸡西新玛特中 心街店	2010.12.26	7.7	自有 物业	—	—	265,082,379.61	207,646,299.50	21.67%
		百货	鸡西新玛特广 益街店	2004.12.10	3.8	自有 物业	—	—	293,540,861.33	223,507,607.38	23.86%
		百货	延吉千盛购物 广场	2012.12.08	4.83	租赁 物业	20	14,467,763.7 7	240,850,023.03	191,126,674.57	20.64%
佳木斯 地区	百货	佳木斯百货大 楼	1978.10.01	4.3	自有 物业	—		302,747,808.17	218,456,813.29	27.84%	
		佳木斯华联商 厦	1998.09.01	3.2	自有 物业	—		103,385,239.76	66,393,060.82	35.78%	

		佳木斯新玛特	2007. 12. 29	8. 3	租赁 物业	20	33, 146, 407. 0 0	539, 157, 572. 65	408, 304, 635. 55	24. 27%	
		双鸭山新玛特	2008. 12. 19	2. 3	租赁 物业	20	11, 628, 934. 2 0	131, 582, 066. 88	102, 338, 203. 29	22. 22%	
		伊春百货大楼	2007. 10. 01	2. 27	自有 物业	—		117, 266, 464. 02	86, 050, 129. 72	26. 62%	
		富锦新玛特	2011. 09. 03	3. 54	租赁 物业	20	9, 219, 570. 24	90, 577, 905. 75	69, 621, 236. 32	23. 14%	
	超市	友好超市	2013. 12. 25	0. 3	租赁 物业	13	1, 024, 092. 00	16, 560, 000. 00	14, 270, 000. 00	13. 83%	
郑州地 区	百货	郑州新玛特金 博大店	2006. 06. 01	8. 68	租赁 物业	10	137, 428, 707. 50	407, 877, 086. 11	330, 984, 872. 77	18. 85%	
		郑州新玛特中 原新城店	2015. 02. 11	10. 02	租赁 物业	20	22, 401, 328. 5 0	113, 596, 148. 03	73, 731, 413. 09	35. 09%	
		郑州新玛特洛 阳分公司（洛 阳总店）	2013. 11. 27	6. 11	租赁 物业	20	11, 224, 710. 3 0	58, 733, 223. 20	49, 496, 741. 78	15. 73%	
		郑州新玛特洛 阳洛龙分公司 （洛阳旗舰 店）	超市开业	2014. 04. 27	4. 28	租赁 物业	20	18, 424, 045. 5 6	85, 455, 499. 39	68, 399, 904. 46	19. 96%
			百货开业	2014. 09. 25							
		郑州商贸有限 公司（郑州总 店）	2009. 01. 18	7. 3	租赁 物业	20	54, 730, 000. 0 0	592, 768, 181. 08	476, 402, 509. 11	19. 63%	
		开封新玛特千 盛店	2008. 12. 21	2. 42	租赁 物业	20	4, 593, 600. 00	58, 604, 261. 31	43, 109, 182. 16	26. 44%	
		开封新玛特总 店	2011. 12. 24	5. 11	租赁 物业	20	11, 238, 772. 6 5	209, 592, 174. 39	154, 633, 473. 49	26. 22%	
		许昌新玛特鸿 宝店	2008. 08. 31	2	租赁 物业	20	6, 156, 027. 90	71, 499, 068. 37	42, 211, 639. 11	40. 96%	
	许昌新玛特总 店	2011. 09. 10	4. 35	租赁 物业	20	15, 456, 394. 3 4	90, 679, 619. 89	57, 059, 808. 32	37. 08%		
	超市	郑州新玛特建 设路店	2007. 10. 01	2. 02	租赁 物业	20	9, 740, 342. 52	104, 623, 197. 60	70, 512, 593. 62	32. 60%	
郑州新玛特绿 城广场店		2010. 01. 06	1. 29	租赁 物业	20	4, 873, 031. 16	33, 038, 847. 49	24, 610, 035. 22	25. 51%		
电器	大商电器建设 路店	2007. 10. 01	0. 5	租赁 物业	20	1, 584, 798. 98	32, 137, 475. 86	29, 276, 753. 55	8. 90%		

新乡地区	百货	新乡新玛特店	2009.09.26	6.5	租赁 物业	20	17,808,284.67	400,042,818.19	326,494,437.78	18.39%
		新乡新玛特千盛店	2010.1.1	2.88	租赁 物业	18.6	6,359,713.32	150,117.81	0.00	100.00%
		*新乡大商百货	2016.10.28	1.43	租赁 物业	15	13,291,660.00	41,807,782.28	36,983,725.87	11.54%
	2.74			自有 物业						
超市	新乡新玛特凤泉店	2012.01.12	1.799	租赁 物业	20	3,864,715.32	44,916,737.15	33,303,193.53	25.86%	
信阳地区	百货	信阳新玛特	2011.09.28	5.8	租赁 物业	20	10,316,203.80	245,114,969.57	171,378,997.00	30.08%
		信阳千盛	2008.12.20	2.8	租赁 物业	20	3,013,289.96	24,768,024.59	13,383,201.71	45.97%
	电器	大商电器信阳家电商场	2011.09.28	0.17	租赁 物业	20	百货店联销扣点	14,241,367.91	13,256,950.77	6.91%
漯河地区	百货	漯河千盛	2008.01.29	3.2	租赁 物业	20	6,727,152.43	116,824,991.17	76,378,686.48	34.62%
		漯河新玛特	2009.06.26	4.83	自有 物业	—	—	238,669,141.86	164,342,294.98	31.14%
	电器	大商电器漯河家电商场	2009.06.26	0.25	租赁 物业	每年续签	550,621.25	9,324,946.62	9,191,397.02	1.43%
青岛地区	百货	麦凯乐青岛总店	2006.09.30	10.38	自有 物业		9,619,593.92	796,446,560.30	618,950,026.77	22.29%
				1.02	租赁 物业	20				
		麦凯乐黄岛分店	2011.03.25	4.6	租赁 物业	18	11,909,554.20	230,361,942.49	187,067,607.66	18.79%
		麦凯乐新都购物广场	2015.11.06	6.33	租赁 物业	20	37,608,657.74	128,589,806.99	107,722,709.51	16.23%
鲁中地区	百货	淄博商厦店	1996.12.30	4.82	自有 物业	—	—	899,899,774.80	745,730,950.60	17.13%
		淄博中润新玛特店	2008.12.30	3.4	租赁 物业	20	36,333,109.56	315,952,032.27	264,772,045.86	16.20%
		邹平新玛特店	2014.12.27	5.78	自有 物业	—	—	74,845,370.14	64,481,103.33	13.85%
		淄博远方百货店	2006.09.17	1.23	自有 物业	—	—	32,001,270.35	28,420,937.76	11.19%

		润泽百货店	2014.12.06	5.27	自有 物业	—	—	24,285,714.82	0.00	100.00%
		淄博铝城店	2011.02.16	1.5	自有 物业	—	—	98,873,517.52	86,118,993.71	12.90%
		淄博商厦人防 商场	2010.09.18	0.6	租赁 物业	10	1,463,171.30	5,528,100.00	4,623,200.00	16.37%
	超市	淄博商厦人民 路店	2009.10.06	0.1	租赁 物业	7	460,000.00	17,982,000.00	15,943,100.00	11.34%
		淄博商厦翡翠 园店	2010.09.18	0.09	租赁 物业	10	201,045.43	12,216,400.00	10,849,400.00	11.19%
		淄博商厦东城 华府店	2010.09.18	0.04	租赁 物业	10	114,157.64	6,725,100.00	6,017,800.00	10.52%
		淄博商厦小田 店	2009.09.26	0.1	租赁 物业	10	151,256.73	9,125,400.00	8,268,000.00	9.40%
	电器	淄博商厦周村 家电广场	2001.12.31	0.3	租赁 物业	5	950,000.00	35,021,592.49	31,015,239.47	11.44%
		淄博商厦临淄 店	2010.07.24	0.1	租赁 物业	5	629,666.67	6,553,450.60	5,671,624.01	13.46%
		东营旭福店	2011.01.01	0.6	租赁 物业	18	1,293,070.40	6,436,968.53	5,923,998.35	7.97%
自贡地 区	百货	自贡千盛百货	2008.03.06	2.63	自有 物业	—	—	114,650,800.47	95,472,846.42	16.73%
	超市	自贡千盛生活 广场	2008.05.30	0.86	自有 物业	—	—	32,529,079.38	26,315,835.80	19.10%
苏北公 司	百货	宿迁大商百货	2014.09.21	4.48	租赁 物业	20	17,679,932.7 3	39,969,571.88	23,612,126.06	40.92%
威海地 区	百货	*威百大厦	1993.1.18	3.28	自有 物业			105,121,387.45	85,131,682.26	19.02%
		*荣成阳光百 货	2002.9.15	0.96	自有 物业			43,270,084.23	36,257,066.88	16.21%
其他地 区	电器	营口鲅鱼圈家 电商场	2007.04.15	0.2	租赁 物业	10	1,250,000.00	72,137,233.90	63,831,481.05	11.51%
		大商电器红旺 家电商场	2011.09.10	0.21	租赁 物业	11	956,238.96	29,981,085.99	27,624,781.23	7.86%
		丹东环球家电 商场	2008.05.01	0.46	租赁 物业	10	2,718,194.38	29,849,597.19	25,508,843.10	14.54%

	丹东环球家电商场（东港千盛店）	2009.04.30	0.13	租赁物业	每年续签	百货店联销扣点	9,160,693.02	9,305,947.23	-1.59%
	鞍山铁西家电商场	2009.11.18	0.36	租赁物业	10	555,135.28	6,755,572.54	6,250,266.08	7.48%
	辽阳市新华路家电商场	2006.09.15	0.39	租赁物业	10	3,134,885.94	73,140,070.92	66,904,877.60	8.53%
	辽阳家电商场（站前店）	2014.12.31	0.42	租赁物业	10	1,046,309.59	17,853,402.43	14,708,903.93	17.61%
	朝阳站前家电商场	2004.11.26	0.4	租赁物业	10	1,324,067.04	30,318,418.66	25,950,819.92	14.41%

说明：本期新加入店铺以“*”标注

（1）报告期内线上销售情况 截至 2016 年 12 月 31 日，天狗网日均浏览量（PV）：139.65 万；网站注册用户数：615.2 万；交易额：1,154,449 万元；2016 年平均客单价为 546 元。

（2）公司的仓储物流情况 不适用

（3）公司自营模式下的商品采购与存货

公司自营模式占比较小，自营商品包括烟草、国际化妆品部分品类、大商红酒、澳牛及超市业态部分商品，各店经营部门基于平等互利原则选择合适的供应商独立采购。在各店铺提报库存情况的前提下，总部合库中心统一管理，不断调整自营品类和数量，财务部门依规对滞销、过期商品计提减值准备。

（4）公司的会员数量及销售占比

截止报告期末，公司下属各店的会员人数为 24,661,424，会员销售收入为 21,320,649,074.29 元，占公司营业收入比例为 75.91%。

（5）公司的资本开支及投融资计划

公司拟与大商集团有限公司互相提供 15 亿元内银行贷款担保，用于公司及下属店铺日常经营及升级改造。

（五）投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初账面余额	本期增减额（减少以“-”号填列）	期末账面余额
澳大有限公司	权益法	11,150,960.89	10,449,970.93	-10,449,970.93	

大连大商锦华钟表有限公司	权益法	12,300,000.00	15,544,146.72	468,886.26	16,013,032.98
锦州银行股份有限公司	成本法	4,632,152.59	4,632,152.59		4,632,152.59
吉林银行股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
大连经济技术开发区信托投资股份有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
江苏炎黄在线股份有限公司	成本法	150,900.00	150,900.00		150,900.00
丹东国贸大厦有限责任公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
大商集团山东济南人民商场儒商百货有限公司	成本法	7,200,000.00	7,200,000.00		7,200,000.00
大连大商典当有限公司	权益法	6,000,000.00		-505,250.68	5,494,749.32
大商报关行(大连)有限公司	权益法	300,000.00		-6,378.14	293,621.86
大商茶业有限公司	权益法	8,000,000.00		-673,497.78	7,326,502.22
合计		59,834,013.48	48,077,170.24	-1,185,126.60	51,210,958.97
被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
澳大有限公司	31.50%	35.00%			
大连大商锦华钟表有限公司	41.00%	41.00%			
锦州银行股份有限公司	0.39%	0.43%			740,572.74
吉林银行股份有限公司	0.08%	0.09%			604,874.68

大连经济技术开发区信托投资股份有限公司	0.06%	0.06%	100,000.00		
江苏炎黄在线股份有限公司	0.23%	0.26%			
丹东国贸大厦有限责任公司	5.25%	5.83%			
大商集团山东济南人民商场儒商百货有限公司	100%	100%	7,200,000.00		
大连大商典当有限公司	40%	40%			
大商报关行（大连）有限公司	30%	30%			
大商茶业有限公司	40%	40%			
合计			7,300,000.00		1,345,447.42

说明：本公司虽持有大商集团山东济南人民商场儒商百货有限公司 100%股权，但对其不拥有控制权。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

子公司全称	业务	注册资本 (万元)	总资产(元)	净资产 (元)	净利润(元)	占公司净利润比例	上期净利润 (元)	净利润 较上年 变动比 例
大商集团抚顺百货大楼有限公司	零售	7,780	563,474,345.21	257,200,450.39	113,301,198.48	17.34%	121,655,277.71	-6.87%
大商集团大庆新玛特购物休闲广场有限公司	零售	15000	871,636,845.35	526,451,954.21	296,951,663.02	45.45%	307,848,452.92	-3.54%
大商集团大庆百货大楼有限公司	零售	100	387,711,487.75	101,243,044.10	94,232,885.12	14.42%	102,161,383.35	-7.76%
大商集团牡丹江百货大楼有限公司	零售	5700	283,729,295.20	172,060,292.73	70,731,694.66	10.83%	83,004,532.94	-14.79%
麦凯乐(青岛)百货总店有限公司	零售	20000	695,172,726.66	247,436,464.11	67,529,006.76	10.34%	73,230,171.00	-7.79%
大商集团郑州新玛特购物广场有限公司金博大店	零售	500	211,619,818.15	-329,493,024.47	-105,591,609.60	-16.16%	-163,503,931.95	35.42%
大连莱卡门服装有限公司	零售	7500	809,871,931.50	-168,824,155.08	-132,773,480.12	-20.32%	-231,905,268.14	42.75%

子公司净利润变动超过 10%情况说明：

大商集团牡丹江百货大楼有限公司净利润下降原因为：

- 1、高值商品销售下降大：如钟表类 16 年实现销售 4593 万元，同比减少 263 万元；穿品类 16 年实现销售 34842 万元，同比减少 1646 万元；
- 2、客单价上涨，客流下降影响，消费者理性购物意识增强，消费意愿不足，导致来客人数不断下降，影响销售效果，如 16 年来客人数 146 万人次，同比减少 40 万人次；16 年平均客单价 353 元，同比增加 36 元；品牌专柜原高端 VIP 出现流失，同样的品牌、大于同期的促销力度但邀约来的顾客比同期减少 70%以上；

3、竞争店影响；店铺周边新增六桂福、周大生、全城热恋、万达等商场分流客源分流销售；

4、2015 年 8 月份开始大范围布局调整，参与调整面积占比为 88.14%，除品牌专柜装修升级外，主通道、天棚均参与改造，并且品类跨楼层调整大；同时淘汰羊毛绒等部分品类，增加女装类面积，而女装经营面积的增加与销售增加不成比例。调整后新引进的知名品牌大多为公司直营单扣率专柜，无计划无销售压力，并且专柜面积偏大，影响毛利及坪效。

大商集团郑州新玛特购物广场有限公司金博大店虽然利润同比减亏，但是仍然大幅亏损，主要原因为：

1、客流下降，人气不足，影响销售下降；自 2014 年大面积装修改造后，虽然使店内的硬体等环境设施得到了有效的改善和提升，但是装修期间流失的大量客流却无法在短期内得到有效回流。客流的减少导致了交易数的同比下滑 24%。市场定位不准、商品力不强，应对对手的强势进攻手段不足。

2、品牌流失，影响销售下降；截止 2016 年底商场品牌数 234 个，同期品牌数 305 个，同比减少 71 个。

3、商品结构不合理，品牌销售增长困难；2015 年至今商场未进行品牌规划和调整，以至于错过了最佳的调整期和丧失了最有力的竞争力。目前一楼缺少国际一线品牌、快时尚品牌、集合店品牌，二楼少女少淑缺少时尚潮牌，三楼淑女贵妇欠缺市场认知度较高的大淑品牌，虽然扩大了餐饮面积，但尚未引进儿童乐园、电影院、KTV 等体验型业态，导致店铺聚客能力依旧不足。

4、部分品类现有品牌经营状况不佳；2014 年调整增加了餐饮的占比，但由于整体客流人气不旺，很多餐饮品牌从开业至今销售始终处于低迷状态。

大连莱卡门服装有限公司净利润同比大幅减亏原因为：

上期计提了大额无形资产减值准备和商誉减值准备，致使比较基数较大所致。

(2) 子公司净利润对公司净利润影响达到 10%以上的营业收入、营业利润(含分公司口径)如下：

大商集团抚顺百货大楼有限公司 2016 年营业收入 746,641,179.38 元，营业利润 128,344,089.89 元；

大商集团大庆新玛特购物休闲广场有限公司 2016 年营业收入 1,393,567,538.60 元，营业利润 347,156,958.50 元；

大商集团大庆百货大楼有限公司 2016 年营业收入 1,292,831,601.49 元，营业利润 122,676,640.73 元；

大商集团牡丹江百货大楼有限公司 2016 年营业收入 405,136,750.59 元，营业利润 85,200,249.32 元；

麦凯乐（青岛）百货总店有限公司 2016 年营业收入 796,446,560.30 元，营业利润 89,993,570.75 元；

大商集团郑州新玛特购物广场有限公司金博大店 2016 年营业收入 407,877,086.11 元，营业利润-105,854,438.55 元；

大连莱卡门服装有限公司 2016 年营业收入 380,127,904.39 元，营业利润-135,470,439.62 元；

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

展望 2017 年，国内经济可能面临继续筑底的形势，实体零售行业不公平竞争环境难以彻底改变，实体零售仍将面临严峻考验，但从国家继续大力推动供给侧结构性改革、调结构稳增长的力度来看，新的一年又将面临新的发展机遇。

虽就总体而言，在不平等的竞争环境下，其他零售业态持续分流，国内实体零售业增长进一步放缓。但电商与实体零售业之间的激烈竞争也会导致实体零售革故鼎新，出现新的发展契机。公司将继续立足自身优势，持续推动创新经营和精细化管理，不断借鉴、吸收国内外先进经验，加速推动公司转型发展。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

2017 年，公司将认真总结经济发展新常态，在供给侧结构性改革大的框架下，努力追求“我们的货品要最好，我们的销售要增长”两大经营发展理念，追本溯源，从消费者需求出发，深耕商品源头，深化经营管理，降低成本，提高效率：

1. 持续推动商品改革，大规模更新商品品类，从商品源头出发，国内外并举，积极发展自销直营，掌握核心优势商品资源，形成独有的竞争优势；

2. 坚持线上线下融合的发展理念，推动多元化，全渠道的发展模式，以公司强大的实体网络为依托，实现天狗网与实体店铺的强强联手，形成新业态发展合力；

3. 继续深化公司渠道优势，巩固、加强、优化国内实体零售网络布局，在开发新商圈的同时，及时剔除亏损落后店铺，形成优胜劣汰的经营机制；

4. 深度挖掘实体零售潜力，着力提升消费体验，塑造精美、优质的购物环境，提升实体店铺形象，美化店容店貌，创造有标志性、飞跃性的实体店铺建筑，提升各商号各店铺的聚客力、竞争力和盈利能力；

5. 强化人员管理和考核机制，持续推进“三整三改”，从经营一线卖手、卖区长中发现和培养人才，建立自动更新、“下降则免”的竞争机制，打造行业领先的企业文化。

(三) 经营计划

适用 不适用

2017 年，公司的营业收入计划同比增长约 5%，营业成本同比增长约 5%，利润保持增长。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 宏观经济风险

宏观经济形势进一步恶化，国内外经济持续放缓，东北经济回暖缓慢，消费市场持续低迷，不公平竞争加剧、实体零售行业租金成本、人力成本等其他经营成本持续上升，对零售行业产生重大不利影响。

2、公司经营风险

公司在不利的市场环境下正在主动转型，对业态单一、硬件陈旧、未能跟上市场发展和消费需求变化的部分店铺进行全面调整升级将增加费用投入。同时，进军稀缺商品资源的源头前期投入较大，投资回收期限较长。

3、行业竞争风险

传统百货零售之间，以及传统百货零售业与电商之间的竞争日趋激烈，同行业与跨行业间竞争加剧将给公司经营造成持续压力。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司已在《公司章程》中明确规定了利润分配政策研究论证程序决策机制、利润分配的原则、利润分配形式、现金分红的条件及比例、时间以及具体利润分配方案的制定和审议。审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，公司利润分配政策调整程序合规、透明。未来公司将结合自身情况，积极落实现金分红政策，给予投资者合理回报。

公司《章程》对现金分红进行了如下规定：公司的利润分配政策需保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。每年按当年实现的可分配利润的规定比例向股东分配股利，并优先采用现金分红的利润分配方式。

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2016年度母公司实现净利润702,992,437.79元，提取10%法定盈余公积70,299,243.8元，截至2016年12月31日，公司累计未分配利润3,800,536,770.02元。

2016年度利润分配方案为：以总股本293,718,653股为基数，向全体股东每10股派发现金7.2元（含税），共计派发现金红利211,477,430.16元，本年度不进行资本公积金转增股本。上述利润分配预案尚待公司股东大会审议通过。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2016年	0	7.2	0	211,477,430.16	702,992,437.79	30.08
2015年	0	4.6	0	135,110,580.38	662,111,706.50	20.41
2014年	0	12.6	0	370,085,502.78	1,227,808,894.29	30.14

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	大商集团有限公司、大商投资管理有限公司	就本公司及本公司控制的其他企业与上市公司及其控制的企业之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本公司及本公司控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。	2016年5月9日	否	是		
其他对公司中小股东所作承诺	其他	大商集团有限公司、大商投资管理有限公司	大商集团、大商管理承诺在增持实施期间及法定期限内，不减持所持有的公司股份。	2016年3月1日	是	是		
	其他	大商集	1、从2015年7月8	从	是	是		

		团有限公司	日起, 在未来 6 个月内, 大商集团承诺不减持直接或间接持有的上市公司股票; 2、大商集团将根据市场波动情况, 择机增持大商股份股票, 并按照相关要求披露。	2015 年 7 月 8 日起, 在未来 6 个月内				
	其他	大连国商资产管理有限	1、从 2015 年 7 月 10 日起, 在未来 6 个月内, 国商公司承诺不减持所持有的上市公司股票; 2、国商公司将根据市场波动情况, 择机增持大商股份股票, 并按照相关要求披露。	从 2015 年 7 月 10 日起, 在未来 6 个月内	是	是		

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

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 万元 币种: 人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所(特殊	大华会计师事务所(特殊普通

	普通合伙)	合伙)
境内会计师事务所报酬		150
境内会计师事务所审计年限		1
境外会计师事务所名称		
境外会计师事务所报酬		
境外会计师事务所审计年限		

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	50
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司第八届董事会第二十三次会议和2015年年度股东大会审议通过了《关于支付会计师事务所2015年度审计费用并改聘会计师事务所的议案》，公司聘请安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司2016年度财务审计和内部控制审计机构。相关公告详见2016年4月7日和2016年4月29日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站：<http://www.sse.com.cn>。后因公司与安永华明事务所就审计费用未达成一致意见，经过充分沟通和友好协商，双方决定终止审计合作关系。经公司第九届董事会第六次会议和2017年第一次临时股东大会审议，聘用大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2016年度财务及内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

因公司与安永华明事务所就审计费用未达成一致意见，经过充分沟通和友好协商，双方决定终止审计合作关系。为尽快确定公司2016年度审计机构，以保证公司2016年度审计工作的顺利开展。在本公司与大华会计师事务所就公司2016年度审计范围、审计内容及公司信息系统、核算模式等充分沟通后，经公司第九届董事会第六次会议和2017年第一次临时股东大会审议，聘用大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2016年度财务及内部控制审计机构，聘期一年。

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信情况良好，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。

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
大商管理	母公司	购买商品				125,173.09				
大商新能源	母公司的控股子公司	购买商品				16,079,386.49				
鞍山商业投资	母公司的全资子公司	购买商品								
大商集团	母公司	购买商品				1,331,041.28				
桂林微笑堂	母公司的控股子公司	购买商品				132,033.84				
澳牛王	母公司的全资子公司	购买商品				9,128,143.04				
易玛特	其他	购买商品				2,902,639.91				
锦华钟表	联营公司	购买商品				142,382,618.96				
法国十二堡	母公司的全资子公司	购买商品				153,594.00				
法智澳美	母公司的全资子公司	购买商品				9,161,482.35				
宏业物资	母公司的全资子公司	购买商品				23,512.62				
大商建筑装饰	母公司的控股子公司	接受劳务				5,289,410.00				
大商集团	母公司	接受劳务				2,643,565.43				
大商嘉	其他	其它流								

华		入								
抚顺地 产	其他	其它流 入								
大连影 城	母公司 的全资 子公司	购买商 品				15,047.17				
大商报 关行	母公司 的控股 子公司	接受劳 务				21,630.00				
五环装 饰	母公司 的控股 子公司	接受劳 务				29,598,557.57				
大商管 理	母公司	销售商 品				102,268,065.91				
大商设 计院	母公司 的控股 子公司	销售商 品								
鞍山商 业投资	母公司 的全资 子公司	销售商 品				5,532,487.25				
北京天 客隆	母公司 的控股 子公司	销售商 品				4,060,633.22				
抚顺商 业投资	母公司 的控股 子公司	销售商 品				46,401,518.25				
开原新 玛特	母公司 的控股 子公司	销售商 品				2,065,801.12				
调兵山 新玛特	母公司 的控股 子公司	销售商 品								
盘锦影 城	母公司 的控股 子公司	销售商 品				1,673.50				
哈一百	母公司 的控股 子公司	销售商 品				3,446,501.03				
呼伦贝 尔友谊	母公司 的控股 子公司	销售商 品				2,713,494.33				
扎区友 谊	母公司 的控股	销售商 品								

	子公司									
满洲里 友谊	母公司 的控股 子公司	销售商 品				63,592.25				
大商集 团	母公司	销售商 品				147,505,344.44				
天河大 厦	母公司 的全资 子公司	销售商 品				41.03				
庄河千 盛	母公司 的全资 子公司	销售商 品				23,732,389.29				
东港千 盛	母公司 的全资 子公司	销售商 品				9,707,480.65				
新疆友 好	母公司 的控股 子公司	销售商 品				2,975,007.03				
新农村 开发	母公司 的全资 子公司	销售商 品				400,000.00				
天河百 盛	母公司 的控股 子公司	销售商 品				11,028,646.92				
于洪影 城	母公司 的控股 子公司	销售商 品				1,741.88				
成都大 商投资	母公司 的控股 子公司	销售商 品				1,929,367.39				
大连影 城	母公司 的控股 子公司	销售商 品				16,348.82				
紫荆山 百货	母公司 的全资 子公司	销售商 品				126,514.97				
河南超 市连锁	母公司 的控股 子公司	销售商 品				3,806,075.04				
焦作超 市发展	母公司 的控股 子公司	销售商 品				35,598.29				
自贡富	母公司	销售商				49,902.25				

顺千盛	的控股子公司	品								
驻马店新玛特	母公司的控股子公司	销售商品				495,294.25				
商丘新玛特	母公司的控股子公司	销售商品				283,867.79				
桂林微笑堂	母公司的控股子公司	销售商品				18,689,355.98				
北京天客隆	母公司的控股子公司	销售商品								
沈阳千盛	母公司的控股子公司	销售商品				3,475,170.36				
大商嘉华	其他	销售商品				14,032.82				
易玛特	其他	销售商品								
锦华钟表	联营公司	销售商品				13,606.26				
锦华钟表	联营公司	提供劳务				1,327,843.43				
新农村开发	母公司的全资子公司	销售商品								
宏业物资	母公司的全资子公司	销售商品				2,358.97				
钢材市场	母公司的全资子公司	销售商品				1,538.46				
大庆影城	母公司的控股子公司	销售商品				3,410.26				
大商茶业	母公司的控股子公司	销售商品				1,028.55				
大商典当	母公司的控股子公司	销售商品				3,179.66				

吉林影城	母公司的控股子公司	销售商品				166,013.98				
青岛麦凯乐影城	母公司的控股子公司	销售商品				51,386.24				
成都美好家园	母公司的控股子公司	销售商品				672,408.65				
自贡商业	母公司的控股子公司	销售商品				233,331.29				
大商集团	母公司	其它流出				9,192,627.16				
大商集团	母公司	其它流入				91,984.13				
大商嘉华	其他	其它流入				309,841.27				
朝阳影城	母公司的控股子公司	其它流入				434,703.51				
大连华臣	母公司的控股子公司	其它流入				1,549,207.23				
大商管理	母公司	其它流入				51,995.24				
大庆庆影	母公司的控股子公司	其它流入				476,190.48				
沈阳影城	母公司的控股子公司	其它流入								
青岛麦凯乐影城	母公司的控股子公司	其它流入				154,313.51				
青岛影城	母公司的控股子公司	其它流入				553,583.31				
于洪影城	母公司的控股子公司	其它流入				968,253.90				
淄博影城	母公司的控股	其它流入				1,012,136.90				

	子公司									
吉林影城	母公司的控股子公司	其它流入				490,480.00				
大庆影城	母公司的控股子公司	其它流入				1,121,230.13				
新农村开发	母公司的全资子公司	其它流出				3,772,994.95				
大商嘉华	其他	其它流出				48,726,687.90				
大商集团	母公司	其它流出				3,765,288.43				
中兴大厦	母公司的全资子公司	其它流出				49,250,039.36				
哈尔滨地产	其他	其它流出				44,839,546.39				
盘锦地产	其他	其它流出				11,468,139.94				
抚顺地产	母公司的控股子公司	其它流出								
宏业物资	母公司的全资子公司	其它流出				158,910.28				
合计			/	/		790,678,041.58		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明						公司与相关关联方发生的日常关联交易是因正常的经营发展需要而发生的，为以前年度交易的延续，新增关联交易符合公司业务发展的需要，关联交易风险较低并且可控。				

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
大商管理	母公司	11,201,554.30	-4,832,370.66	6,369,183.64	1,457,007.83	2,780,840.78	4,237,848.61
大商设计院	母公司的全资子公司	264	-264			2,000	2,000
鞍山商业投资	母公司的全资子公司	1,192,385.42	4,277,523.96	5,469,909.38	2,255,833.62	1,123,609.87	3,379,443.49
北京天客隆	母公司的控股子公司	565,786.28	199,294.28	765,080.56		0	
大商典当	母公司的控股子公司		60	60		18,829.53	18,829.53

抚顺商业投资	母公司的控股子公司	3,115,645.49	-2,761,996.86	353,648.63	666,532.71	144,685.21	811,217.92
开原新玛特	母公司的控股子公司	1,289,572.22	-147,363.07	1,142,209.15	93,729.31	174,177.34	267,906.65
调兵山新玛特	母公司的控股子公司	548,247.52	-548,247.52		10,027.6	-10,027.6	
哈一百	母公司的控股子公司	13,432,631.05	5,066,473.06	18,499,104.11	2,954,391.48	4,037,518.06	6,991,909.54
呼伦贝尔友谊	母公司的控股子公司	177,902.59	288,973.78	466,876.37	10,641.9	9,375.1	20,017
大商集团	母公司	27,445,498.09	-4,005,701.08	23,439,797.01	6,911,428.34	44,466.17	6,955,894.51
庄河千盛	母公司的全资子公司	8,741,911.88	-1,336,803.36	7,405,108.52	964,014.1	-1,576.7	962,437.4
东港千盛	母公司的全资子公司	1,290,191.53	943,294.58	2,233,486.11	118,950.74	-35,007.06	83,943.68
天河百盛	母公司的全资子公司	5,678,737.61	-1,613,002.33	4,065,735.28	1,501,574.69	1,648,477.7	3,150,052.39
成都大商投资	母公司的控股子公司	116,510.26	230,816.99	347,327.25	14,163.1	33,261.09	47,424.19
自贡富顺千盛	母公司的控股子公司		49,925.64	49,925.64	4,544.1	-4,498.66	45.44
自贡商业	母公司的控股子公司	9,497,541.62	8,455,229.49	17,952,771.11	7,618.7	8,311.4	15,930.1
河南超市连锁	母公司的控股子公司	17,428,240.02	40,400,200.93	57,828,440.95	2,374,524.68	3,312,284.9	5,686,809.58
焦作超市发展	母公司的控股子公司	7,734,691.7	1,708,223.3	9,442,915	48,883.08	59,403.87	108,286.95
驻马店新玛特	母公司的控股子公司	1,322,760.99	-25,332.53	1,297,428.46	6,861,394.45	-825,035.86	6,036,358.59
商丘新玛特	母公司的控股子公司	5,532,123.48	-4,130,809.18	1,401,314.3	212,560.5	48,625.89	261,186.39
吉林影城	母公司的全资子公司		2,038	2,038	10,456.8	197.1	10,653.9
桂林微笑堂	母公司的控股子公司	395,344.8	-289,152.6	106,192.2	1,252,548.65	-1,226,924.75	25,623.9
成都美好家园	母公司的控股子公司	52,716.9	201,463.9	254,180.8	22,524.68	-19,789.58	2,735.1
温江美好家园	母公司的控股子公司	1,923	-1,923		3,022.9	-2,519.1	503.8
沈阳千盛	母公司的全资子公司	356,159.88	537,495.68	893,655.56	13,441,965.16	-85,835.97	13,356,129.19
大商嘉华	其他	695,080	264,919	960,000	20,066,	30,867,	50,934,

		.49	.51		275.83	839.1	114.93
锦华钟表	联营公司	71,149, 572.41	-2,319, 308.73	68,830, 263.68	13,303, 244.25	-1,172, 884.7	12,130, 359.55
新疆友好	母公司的控股子公司		244,230 .37	244,230 .37		0	
天河大厦	母公司的全资子公司		48	48		0	
大商新能源	母公司的控股子公司	270,723	228,307 .33	499,030 .33	8,429,1 19.74	13,056, 920.06	21,486, 039.8
澳牛王	母公司的全资子公司		3,809,8 52.06	3,809,8 52.06	3,273,7 47.36	-3,273, 747.36	
中兴大厦	母公司的全资子公司	11,392, 299.1	-693,13 5.89	10,699, 163.21		3,900,5 15.98	3,900,5 15.98
北京大商投资	母公司的控股子公司		111.4	111.4		0	
扎区友谊	母公司的控股子公司	999.5	5,659.9	6,659.4		0	
满洲里友谊	母公司的控股子公司	10,187. 4	16,682	26,869. 4	115.8	329.1	444.9
法智澳美	母公司的全资子公司	10,150, 514.19	-10,150 ,514.19			0	
成都新玛特商 贸	母公司的控股子公司	400	-400			0	
紫荆山百货	母公司的全资子公司	6,711,8 32.04	14,176, 276.02	20,888, 108.06	440,035 .22	241,382 .71	681,417 .93
广元美好家园	母公司的控股子公司	1,006.1	22,847. 4	23,853. 5	500	-500	
广安美好家园	母公司的控股子公司	11,600	41,072	52,672		0	
简阳美好家园	母公司的控股子公司	2,370	-22.1	2,347.9	1,824.9	-1,083. 5	741.4
绵竹美好家园	母公司的控股子公司	662.9	-407.9	255		0	
射洪美好家园	母公司的控股子公司	500	0	500		0	
成华美好家园	母公司的控股子公司	258.5	0	258.5	84.00	-84.00	0
宜宾美好家园	母公司的控股子公司	191.2	-191.2		6,221.6 3	-4,181. 33	2,040.3
云南美好家园	母公司的控股子公司	786	-224.1	561.9	111	-111	
易玛特	其他	188,770	-167,57 0	21,200	166,890 .1	3,309.9	170,200
大庆庆莎	母公司的全资子公司	17,510, 293.2	-17,510 ,293.2			0	
青岛麦凯乐影 城	母公司的控股子公司		231,344 .7	231,344 .7		63,232	63,232
淄博影城	母公司的控股子公司		1,052,2 50	1,052,2 50		0	
盘锦地产	其他	16,654, 394.5	-11,780 ,028.58	4,874,3 65.92		0	

朝阳影城	母公司的全资子公司					323,349 .72	323,349 .72
大连影城	母公司的全资子公司				11,500	-11,500	
大庆影城	母公司的控股子公司				393,084 .18	-164,66 4.6	228,419 .58
大商建筑装饰	母公司的全资子公司				10,616, 364.45	-2,854, 124.44	7,762,2 40.01
哈尔滨地产	其他				32,625. 9	7,422,9 65.89	7,455,5 91.79
漯河影城	母公司的全资子公司				654,755 .57	1,001,5 25.14	1,656,2 80.71
千盛物业	母公司的全资子公司				4,640	0	4,640
沈阳银泰	母公司的控股子公司				2,270	-2,270	
沈阳影城	母公司的全资子公司				1,699	-1,699	
五环装饰	母公司的控股子公司					14,769, 594.72	14,769, 594.72
新成都美好家园	母公司的控股子公司				602.7	-602.7	
新农村开发	母公司的全资子公司				602,480	0	602,480
于洪影城	母公司的全资子公司					107,938 .8	107,938 .8
郑州商业投资	母公司的控股子公司				1,212	992.1	2,204.1
合计		251,870 ,781.16	20,139, 552.2	272,010 ,333.36	99,207, 742.75	75,507, 291.32	174,715 ,034.07
关联债权债务形成原因		形成的主要原因为向关联公司销售商品、租赁物业					
关联债权债务对公司的影响		不存在资金占用成本及信用风险					

(五) 其他

□适用 √不适用

(一) 托管、承包、租赁事项**1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二)担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
大商股份	公司本部	大商集团	320,000,000.00		2015/6/17	2017/6/15	连带责任担保	否	否		是	是	母公司
大商股份	公司本部	大商集团	500,000,000.00		2016/5/18	2017/5/17	连带责任担保	否	否		是	是	母公司
大商股份	公司本部	大商集团	580,000,000.00		2015/12/11	2017/12/11	连带责任担保	否	否		是	是	母公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							1,400,000,000						
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							0						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							752,000,000						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							2,152,000,000						
担保总额占公司净资产的比例（%）							30.99						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							1,400,000,000						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							752,000,000						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							2,152,000,000						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无						
担保情况说明							无						

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

适用 不适用

2、 委托贷款情况

适用 不适用

3、 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

适用 不适用

十六、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十七、 可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	30,555
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	28,231
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
大商集团 有限公司	14,775,210	46,266,093	15.75		质押	15,745,442	境内非 国有法 人
安邦人寿 保险有限- 保守型投 资组合	32,367,690	32,367,690	11.02		无		未知
大连国商 资产经营 管理有限 公司	0	25,013,382	8.52		无		国有法 人
深证茂业 商厦有限 公司	0	14,685,923	5.00		质押	14,680,000	未知
安邦养老 保险股份 有限公司- 团体万 能险产品	9,575,284	9,575,284	3.26		无		未知
前海人寿 保险股份 有限公司- 海利年 年	9,132,684	9,132,684	3.11		无		未知

中央汇金资产管理有限责任公司	0	8,721,300	2.97		无		未知
上海五牛御勉投资中心(有限合伙)	161,600	5,663,569	1.93		质押	5,663,569	未知
全国社保基金一零一组合	4,678,825	4,678,825	1.59		无		未知
全国社保基金一零四组合	-4,019,900	4,389,871	1.49		无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
大商集团有限公司	46,266,093	人民币普通股	46,266,093				
安邦人寿保险有限公司-保守型投资组合	32,367,690	人民币普通股	32,367,690				
大连国商资产经营管理有限公司	25,013,382	人民币普通股	25,013,382				
深证茂业商厦有限公司	14,685,923	人民币普通股	14,685,923				
安邦养老保险股份有限公司-团体万能保险产品	9,575,284	人民币普通股	9,575,284				
前海人寿保险股份有限公司-海利年年	9,132,684	人民币普通股	9,132,684				
中央汇金资产管理有限责任公司	8,721,300	人民币普通股	8,721,300				
上海五牛御勉投资中心(有限合伙)	5,663,569	人民币普通股	5,663,569				
全国社保基金一零一组合	4,678,825	人民币普通股	4,678,825				
全国社保基金一零四组合	4,389,871	人民币普通股	4,389,871				
上述股东关联关系或一致行动的说明	安邦人寿保险股份有限公司-保守型投资组合与安邦养老保险股份有限公司-团体万能产品因存在关联关系构成一致行动人,公司未知其他流通股股东之间的关联关系或一致行动人情况。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	大商集团有限公司
单位负责人或法定代表人	牛钢
成立日期	1995 年 1 月 11 日
主要经营业务	商业贸易、物资供销（专控商品按国家规定办理）、仓储； 场地租赁、柜台租赁；物业管理；经营广告业务***
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至本报告期末，大商集团持有上交所上市公司新疆友好(集团)股份有限公司 60,954,530 股股份，持股比例为 19.57%；大商集团持有深交所上市公司中兴-沈阳商业大厦(集团)股份有限公司(000715)27,807,154 股股份，持股比例为 9.97%；持有澳大利亚证券交易所上市公司 BGF 公司 66,894,345 股股份，持股比例为 14.9%，为第一大股东基石投资者。
其他情况说明	大商集团的一致行动人大商投资管理有限公司持有深交所上市公司中兴-沈阳商业大厦(集团)股份有限公司(000715)19,394,939 股股份，持股比例为 6.95%。

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

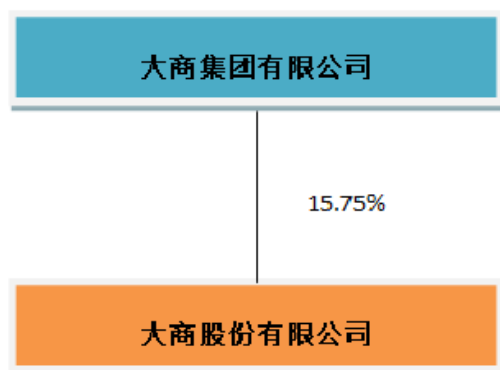
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	大商投资管理有限公司
单位负责人或法定代表人	牛钢
成立日期	2009年10月11日
主要经营业务	项目投资；国内一般贸易（法律、法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营）***（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。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至报告期大商投资管理有限公司持有深交所上市公司中兴-沈阳商业大厦(集团)股份有限公司(000715)19,394,939股股份，持股比例为6.95%。
其他情况说明	

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

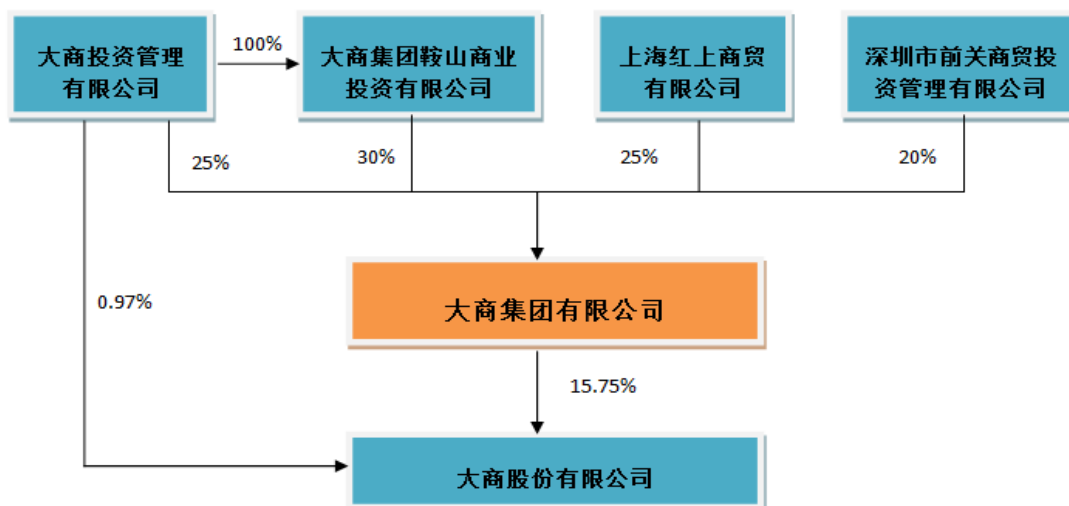
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

截止 2016 年 12 月 31 日, 公司第一大股东大商集团有限公司及其母公司大商投资管理有限公司合计持股比例 16.72%, 经与公司董事会全体董事、监管部门、中介机构及重要股东沟通, 对大商集团有限公司为公司控股股东无异议。据此, 公司最终实际控制方是大商投资管理有限公司。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
安邦养老保险股份有限公司	姚大峰	2013 年 12 月 31 日	911100000896803207	330,000	团体养老保险及年金业务; 个人养老保险及年金业务; 短期健康保险业务; 意外伤害保险业务; 上述业务的再保险业务; 国家法律、法规允许的保险资金运用业务; 经中国保险监督管理委员会批准的其他业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)
安邦人寿	姚大峰	2010 年 6 月 23 日	911100005568	3,079,0	人寿保险、健康保险、意外伤害保

保险股份 有限公司			28452N	00	险等各类人身保险业务；上述业务的再保险业务；国家法律、法规允许的保险资金运用业务；经中国保监会批准的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）
情况说明	安邦人寿保险股份有限公司—保守型投资组合与安邦养老保险股份有限公司—团体万能产品因存在关联关系构成一致行动人。				

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
牛钢	董事长	男	56	2016年4月28日	2019年4月27日	26,371	26,371			429.00	
王志敏	董事兼副董事长	女	62	2016年4月28日	2019年4月27日					175.64	
张尧志	董事、总裁	男	59	2016年4月28日	2019年4月27日					245.90	
孟浩	董事	男	53	2016年4月28日	2019年4月27日					327.30	
汪晖	董事、董秘	男	47	2016年4月28日	2019年4月27日					140.51	
闫莉	董事	女	44	2016年4月28日	2019年4月27日					131.73	
李伟	董事	男	50	2017年1月24日	2019年4月27日					49.18	
徐强	董事	男	56	2016年4月28日	2019年4月27日						是
胡咏华	独立董事	男	43	2016年4月28日	2019年4月27日					13.68	否
孙广亮	独立董事	男	53	2016年4月28日	2019年4月27日					13.68	否
王岚	独立董事	女	47	2016年4月28日	2019年4月27日					13.68	否

				月 28 日	月 27 日						
陈弘基	独立董事	男	54	2016 年 4 月 28 日	2019 年 4 月 27 日					13.68	否
张磊	独立董事	男	39	2016 年 4 月 28 日	2019 年 4 月 27 日					13.68	否
孙国团	监事会主席	男	55	2016 年 4 月 28 日	2019 年 4 月 27 日					131.73	
付岩	监事	女	37	2016 年 4 月 28 日	2019 年 4 月 27 日					20.47	
王丽	监事	女	39	2016 年 11 月 12 日	2019 年 4 月 27 日					49.58	
焉云萍	副总裁	女	66	2016 年 11 月 12 日	2019 年 4 月 27 日					170.09	
王晓萍	副总裁	女	50	2016 年 11 月 12 日	2019 年 4 月 27 日					150.32	
黄伟	副总裁	女	54	2016 年 11 月 12 日	2019 年 4 月 27 日					120.29	
邵泰杰	副总裁	男	59	2016 年 11 月 12 日	2019 年 4 月 27 日					281.32	
古勇	副总裁	男	45	2016 年 11 月 12 日	2019 年 4 月 27 日					105.38	
石平	副总裁	男	59	2016 年 11 月 12 日	2019 年 4 月 27 日					96.60	
段欣刚	副总裁	男	43	2016 年 11 月 12 日	2019 年 4 月 27 日					170.76	
王亮方	副总裁	男	54	2016 年 11 月 12 日	2019 年 4 月 27 日					162.08	
合计	/	/	/	/	/				/		/

姓名	主要工作经历
----	--------

牛钢	1988年7月至1992年8月任大连商场第一副总经理，1992年起任大连商场股份有限公司总经理、党委书记，1995年起任大商集团有限公司董事局主席、总裁、大商股份有限公司董事长、党委书记。
王志敏	1998年7月至2011年7月任大商集团抚顺百货大楼有限公司董事长、总经理，2001年5月至2011年7月兼任抚顺商业城有限公司、抚顺商贸大厦有限公司、抚顺新玛特有限公司、抚顺东洲超市有限公司、抚顺清原商场有限公司、大商集团铁岭新玛特有限公司董事长，2002年6月至2013年4月任抚顺地区集团总裁、大商集团抚顺百货大楼有限公司董事长、党委书记、公司第七、八届董事会董事，现任公司第九届董事会董事、副董事长。
张尧志	1982年8月至1995年9月，任辽宁省工商局合同处副处长、经济检查处副处长，1995年9月至2000年5月任辽宁省广告协会秘书长，2000年5月至2002年任辽宁省工商局商标广告处处长，2002年1月至2010年任大商集团沈阳新玛特购物广场有限公司董事长，2003年12月至2010年任公司沈阳地区集团副总裁，2004年任沈阳地区集团党委书记，2010年4月任大连大商投资管理有限公司董事长兼总裁，现任公司第九届董事会董事、总裁。
孟浩	1997年至2001年任大连市商业委员会商品流通处处长，2001年至2010年任公司副总裁、营销本部本部长，2010年2月任公司第六届董事会秘书，2010年4月任公司第七届董事会副董事长、公司常务副总裁、现任公司第九届董事会董事、公司副总裁、大庆地区总裁。
汪晖	1991年至2000年在申银万国证券股份有限公司大连营业部分别担任投资经理以及资产管理部经理，2000年至2013年6月在大通证券股份有限公司分别担任大连解放街营业部总经理、经纪业务总部副总经理、经纪业务总部总经理、资产管理总部总经理等职，2013年6月至2014年2月在大连民生银行担任同业资产管理部总经理，现任公司第九届董事会董事、董事会秘书。
闫莉	2005年至2010年4月任公司财务本部会计处长，2008年5月至2010年4月任公司第六届监事会监事，2010年4月任公司第七届董事会董事、总会计师，现任公司第九届董事会董事、副总裁、总会计师。
李伟	2010年9月至2014年6月任漯河千盛百货驻店总经理，2014年7月至2015年8月任大连千盛百货和平广场店驻店总经理，2015年9月至今任办公中心副主任。
徐强	2000年10月至2001年9月任大连天百集团副总经理，2001年9月至2010年5月任大连天百集团总经理，2010年5月至今任大连国商资产经营管理有限公司总经理、公司第九届董事会董事。
胡咏华	1996年至今在大信会计师事务所（特殊普通合伙）工作，历任审计员，项目经理，部门经理，副主任会计师，首席合伙人，主任会计师。
孙广亮	1988年以来先后在中国法律事务中心、众鑫律师事务所任专职律师，1998年创办北京市华堂律师事务所，并任专职律师、主任，担任北京市西城区党外知识分子联谊会副会长，西城区政协委员。
王岚	1995年任大连市证券管理办公室发行处副处长，1999年任大连市政府上市办公室发行处副处长，2001年任辽宁华夏律师事务所律师，2004年任辽宁乾均律师事务所律师，2010年任辽宁罗力彦律师事务所合伙人、律师，现任辽宁和昌律师事务所主任、律师。
陈弘基	2007年至2013年10月在齐鲁证券大连鲁迅路营业部任总经理；2013年10月至今在齐鲁证券东北分公司兼大连鲁迅路营业部总经理。
张磊	2003年任北京金杜律师事务所上海分所律师，2006年任上海浦东发展银行总行风险管理部专员，2007年起任北京观韬律师事务所律师、北京惠诚律师事务所合伙人，2011年起至今任德恒上海律师事务所高级合伙人，并担任太平资产管理有限公司项目评审委员会外部专家。
孙国团	1982年至2008年任职于省医药局药材公司、省政府驻武汉办事处、省工商局，2008年3月至2009年3月任副总裁、盘锦、鞍山项目筹

	备组成员，2009年3月至2010年4月任鞍山新玛特副董事长兼党委书记，2010年4月至2014年8月历任沈阳地区集团总裁、沈阳新玛特（中街店）董事长、沈阳铁西新玛特董事长、沈阳新玛特（太原街店）总经理、沈阳铁西新玛特董事长、沈阳于洪新玛特董事长、吉林新玛特董事长、吉林百货大楼董事长。
付岩	2002年7月至2003年8月任财务本部资金中心资金员，2003年8月至2006年1月任财务本部财会处出纳、明细账会计，2006年1月至2014年1月任财务本部投资绩效处管理员、资金管理处负责人、上市处科长，2014年1月至2015年1月任财务经营管理本部会计处处长，2015年1月至2015年8月任公司会计核算本部本部长助理，现任公司会计核算本部副本部长（主持工作）。
王丽	历任麦凯乐大连总店总经理助理、麦凯乐大连西安路店驻店总经理，现任大商股份有限公司党委办公室主任。
焉云萍	2014年8月至今沈阳地区集团总裁。
王晓萍	2010年5月至2015年7月任大连新玛特集团总裁兼大连新玛特总经理，2015年7月至今任大商郑州地区集团总裁。
黄伟	2010年8月至2013年12月担任大商股份有限公司麦凯乐青岛百货有限公司、黄岛分公司总经理。2014年1月至今任青岛地区集团总裁。
邵泰杰	2011年4月至今大庆地区集团副总裁，大庆新玛特总经理；2012年至2015年12月兼任大庆乘风新玛特总经理。现任公司副总裁。
古勇	2012.11-2015.4 大商全球商品中心副总裁；2016年至今任大商全球商品中心副总裁兼新乡大商百货店店长。现任公司副总裁。
石平	2012-13年抚顺地区集团总裁；2013年至今新店开发部部长、营运本部部长。现任公司副总裁。
段欣刚	2002年1月至2010年4月任公司纪委副书记、防损部部长。2007年4月至2010年4月任公司第六届监事会主席，2010年任大连超市集团总裁兼超市本部部长、公司第七届董事会董事，现任公司副总裁。
王亮方	2011年至今任淄博商厦有限公司党委书记、董事长、总经理。现任公司副总裁。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
牛钢	大商集团有限公司	董事长	1995年1月11日	
徐强	大连国商资产经营管理有限公司	总经理	2010年5月	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
牛钢	中百联商业发展有限公司	董事长	1997年5月12日	
牛钢	大商嘉华集团有限公司	董事长	2004年12月15日	
牛钢	香港新玛有限公司	董事长	2004年5月12日	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会薪酬与考核委员会根据国家相关法律法规规定，并结合公司实际和相关同行业企业董事、监事、高管人员薪酬水平，依据《大商股份有限公司董事会薪酬与考核委员会议事规则》，通过绩效考评等综合评价，提出公司董事会及监事会成员薪酬计划，经董事会批准后提交公司股东大会审议，审议通过后实施，高管人员薪酬分配方案由薪酬与考核委员会提出，经董事会批准后即可实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	年薪收入同实现利润挂钩，结合个人在公司内部的职务、责任、业绩实行设档定额年薪，同时根据当年度公司经营业绩以及个人政绩、业绩和廉洁自律等方面的综合考核情况，评定个人年薪标准，年薪随考核指标上下浮动。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员报酬都按照上述方案支付
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	2957.88 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
姜福德	董事	离任	辞职
马彤	监事	离任	辞职
丁元德	高管	离任	退休
王吉和	高管	离任	退休

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,369
主要子公司在职员工的数量	17,816
在职员工的数量合计	20,185
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	132
销售人员	5,296
技术人员	1,607
财务人员	3,042
行政人员	10,108
合计	20,185
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	102
大学本科	2,336
合计	2,438

(二) 薪酬政策

适用 不适用

按照“工效挂钩”薪资制度，根据主要效益指标、改革创新、经营成果以及项目收购、新店开发等综合因素，评价和确定员工薪酬。总裁等高管 2016 年薪酬收入，根据公司效益指标达成、个人履职绩效等情况，由董事会审定。薪资分配做到考核指标和要素分解精准，实施分类、分层、分级管理，按员工个人价值、实际贡献付酬，激发全员绩效创造的动力。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司建立多层次的培训管理体系，采取内部培训与外部培训相结合的方式，制定覆盖全员的培训计划。一是新员工入职培训，从公司企业文化到员工素养、服务礼仪，售后服务等，公司统一标准，统一形式，各店铺结合自身特色加以规范要求，全面系统，认真严谨；二是在职培训，从总部到店铺，形式多样，课程多样，建立完善的立体培训模式，上至管理层面下至员工个人，强化员工日常的业务知识与岗位操作技巧；三是公司特色培训，如星级服务品牌与培训师的选拔与培养，选拔优秀员工，充分发挥其传帮带的作用，提高员工素质，强化员工素养，为提高零售企业服务与销售技能做出贡献。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用□不适用

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及规范性文件的要求，建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度，公司权力机构、决策机构、监督机构、经营管理层之间权责明确，运作规范。

(1) 关于股东与股东大会报告期内，公司严格按照国家有关法律、法规和《公司章程》的有关规定召集、召开每一次股东大会，规范股东大会召集和召开的程序，确保所有股东的合法权益和平等地位，充分行使每一个股东的表决权，公司股东大会经律师现场见证并对其合法性出具法律意见书：公司未发生损害公司和股东利益的事项。

(2) 关于董事与董事会公司董事会按照国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，完善董事会相关议事规则，促使董事和董事会有效地履行职责，提高董事会工作效率、规范运作和决策水平。报告期公司所有董事均能认真遵守法律法规和《公司章程》的规定，能够恪尽职守，严格自律，忠实、诚信、勤勉地履行职责，充分维护公司和全体股东的利益。

(3) 关于监事与监事会报告期内，公司全体监事均能认真遵守法律法规和《公司章程》的规定，本着对股东高度负责的态度，恪尽职守，严格自律，忠实、诚信、勤勉的履行职责，对公司董事会、高级管理人员履行职责情况，公司收购资产、关联交易以及财务状况进行监督，保障公司持续稳定发展。

(4) 关于绩效评价与激励约束机制。公司建立了有效的绩效评价考核办法和激励约束机制，并逐步加以完善。公司以按劳取酬为原则，以绩效挂钩为基础，实行定档年薪制，按照公正透明的董事、监事和高级管理人员绩效评价标准和程序，对其进行激励和约束。

(5) 关于利益相关者。公司能够充分尊重和维持银行及其他债权人、职工、消费者、供应商等利益相关者的合法权益，相互之间能够实现良好沟通，共同推进并保障公司持续、健康、稳定地发展。

(6) 关于信息披露与透明度。公司严格按照国家法律、法规及《公司章程》、《信息披露管理制度》等有关规定，真实、准确、完整地披露公司相关信息，以及所有可能对股东和其他利益相关者决策产生实质性影响的信息，依法履行信息披露义务，确保披露信息的真实准确和完整，并做好信息披露前的保密工作，做好信息使用的登记工作，保证所有股东有平等的机会获得信息。

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

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
------	------	----------------	-----------

2016 年第一次临时股东大会	2016 年 3 月 17 日	www.sse.com.cn	2016 年 3 月 18 日
2015 年年度股东大会	2016 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn	2016 年 4 月 29 日
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 9 月 9 日	www.sse.com.cn	2016 年 9 月 10 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
牛钢	否	8	8	8	0	0	否	1
王志敏	否	8	8	8	0	0	否	1
张尧志	否	8	8	8	0	0	否	2
孟浩	否	8	8	8	0	0	否	2
汪晖	否	8	8	8	0	0	否	3
闫莉	否	8	8	8	0	0	否	3
李伟	否	0	0	0	0	0	否	0
徐强	否	8	8	8	0	0	否	3
胡咏华	是	8	7	7	1	1	否	1
陈弘基	是	8	8	8	0	0	否	0
孙广亮	是	8	8	8	0	0	否	1
王岚	是	8	8	8	0	0	否	1
张磊	是	5	4	4	1	1	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	7

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，董事会下设各委员会按照各自职责划分，秉持认真负责的态度，忠实勤勉的履行各委员会职责。董事会战略委员会在部署公司战略发展策略，制定宏观发展计划、制定公司基本管理制度等方面研讨并提出多项意见及建议，使公司整体发展势头良好；董事会提名委员会在推荐董事和聘任高级管理人员的过程中，认真审核提名候选人资格，严格履行聘用程序；董事会审计委员会在定期报告的编制及审议中、在关联交易的过程中与公司及聘任的会计师事务所尽职、勤勉的沟通，规范公司行为，充分发挥了审计监管职能；董事会薪酬与考核委员会对董事及高管的日常工作进行量化考核，制定其薪酬并监督落实发放。董事会其他各专门委员会在完善公司治理结构，促进公司发展方面也起到了积极的作用。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司根据按劳取酬的原则，对内推行逐级考评制度，实行年薪制等激励机制。公司定期对高管人员进行业绩、能力、思想、廉洁等方面进行综合考核，并结合公司年度工作计划、企业实现的经营业绩等因素确定高级管理人员的年薪报酬。公司高级管理人员的考评和激励机制的建立，提高了高级管理人员的工作效率和创造性，对公司的发展和业绩的增长起到了较好的促进作用。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司内控评价报告详见上海证券交易所网站公告，网址：www.sse.com.cn。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年度的内部控制进行了审计，并出具了标准无保留意见。内控审计报告详见上海证券交易所网站公告，网址：www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

大华审字[2017]005295号

大商股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大商股份有限公司(以下简称大商股份)财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是大商股份管理层的责任，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，大商股份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，公允反映了大商股份 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：刘璐

中国·北京

中国注册会计师：段晓军

二〇一七年四月二十四日

二、财务报表

合并资产负债表
2016 年 12 月 31 日

编制单位：大商股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	5,721,969,748.37	6,183,847,753.49
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	4		590,000.00
应收账款	5	256,042,733.41	247,449,272.50
预付款项	6	180,734,614.60	186,111,524.83
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	7	22,348,006.86	1,214,514.61
应收股利			
其他应收款	9	452,585,674.76	507,108,576.59
买入返售金融资产			
存货	10	1,710,474,815.70	1,348,061,620.63
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13	1,943,805,978.41	
流动资产合计		10,287,961,572.11	8,474,383,262.65
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	14	14,783,052.59	14,783,052.59
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	17	29,127,906.38	25,994,117.65
投资性房地产	18	191,763,523.03	200,407,682.17
固定资产	19	5,554,820,739.36	5,587,822,883.19
在建工程	20	21,054,655.13	39,597,768.80
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	25	882,128,335.76	1,237,190,221.72
开发支出			
商誉	27	57,815,629.13	146,361,502.00
长期待摊费用	28	464,206,634.85	469,113,814.20
递延所得税资产	29	432,178,148.78	372,204,830.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,647,878,625.01	8,093,475,872.64

资产总计		17,935,840,197.12	16,567,859,135.29
流动负债：			
短期借款	31	931,695,656.95	988,700,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	34	292,895,831.70	185,221,586.10
应付账款	35	3,891,758,115.90	3,376,975,916.58
预收款项	36	1,558,344,360.84	1,615,167,270.15
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	37	122,777,738.05	194,403,974.50
应交税费	38	271,086,951.73	200,255,214.36
应付利息	39	75,000.00	112,500.00
应付股利	40	6,752,730.29	2,676,194.02
其他应付款	41	2,113,508,059.36	1,744,627,634.02
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	43	20,800,000.00	46,600,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		9,209,694,444.82	8,354,740,289.73
非流动负债：			
长期借款	45	379,870,000.00	385,550,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	47	784,697,176.04	679,755,762.37
长期应付职工薪酬	48	117,473,758.16	124,416,178.04
专项应付款			
预计负债	50	4,527,812.00	5,000,000.00
递延收益	51	173,363,363.32	187,666,520.30
递延所得税负债	29	187,339,867.93	192,704,056.78
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,647,271,977.45	1,575,092,517.49
负债合计		10,856,966,422.27	9,929,832,807.22
所有者权益			
股本	53	293,718,653	293,718,653
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	55	1,423,810,694.92	1,438,968,525.36
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	59	680,093,703.36	574,650,815.92
一般风险准备			
未分配利润	60	4,544,852,575.30	4,082,413,605.33
归属于母公司所有者权益合计		6,942,475,626.58	6,389,751,599.61
少数股东权益		136,398,148.27	248,274,728.46
所有者权益合计		7,078,873,774.85	6,638,026,328.07
负债和所有者权益总计		17,935,840,197.12	16,567,859,135.29

法定代表人：牛钢主管会计工作负责人：闫莉会计机构负责人：付岩

母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：大商股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,926,999,740.45	3,199,531,291.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1	112,918,527.09	96,743,287.71
预付款项		61,559,367.95	71,213,511.50
应收利息		22,348,006.86	1,214,514.61
应收股利			
其他应收款	2	1,392,258,746.68	1,081,345,456.51
存货		293,119,858.55	313,590,581.96
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,289,714,604.66	
流动资产合计		5,098,918,852.24	4,763,638,644.22
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	2,399,427,154.34	2,444,754,191.63
投资性房地产		30,620,038.26	32,933,121.66
固定资产		457,363,338.82	485,996,034.32
在建工程		11,682,700.38	3,763,526.51
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		232,619,354.75	241,201,575.79
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		26,447,277.14	34,940,708.32
递延所得税资产		63,068,616.94	59,566,533.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,221,228,480.63	3,303,155,692.07
资产总计		8,320,147,332.87	8,066,794,336.29
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		192,609,275.40	120,021,586.10
应付账款		787,087,818.76	788,063,184.00
预收款项		146,369,812.24	140,042,539.85
应付职工薪酬		27,071,174.50	58,805,160.85
应交税费		103,283,109.74	120,291,728.21
应付利息			
应付股利		117,757.64	105,456.78
其他应付款		1,232,176,328.87	1,927,988,736.78
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,488,715,277.15	3,155,318,392.57
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		137,057,346.59	131,392,144.67
长期应付职工薪酬		2,625,528.77	3,149,459.99
专项应付款			
预计负债		3,500,000.00	5,000,000.00
递延收益		17,911,758.56	20,915,211.25
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		161,094,633.92	160,456,815.91
负债合计		2,649,809,911.07	3,315,775,208.48
所有者权益：			
股本		293,718,653	293,718,653
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		895,988,295.42	895,988,295.42
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		680,093,703.36	574,650,815.92
未分配利润		3,800,536,770.02	2,986,661,363.47

所有者权益合计		5,670,337,421.80	4,751,019,127.81
负债和所有者权益总计		8,320,147,332.87	8,066,794,336.29

法定代表人：牛钢主管会计工作负责人：闫莉会计机构负责人：付岩

合并利润表
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	61	28,087,519,979.94	30,832,061,062.35
其中：营业收入			
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	61	27,024,074,671.52	29,852,831,601.77
其中：营业成本		21,814,265,199.94	24,162,111,777.41
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	62	347,324,126.78	377,178,108.17
销售费用	63	1,800,384,673.87	1,874,226,538.10
管理费用	64	2,865,125,297.05	3,065,705,228.90
财务费用	65	6,309,079.25	-6,659,786.28
资产减值损失	66	190,666,294.63	380,269,735.47
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	68	26,202,951.47	2,399,626.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-716,240.34	457,619.12
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,089,648,259.89	981,629,086.93
加：营业外收入	69	73,052,767.43	42,166,968.04
其中：非流动资产处置利得		5,650,091.45	1,107,445.01
减：营业外支出	70	75,937,538.06	8,715,643.64
其中：非流动资产处置损失		8,443,301.40	877,567.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,086,763,489.26	1,015,080,411.33
减：所得税费用		433,435,911.62	397,463,887.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		653,327,577.64	617,616,524.22
归属于母公司所有者的净利润		702,992,437.79	662,111,706.50

少数股东损益		-49,664,860.15	-44,495,182.28
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		653,327,577.64	617,616,524.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		702,992,437.79	662,111,706.50
归属于少数股东的综合收益总额		-49,664,860.15	-44,495,182.28
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		2.39	2.25
(二)稀释每股收益(元/股)		2.39	2.25

法定代表人：牛钢主管会计工作负责人：闫莉会计机构负责人：付岩

母公司利润表
2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4	4,877,680,488.97	5,542,783,274.18
减：营业成本	4	3,712,877,931.59	4,301,112,263.33
税金及附加		61,759,090.50	73,418,193.76
销售费用		355,645,087.82	386,790,729.33
管理费用		547,419,141.23	640,293,745.93
财务费用		-82,375,749.12	-76,170,104.70
资产减值损失		78,525,444.03	215,366,832.77
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	5	919,940,126.01	935,686,097.57

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-279,607.16	390,650.47
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,123,769,668.93	937,657,711.33
加：营业外收入		22,380,331.61	7,439,251.91
其中：非流动资产处置利得		582,228.13	
减：营业外支出		12,124,194.87	7,015,626.04
其中：非流动资产处置损失		3,235,101.09	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,134,025,805.67	938,081,337.20
减：所得税费用		79,596,931.30	54,531,228.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,054,428,874.37	883,550,108.74
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		1,054,428,874.37	883,550,108.74
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：牛钢 主管会计工作负责人：闫莉 会计机构负责人：付岩

合并现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		29,949,538,594.98	32,686,877,981.49
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		6,902,453.78	5,341,160.95
收到其他与经营活动有关的现金		5,295,983,451.99	5,923,936,993.94
经营活动现金流入小计		35,252,424,500.75	38,616,156,136.38
购买商品、接受劳务支付的现金		24,924,712,701.43	28,567,383,325.59
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,103,626,299.75	2,155,358,692.66
支付的各项税费		1,624,051,970.37	1,656,853,552.26
支付其他与经营活动有关的现金		4,585,684,805.26	4,936,819,797.51
经营活动现金流出小计		33,238,075,776.81	37,316,415,368.02
经营活动产生的现金流量净额		2,014,348,723.94	1,299,740,768.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		511,415,104.49	
取得投资收益收到的现金		17,751,687.59	1,393,143.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,597,342.33	19,608,393.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		539,764,134.41	21,001,536.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		300,498,616.37	863,870,046.58
投资支付的现金		2,358,690,000.00	200,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			471,491,127.28
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,659,188,616.37	1,335,561,173.86
投资活动产生的现金流量净额		-2,119,424,481.96	-1,314,559,636.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,000,000.00	19,306,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,000,000.00	19,306,800.00
取得借款收到的现金		1,214,377,701.19	1,166,183,425.64
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		39,103,544.84	18,856,251.79
筹资活动现金流入小计		1,256,481,246.03	1,204,346,477.43
偿还债务支付的现金		1,302,862,044.24	1,261,634,428.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		278,414,881.02	504,238,603.82

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		65,980,819.85	55,465,989.16
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,581,276,925.26	1,765,873,032.21
筹资活动产生的现金流量净额		-324,795,679.23	-561,526,554.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,096,976.97	-2,788,028.97
五、现金及现金等价物净增加额		-422,774,460.28	-579,133,452.32
加：期初现金及现金等价物余额		6,116,845,432.26	6,695,978,884.58
六、期末现金及现金等价物余额		5,694,070,971.98	6,116,845,432.26

法定代表人：牛钢主管会计工作负责人：闫莉会计机构负责人：付岩

母公司现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,060,796,505.64	5,614,643,860.31
收到的税费返还		81,566.78	114,607.89
收到其他与经营活动有关的现金		580,295,990.54	683,116,990.12
经营活动现金流入小计		5,641,174,062.96	6,297,875,458.32
购买商品、接受劳务支付的现金		4,025,605,064.84	4,717,601,085.93
支付给职工以及为职工支付的现金		479,755,366.61	529,944,828.20
支付的各项税费		310,894,179.34	235,957,103.58
支付其他与经营活动有关的现金		440,881,189.95	743,917,937.63
经营活动现金流出小计		5,257,135,800.74	6,227,420,955.34
经营活动产生的现金流量净额		384,038,262.22	70,454,502.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		500,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		956,925,929.62	982,339,801.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,282,082.56	54,240.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		51,200,000.00	476,966,014.33
投资活动现金流入小计		1,510,408,012.18	1,459,360,056.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,587,265.81	28,422,248.45
投资支付的现金		1,790,690,000	403,750,805.73
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,207,844,710.51	310,519,233.84
投资活动现金流出小计		3,020,121,976.32	742,692,288.02
投资活动产生的现金流量净额		-1,509,713,964.14	716,667,768.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		135,098,279.52	378,043,614.67
支付其他与筹资活动有关的现金			2,259,774.68
筹资活动现金流出小计		135,098,279.52	580,303,389.35
筹资活动产生的现金流量净额		-135,098,279.52	-580,303,389.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,260,773,981.44	206,818,881.76
加：期初现金及现金等价物余额		3,187,773,721.89	2,980,954,840.13
六、期末现金及现金等价物余额		1,926,999,740.45	3,187,773,721.89

法定代表人：牛钢主管会计工作负责人：闫莉会计机构负责人：付岩

合并所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	293,718,653				1,438,968,525.36				574,650,815.92		4,082,413,605.33	248,274,728.46	6,638,026,328.07
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	293,718,653				1,438,968,525.36				574,650,815.92		4,082,413,605.33	248,274,728.46	6,638,026,328.07
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-15,157,830.44				105,442,887.44		462,438,969.97	-111,876,580.19	440,847,446.78
(一) 综合收益总额											702,992,437.79	-49,664,860.15	653,327,577.64
(二)所有者投入和减少资本												3,769,099.81	3,769,099.81
1. 股东投入的普通股												3,000,000.00	3,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												769,099.81	769,099.81
(三) 利润分配									105,442,887.44		-240,553,467.8	-65,980,819.85	-201,091,400.23

2016 年年度报告

											2			
1. 提取盈余公积									105,442,887.44		-105,442,887.44			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-135,110,580.38	-65,980,819.85	-201,091,400.23	
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他													-15,157,830.44	
四、本期期末余额	293,718,653					1,423,810,694.92				680,093,703.36		4,544,852,575.30	136,398,148.27	7,078,873,774.85

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	293,718,653				1,438,254,024.04				486,295,805.05		3,878,742,412.48	243,447,302.96	6,340,458,197.53
加：会计政策变更													

2016 年年度报告

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	293,718,653			1,438,254,024.04				486,295,805.05		3,878,742,412.48	243,447,302.96	6,340,458,197.53	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				714,501.32				88,355,010.87		203,671,192.85	4,827,425.50	297,568,130.54	
(一)综合收益总额										662,111,706.50	-44,495,182.28	617,616,524.22	
(二)所有者投入和减少资本											105,503,098.26	105,503,098.26	
1. 股东投入的普通股											11,050,000.00	11,050,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他											94,453,098.26	94,453,098.26	
(三)利润分配								88,355,010.87		-458,440,513.65	-55,465,989.16	-425,551,491.94	
1. 提取盈余公积								88,355,010.87		-88,355,010.87			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-370,085,502.78	-55,465,989.16	-425,551,491.94	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

2016 年年度报告

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					714,501.32						-714,501.32		
四、本期期末余额	293,718,653				1,438,968,525.36				574,650,815.92		4,082,413,605.33	248,274,728.46	6,638,026,328.07

法定代表人：牛钢主管会计工作负责人：闫莉会计机构负责人：付岩

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	293,718,653				895,988,295.42				574,650,815.92	2,986,661,363.47	4,751,019,127.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	293,718,653				895,988,295.42				574,650,815.92	2,986,661,363.47	4,751,019,127.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									105,442,887.44	813,875,406.55	919,318,293.99
（一）综合收益总额										1,054,428,874.37	1,054,428,874.37
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2016 年年度报告

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								105,442,887.44	-240,553,467.82	-135,110,580.38	
1. 提取盈余公积								105,442,887.44	-105,442,887.44		
2. 对所有者(或股东)的分配									-135,110,580.38	-135,110,580.38	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	293,718,653				895,988,295.42			680,093,703.36	3,800,536,770.02	5,670,337,421.80	

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	293,718,653				895,988,295.42				486,295,805.05	2,561,551,768.38	4,237,554,521.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

2016 年年度报告

二、本年期初余额	293,718,653				895,988,295.42				486,295,805.05	2,561,551,768.38	4,237,554,521.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									88,355,010.87	425,109,595.09	513,464,605.96
（一）综合收益总额										883,550,108.74	883,550,108.74
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									88,355,010.87	-458,440,513.65	-370,085,502.78
1. 提取盈余公积									88,355,010.87	-88,355,010.87	
2. 对所有者（或股东）的分配										-370,085,502.78	-370,085,502.78
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	293,718,653				895,988,295.42				574,650,815.92	2,986,661,363.47	4,751,019,127.81

法定代表人：牛钢主管会计工作负责人：闫莉会计机构负责人：付岩

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

大商股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于1992年5月经大连市经济体制改革委员会批准，由国有企业改组募集设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：210200000174594，并于1993年11月22日在上海证券交易所上市，股票代码 600694。

经过历年的派送红股、配售新股及转增股本，截至2015年12月31日，本公司累计发行股本总数29,372万股，注册资本为29,372万元，注册地址：辽宁省大连市中山区青三街一号，总部地址：辽宁省大连市中山区青三街一号，母公司为大商集团有限公司，最终母公司为大商投资管理有限公司。

(二) 经营范围

许可经营项目：食品、副食品、劳保用品、商业物资经销（专项商品按规定）；书刊音像制品、金银饰品、中西药、粮油零售；金饰品、服装裁剪加工；农副产品收购；仓储；电子计算机技术服务；经销本系统商品技术的进出口业务；木屑收购加工；出租柜台；展览策划；互联网上网服务；移动电话机销售；婚庆礼仪服务；房屋出租、场地出租、物业管理；电子游戏、餐饮、广告业务经营（限分公司经营）；国际民用航空旅客和货物运输销售代理（含港、澳、台航线；危险品除外）；普通货运（限分公司经营）；因特网信息服务业务（凭许可证经营）；废旧家电回收与销售（涉及行政许可凭许可证经营）；乳制品（含婴幼儿配方乳粉，限分公司经营）；货物进出口、技术进出口（法律、法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营）；批发预包装食品、酒类商品***（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。）。

(三) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属商业连锁行业，主要产品或服务为商品零售。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共94户，具体包括：

子公司名称（简称）	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
大连国际商贸大厦有限公司（“国贸大厦”）	全资子公司	1	100%	100%
哈尔滨麦凯乐百货总店有限公司（“哈尔滨麦凯乐”）	全资子公司的全资子公司	2	100%	100%
大连大福珠宝经营有限公司（“大福珠宝”）	全资子公司	1	100%	100%
大连亚瑟王服饰有限公司（“亚瑟王服饰”）	全资子公司	1	100%	100%
大连大商天然矿泉水有限公司（“大商矿泉水”）	全资子公司	1	100%	100%
大连大商天狗电子商务有限公司（“天狗网”）	控股子公司	1	35%	35%

子公司名称（简称）	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
大商天狗电子商务（香港）有限公司（“天狗香港”）	控股子公司的全资子公司	2	35%	35%
大商集团沈阳新玛特购物广场有限公司（“沈阳新玛特”）	控股子公司	1	97%	97%
沈阳大商物业管理有限公司（“沈阳物业”）	控股子公司的控股子公司	2	58%	60%
大商集团吉林新玛特购物休闲广场有限公司（“吉林新玛特”）	控股子公司的全资子公司	2	97%	100%
大商集团沈阳铁西新玛特购物休闲广场有限公司（“铁西新玛特”）	控股子公司	1	97%	97%
大商集团沈阳于洪新玛特购物休闲广场有限公司（“于洪新玛特”）	控股子公司的全资子公司	2	97%	100%
大商集团抚顺百货大楼有限公司（“抚顺百货”）	控股子公司	1	90%	90%
大商集团铁岭新玛特有限公司（“铁岭新玛特”）	控股子公司的全资子公司	2	90%	100%
大商集团丹东新玛特有限公司（“丹东新玛特”）	控股子公司的全资子公司	2	90%	100%
大商集团抚顺望花新玛特有限公司（“望花新玛特”）	控股子公司的全资子公司	2	90%	100%
大商集团抚顺东洲新玛特有限公司（“东洲新玛特”）	控股子公司的全资子公司	2	90%	100%
大商集团抚顺商业城有限公司（“抚顺商业城”）	控股子公司	1	90%	90%
大商集团抚顺商贸大厦有限公司（“抚顺商贸大厦”）	控股子公司	1	90%	90%
大商集团抚顺新玛特有限公司（“抚顺新玛特”）	控股子公司	1	90%	90%
大商集团抚顺物流配送经贸有限公司（“抚顺物流”）	控股子公司的全资子公司	2	90%	100%
大商集团抚顺光明超市有限公司（“抚顺光明超市”）	控股子公司的全资子公司	2	90%	100%
大商集团抚顺顺城新玛特有限公司（“顺城新玛特”）	控股子公司的全资子公司	2	90%	100%
大商集团抚顺东洲超市有限公司（“抚顺东洲超市”）	控股子公司	1	90%	90%
大商集团抚顺清原商场有限公司（“抚顺清原商场”）	控股子公司	1	90%	90%
大商集团锦州百货大楼有限公司（“锦州百货”）	控股子公司	1	90%	90%
大商集团锦州千盛购物广场有限公司（“锦州千盛”）	控股子公司的控股子公司	2	81%	90%
大商集团锦州锦华商场有限公司（“锦华商场”）	控股子公司	1	90%	90%
大商集团锦州家家广场有限公司（“锦州家家广场”）	控股子公司	1	90%	90%
大商集团锦州新玛特购物广场有限公司（“锦州新玛特”）	控股子公司	1	90%	90%
大商集团营口新玛特购物广场有限公司（“营口新玛特”）	控股子公司	1	90%	90%
大商集团本溪商业大厦有限公司（“本溪商业大厦”）	控股子公司	1	90%	90%
大商集团阜新新玛特购物广场有限公司（“阜新新玛特”）	控股子公司	1	100%	100%
大商集团阜新千盛百货有限公司（“阜新千盛”）	控股子公司	1	97%	97%
大商集团阜新百货大楼有限公司（“阜新百货”）	控股子公司	1	100%	100%
大商集团阜新新玛特西山超市有限公司（“西山超市”）	控股子公司	1	100%	100%

子公司名称（简称）	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
大商集团朝阳新玛特购物广场有限公司（“朝阳新玛特”）	控股子公司	1	59%	59%
大商集团吉林百货大楼有限公司（“吉林百货”）	控股子公司	1	90%	90%
大商集团大庆新玛特购物休闲广场有限公司（“大庆新玛特”）	全资子公司	1	100%	100%
大商集团大庆百货大楼有限公司（“大庆百货大楼”）	全资子公司的全资子公司	2	100%	100%
大商集团大庆让胡路商场有限公司（“大庆让胡路”）	全资子公司的全资子公司	2	100%	100%
大商集团大庆新东方购物广场有限公司（“大庆新东方”）	全资子公司的全资子公司	2	100%	100%
大商集团大庆湖滨超市有限公司（“大庆湖滨超市”）	全资子公司的全资子公司	2	100%	100%
大商集团大庆龙凤商场有限公司（“大庆龙凤商场”）	全资子公司的全资子公司	2	100%	100%
大商集团大庆乙烯商场有限公司（“大庆乙烯商场”）	全资子公司的全资子公司	2	100%	100%
大商集团大庆长春堂药店连锁有限公司（“大庆长春堂”）	控股子公司	1	90%	90%
大庆市百大宾馆有限公司（“百大宾馆”）	全资子公司	1	100%	100%
大庆千盛百货有限公司（“大庆千盛”）	全资子公司	1	100%	100%
大庆市龙凤购物有限责任公司（“龙凤购物”）	全资子公司的控股子公司	2	84%	84%
大商集团牡丹江百货大楼有限公司（“牡丹江百货”）	控股子公司	1	90%	90%
大商集团七台河新玛特购物广场有限公司（“七台河新玛特”）	控股子公司的控股子公司	2	77%	85%
大商集团牡丹江新玛特购物广场有限公司（“牡丹江新玛特”）	控股子公司	1	88%	88%
大商股份鸡西新玛特广益街购物广场有限公司（“鸡西广益街”）	控股子公司	1	90%	90%
大商股份鸡西新玛特中心街购物广场有限公司（“鸡西中心街”）	控股子公司	1	85%	85%
大商集团延吉千盛购物广场有限公司（“延吉千盛”）	控股子公司	1	85%	85%
大商集团佳木斯百货大楼有限公司（“佳木斯百货”）	控股子公司	1	94%	94%
大商集团富锦新玛特购物广场有限公司（“富锦新玛特”）	控股子公司的全资子公司	2	94%	100%
大商集团佳木斯华联商厦有限公司（“佳木斯华联”）	控股子公司	1	94%	94%
大商集团佳木斯新玛特购物广场有限责任公司（“佳木斯新玛特”）	控股子公司	1	90%	90%
大商集团双鸭山新玛特购物广场有限公司（“双鸭山新玛特”）	控股子公司	1	90%	90%
大商集团伊春百货大楼有限责任公司（“伊春百货”）	控股子公司	1	90%	90%
大商集团郑州新玛特购物广场有限公司（“郑州新玛特”）	控股子公司	1	85%	85%
河南正弘国际品牌销售有限公司（“正弘国际”）	控股子公司的全资子公司	2	85%	100%
大商股份郑州商业投资有限公司（“郑州投资”）	控股子公司	1	99%	100%

子公司名称（简称）	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
大商集团(郑州)商贸有限公司(“郑州商贸”)	控股子公司	1	47%	47%
大商集团开封新玛特购物广场有限公司(“开封新玛特”)	控股子公司	1	90%	90%
大商集团许昌新玛特购物广场有限公司(“许昌新玛特”)	控股子公司	1	90%	90%
大商集团(新乡)新玛特购物广场有限公司(“新乡新玛特”)	控股子公司	1	91%	91%
大商集团(新乡)大商百货购物广场有限公司(“新乡百货”)	全资子公司	1	100%	100%
漯河千盛购物广场有限公司(“漯河千盛”)	控股子公司	1	98%	98%
漯河新玛特购物广场有限公司(“漯河新玛特”)	控股子公司	1	94%	94%
信阳新玛特购物休闲广场有限公司(“信阳新玛特”)	控股子公司	1	60%	60%
南阳大商房地产开发有限公司(“南阳地产”)	全资子公司	1	100%	100%
麦凯乐(青岛)百货总店有限公司(“青岛麦凯乐”)	全资子公司	1	100%	100%
淄博商厦有限责任公司(“淄博商厦”)	控股子公司	1	71%	71%
淄博中润新玛特有限公司(“中润新玛特”)	控股子公司的全资子公司	2	71%	100%
淄博润泽百货有限公司(“润泽百货”)	控股子公司的全资子公司	3	71%	100%
淄博远方百货有限公司(“远方百货”)	控股子公司的全资子公司	2	71%	100%
东营旭福商贸有限公司(“旭福商贸”)	控股子公司的全资子公司	2	71%	100%
邹平新玛特购物中心有限公司	控股子公司的全资子公司	2	71%	100%
山东威海百货大楼集团股份有限公司(“威海百货”)	控股子公司	1	70%	70%
威海凯奥贸易有限公司(“威海凯奥”)	控股子公司的全资子公司	2	70%	100%
威海展宏贸易有限公司(“威海展宏”)	控股子公司的全资子公司	2	70%	100%
威海市威百照相器材有限公司(“威百照相”)	控股子公司的全资子公司	2	70%	100%
威海品云企业管理咨询有限公司(“品云咨询”)	控股子公司的全资子公司	2	70%	100%
大商(威海)进出口有限公司(“威海进出口”)	控股子公司	1	70%	70%
中百商业联合发展有限公司(“中百联”)	控股子公司	1	68%	68%
四川省自贡市大商投资有限公司(“自贡投资”)	全资子公司	1	100%	100%
大连莱卡门服装有限公司(“莱卡门”)	控股子公司	1	55%	55%
大连大商集团营口房地产开发有限公司(“营口地产”)	全资子公司	1	100%	100%
大商新玛(上海)投资有限公司(“上海新玛”)	全资子公司	1	100%	100%
香港新玛有限公司(“香港新玛”)	全资子公司	1	100%	100%
大商新玛投资管理(深圳)有限公司(“深圳新玛”)	全资子公司的全资子公司	2	100%	100%
深圳市前海新玛投资咨询有限公司(“前海新玛”)	全资子公司的全资子公司	2	100%	100%

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单

位的依据说明详见“财务报告在其他主体中的权益（一）在子公司中权益”。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 5 户，减少 2 户，其中：

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
大商（威海）进出口有限公司	投资设立
大商集团（新乡）大商百货购物广场有限公司	投资设立
南阳大商房地产开发有限公司	投资设立
大商天狗电子商务（香港）有限公司	投资设立
深圳市前海新玛投资咨询有限公司	投资设立

2. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
大连爱克纳贸易有限公司	清算关闭
大商股份信阳千盛百货购物广场有限公司	清算关闭

合并范围变更主体的具体信息详见“财务报告合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

2. 同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当

期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度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，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而

形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

(2) 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,处置对子公司股权投资的各项

交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义

务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融工具的分类

公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有

重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 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，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

（5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- (1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其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成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50% 的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，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确定；在活跃市场有报价的“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

（2）持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11. 应收款项

（1）. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	1000 万元以上（含）
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其

	归入相应组合计提坏账准备。
--	---------------

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:√适用 不适用

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

内部单位组合	不计提坏账准备
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
内部单位组合	0	0

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:√适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司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	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。

12. 存货√适用 不适用**1. 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的商品、在经营过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存材料、库存商品、低值易耗品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货（不含低

值易耗品)发出时按先进先出法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用分期摊销法;
- (2) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分(或非流动资产)确认为持有待售组成部分:

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

2. 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产,调整该项固定资产的预计净残值,使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值,原账面价值高于调整后预计净残值的差额,应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销,按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投

资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规

定进行会计处理的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款之间的差额,应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,不属于一揽子交易的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

(1) 在个别财务报表中,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中,对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易,处置价款与处置长期

股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2）在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；

（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率与固定资产（无形资产）相同。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司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，本公司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的金额计入当期损益。

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	5-35	0-5	2.71-20.00
机器设备	年限平均法	10-20	0-5	4.75-10.00
运输设备	年限平均法	4	0-5	23.75-25.00
家具用具	年限平均法	5	0-5	19.00-20.00
电子设备	年限平均法	3	0-5	31.67-33.33

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程的类别

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

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

18. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化

的期间不包括在内。

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出每月月末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	法定权属年限	土地使用证
采矿许可权	3 年	
其他使用权	5 年	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

22. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直接法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
经营租入固定资产改良支出	5 年	
房屋租赁支出	受益期限	

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利设定受益计划主要为部分离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司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。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

适用 不适用

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定

让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 顾客奖励积分的处理方法

(1) 在销售产品或提供劳务的同时，将销售取得的货款或应收货款在本次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，将取得的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的部分确认为收入，奖励积分的公允价值确认为递延收益。

(2) 获得奖励积分的顾客满足条件时有权取得公司的商品或服务，在顾客兑换奖励积分时，公司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，确认为收入的金额应当以被兑换用于换取奖励的积分数额占预期将兑换用于换取奖励的积分总数比例为基础计算确定。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。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。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业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；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / （十六）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

1. 财务报表列报项目变更说明

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22 号)。

《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

本公司已根据《增值税会计处理规定》，对于 2016 年 5 月 1 日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响的资产、负债和损益等财务报表列报项目金额进行了调整，包括将 2016 年 5 月 1 日之后发生的房产税、土地使用税、车船使用税和印花税从“管理费用”调整至“税金及附加” 106,353,294.93 元；从“应交税费”重分类至“其他流动资产” 111,395,129.61 元；对于 2016 年 1 月 1 日至 4 月 30 日期间发生的交易，不予追溯调整；对于 2016 年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	17%、13%、6%
消费税	应纳税销售额（量）	5%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
香港新玛有限公司	16.5%
大商天狗电子商务（香港）有限公司	16.5%

2. 税收优惠

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	56,612,343.08	54,085,120.26
银行存款	5,637,458,628.90	6,062,760,312.00
其他货币资金	27,898,776.39	67,002,321.23
合计	5,721,969,748.37	6,183,847,753.49
其中：存放在境外的款项总额	72,388,153.94	69,171,320.71

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
信用证保证金	107,917.26	9,280,072.79
银行承兑汇票保证金	27,790,859.13	57,722,248.44
合计	27,898,776.39	67,002,321.23

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		590,000.00
商业承兑票据		
合计		590,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	281,513,606.34	100.00	25,470,872.93	9.05	256,042,733.41	265,220,830.36	100.00	17,771,557.86	6.70	247,449,272.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	281,513,606.34	/	25,470,872.93	/	256,042,733.41	265,220,830.36	/	17,771,557.86	/	247,449,272.50

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	211,424,409.58	10,571,220.70	5
1 至 2 年	4,349,400.85	434,940.11	10
2 至 3 年	62,278,325.86	12,455,665.18	20
3 年以上			
3 至 4 年	45,115.12	13,534.54	30
4 至 5 年	2,841,685.06	1,420,842.53	50
5 年以上	574,669.87	574,669.87	100
合计	281,513,606.34	25,470,872.93	9.05

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 9,581,570.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,882,255.32 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	203,619,807.44	72.33	19,755,416.83

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	170,487,544.92	94.34	170,489,504.01	91.61
1至2年	944,958.81	0.52	4,035,944.76	2.17
2至3年	874,838.32	0.48	2,383,292.00	1.28
3年以上	8,427,272.55	4.66	9,202,784.06	4.94
合计	180,734,614.60	100.00	186,111,524.83	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

本报告期末不存在账龄超过一年且金额重要的预付款项。

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
夏普商贸(中国)有限公司	15,436,607.45	三至五年	双方对结算金额存在异议

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)
期末余额前五名预付账款汇总	104,013,915.32	57.55

其他说明

□适用 √不适用

7、应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
理财及定期存款	22,348,006.86	1,214,514.61
合计	22,348,006.86	1,214,514.61

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	60,171,093.20	8.94	60,171,093.20	100.00		40,510,293.20	5.80	40,510,293.20	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	604,016,781.38	89.79	151,431,106.62	25.07	452,585,674.76	657,708,701.71	94.20	150,600,125.12	22.90	507,108,576.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,521,100.00	1.27	8,521,100.00	100.00						
合计	672,708,974.58	/	220,123,299.82	/	452,585,674.76	698,218,994.91	/	191,110,418.32	/	507,108,576.59

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
盘锦辽河商业城	23,000,000.00	23,000,000.00	100	经济纠纷发生时间较长,已超过五年。
大庆市庆莎商城有限责任公司	17,510,293.20	17,510,293.20	100	欠款单位已无可执行财产。
齐齐哈尔市弘宇天	19,660,800.00	19,660,800.00	100	涉及诉讼,款项收

成汽车销售有限公司				回难度较大。
合计	60,171,093.20	60,171,093.20	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	274,035,206.76	13,701,761.80	5
1至2年	74,109,659.80	7,410,966.01	10
2至3年	123,093,602.96	24,618,720.58	20
3年以上			
3至4年	30,208,455.23	9,062,536.57	30
4至5年	11,865,469.95	5,932,734.98	50
5年以上	90,704,386.68	90,704,386.68	100
合计	604,016,781.38	151,431,106.62	25.07

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 54,936,118.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,870,076.16 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	21,053,160.81

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
威海利华商贸有限公司	往来款	21,053,160.81	收购时已全额计提坏账准备，已无法收回		否

合计	/	21,053,160.81	/	/	/
----	---	---------------	---	---	---

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、定金及押金	144,913,048.68	220,545,524.56
资金拆借及欠款	320,872,705.10	338,990,839.21
应收预付卡通汇款	133,101,729.23	54,437,989.23
垫付款	32,042,026.06	36,064,076.06
其他	41,779,465.51	48,180,565.85
合计	672,708,974.58	698,218,994.91

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
林祥伟	欠款	109,582,915.77	三年以内	16.29	15,367,126.78
大商集团河南超市连锁发展有限公司	往来款	55,099,712.41	一年以内	8.19	2,754,985.62
阜新国泰大厦有限公司	往来款	40,243,437.24	多年	5.98	22,717,475.48
河南省金博大开发建设总公司	押金	30,000,000.00	五年以上	4.46	30,000,000.00
锦州宝地建设集团有限公司	定金	30,000,000.00	一年以内	4.46	1,500,000.00
合计	/	264,926,065.42	/	39.38	72,339,587.88

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货**(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,011,774.96		20,011,774.96	19,797,580.04		19,797,580.04
在产品						
库存商品	1,267,377,448.55	42,109,041.40	1,225,268,407.15	1,236,593,675.80	1,875,267.82	1,234,718,407.98
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
开发成本	436,936,134.98		436,936,134.98	66,159,400.00		66,159,400.00
开发产品	20,742,768.27		20,742,768.27	20,742,768.27		20,742,768.27
低值易耗品	7,515,730.34		7,515,730.34	6,643,464.34		6,643,464.34
合计	1,752,583,857.10	42,109,041.40	1,710,474,815.70	1,349,936,888.45	1,875,267.82	1,348,061,620.63

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	1,875,267.82	41,233,747.64		999,974.06		42,109,041.40
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,875,267.82	41,233,747.64		999,974.06		42,109,041.40

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

开发成本中营口地产持有的位于营口经济技术开发区昆仑大街西、长江路北地块尚未取得《国有土地使用权证》，该地块面积 28,803.21 平方米，期末余额 66,159,400.00 元。

本期期末余额比上年年末余额增加 402,646,968.65 元，增长了 29.83%，主要原因为公司郑州金博大二期工程项目土地使用权本报告期由无形资产转入开发成本所致。

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	1,830,000,000.00	
增值税留抵扣额	113,458,624.05	
其他	347,354.36	
合计	1,943,805,978.41	

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						

可供出售权益工具:	22,083,052.59	7,300,000.00	14,783,052.59	22,083,052.59	7,300,000.00	14,783,052.59
按公允价值计量的						
按成本计量的	22,083,052.59	7,300,000.00	14,783,052.59	22,083,052.59	7,300,000.00	14,783,052.59
合计	22,083,052.59	7,300,000.00	14,783,052.59	22,083,052.59	7,300,000.00	14,783,052.59

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额			减值准备			在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加			本期减少
锦州银行股份有限公司	4,632,152.59			4,632,152.59				0.39	740,572.74
吉林市商业银	5,000,000.00			5,000,000.00				0.08	604,874.68

行									
大连经济技术开发区信托投资股份有限公司	100,000.00		100,000.00	100,000.00			100,000.00	0.06	
江苏炎黄在线股份有限公司	150,900.00		150,900.00					0.23	
丹东国贸大厦有限责任公司	5,000,000.00		5,000,000.00					5.25	
大商集团山东	7,200,000.00		7,200,000.00	7,200,000.00			7,200,000.00	100	

济南人民商场儒商百货有限公司										
合计									/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	7,300,000.00			7,300,000.00
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	7,300,000.00			7,300,000.00

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

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

本公司虽持有大商集团山东济南人民商场儒商百货有限公司 100% 股权，但对其不拥有控制权。

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
澳大有限公司	10,449,970.93		10,449,970.93							
大连大商锦华钟表有限公司 (“锦华钟表”)	15,544,146.72			468,886.26					16,013,032.98	
大连大商典当有限公司 (“典当行”)		6,000,000.00		-505,250.68					5,494,749.32	
大商报关行 (大连) 有限公司 (“报关行”)		300,000.00		-6,378.14					293,621.86	
大商茶业有限公司 (“茶叶公司”)		8,000,000.00		-673,497.78					7,326,502.22	
小计	25,994,117.65	14,300,000.00	10,449,970.93	-716,240.34					29,127,906.38	
合计	25,994,117.65	14,300,000.00	10,449,970.93	-716,240.34					29,127,906.38	

	4,117 .65	0,000 .00	49,9 70.9 3	240.3 4						7,906 .38	
--	--------------	--------------	-------------------	------------	--	--	--	--	--	--------------	--

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	265,009,858.12			265,009,858.12
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	265,009,858.12			265,009,858.12
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	56,541,359.88			56,541,359.88
2. 本期增加金额	8,644,159.14			8,644,159.14
(1) 计提或摊销	8,644,159.14			8,644,159.14
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	65,185,519.02			65,185,519.02
三、减值准备				
1. 期初余额	8,060,816.07			8,060,816.07
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额	8,060,816.07			8,060,816.07
四、账面价值				
1. 期末账面价值	191,763,523.03			191,763,523.03
2. 期初账面价值	200,407,682.17			200,407,682.17

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
沈阳新玛特铁西商铺	17,610,026.00	购买房产
沈阳新玛特鞍山商铺	51,916,259.82	购买房产

其他说明

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

□适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	家具用具	电子设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	7,513,642,695.19	897,645,281.64	112,872,201.91	127,883,764.61	188,067,702.35	8,840,111,645.70
2. 本期增加金额	294,379,027.73	33,146,075.12	1,132,720.69	32,826,383.84	14,133,555.57	375,617,762.95
(1) 购置	216,127,059.09	22,107,634.25	1,132,720.69	32,826,383.84	13,968,175.57	286,161,973.44
(2) 在建工程转入	31,781,879.71	11,038,440.87			165,380.00	42,985,700.58
(3) 企业合并增加						
(4) 其他转入	46,470,088.93					46,470,088.93
3. 本期减少金额	30,434,369.33	11,403,484.34	8,487,129.32	5,353,909.14	23,099,926.45	78,778,818.58
(1) 处置或报废	30,434,369.33	11,403,484.34	8,487,129.32	5,353,909.14	23,099,926.45	78,778,818.58
4. 期末余额	7,777,587,353.59	919,387,872.42	105,517,793.28	155,356,239.31	179,101,331.47	9,136,950,590.07
二、累计折旧						
1. 期初余额	2,246,575,705.26	669,187,052.02	93,322,698.86	85,791,039.54	147,332,892.39	3,242,209,388.07
2. 本期增加金额	312,348,477.98	45,504,226.19	6,097,384.55	12,568,559.64	15,829,718.48	392,348,366.84
(1) 计提	267,072,656.96	45,504,226.19	6,097,384.55	12,568,559.64	15,829,718.48	347,072,545.82
(2) 其他转入	45,275,821.02					45,275,821.02
3. 本期减少	20,096,340.89	8,662,892.30	7,814,296.38	4,775,301.72	21,158,447.35	62,507,278.64

金额						
(1) 处置或 报废	20,096,340.89	8,662,892.30	7,814,296.38	4,775,301.72	21,158,447.35	62,507,278.64
4. 期末余额	2,538,827,842.35	706,028,385.91	91,605,787.03	93,584,297.46	142,004,163.52	3,572,050,476.27
三、减值准 备						
1. 期初余额	10,079,374.44					10,079,374.44
2. 本期增加 金额						
(1) 计提						
3. 本期减少 金额						
(1) 处置或 报废						
4. 期末余额	10,079,374.44					10,079,374.44
四、账面价 值						
1. 期末账面 价值	5,228,680,136.80	213,359,486.51	13,912,006.25	61,771,941.85	37,097,167.95	5,554,820,739.36
2. 期初账面 价值	5,256,987,615.49	228,458,229.62	19,549,503.05	42,092,725.07	40,734,809.96	5,587,822,883.19

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
鸡西新玛特中央大堂	8,014,410.58	历史遗留问题
漯河新玛特营业楼	5,787,121.24	手续不全
大庆千盛百货	35,778,339.91	历史遗留问题
佳木斯百货副楼	13,694,312.23	手续不全
中润新玛特营业楼	419,283,269.99	办理过程中
琥珀湾房产	68,261,553.36	新购房产，办理过程中

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
本溪商业大厦改造工程				3,069,135.60		3,069,135.60
朝阳新玛特改造工程				967,050.00		967,050.00
大庆百货大楼改造工程				887,777.44		887,777.44
大庆新玛特改造工程	2,160,000.00		2,160,000.00	2,160,000.00		2,160,000.00
牡丹江百货改造工程	122,226.60		122,226.60	95,678.60		95,678.60
金湾度假村国球项目	3,778,826.51		3,778,826.51	3,763,526.51		3,763,526.51
锦州百货纺织品联营楼	992,282.51		992,282.51	992,282.51		992,282.51
金博大二期扩建项目				25,785,206.14		25,785,206.14
抚顺百货改造工程	3,020,612.00		3,020,612.00	1,877,112.00		1,877,112.00
齐齐哈尔新玛特改造工程	7,903,873.87		7,903,873.87			
青岛麦凯乐改造工程	1,886,792.46		1,886,792.46			
淄博商厦改造工程	961,165.00		961,165.00			
新乡大商百货装修工程	221,991.18		221,991.18			
抚顺沈抚店改造工程	6,885.00		6,885.00			
合计	21,054,655.13		21,054,655.13	39,597,768.80		39,597,768.80

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
本溪商业大厦改造工程	6,720,000	3,069,135.60	2,315,896.26	5,385,031.86			100	100				自有
朝阳新玛特改造工程	9,870,000	967,050.00	7,219,754.00		8,186,804.00		100	100				自有
大庆百货大楼改造工程	34,260,000	887,777.44	22,625,073.16	23,512,850.60			100	100				自有
大庆新玛特改造工程	5,640,000	2,160,000.00				2,160,000.00	40	40				自有

牡丹江百货改造工程	31,240,000	95,678.60	2,424,348.00	2,397,800.00		122,226.60	8	8				自有
金湾度假村国球项目		3,763,526.51	15,300.00			3,778,826.51						自有
锦州百货纺织品联营楼		992,282.51				992,282.51						自有
金博大二期扩建项目		25,785,206.14			25,785,206.14							自有
抚顺百货改造工程	39,020,000	1,877,112.00	1,143,500.00			3,020,612.00	8	8				自有
齐齐哈尔新玛特改造工程			7,903,873.87			7,903,873.87						自有
青岛麦凯乐改造工程	4,000,000		1,886,792.46			1,886,792.46	50	50				自有
淄博商厦改造工程	1,980,000		961,165.00			961,165.00	49	49				自有
新乡大商百货装修工程	250,000		221,991.18			221,991.18	90	90				自有
抚顺沈抚店改造工程			6,885.00			6,885.00						自有
其他工程			11,939,632.71	11,690,018.12	249,614.59							自有
合计		39,597,768.80	58,664,211.64	42,985,700.58	34,221,624.73	21,054,655.13	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、 固定资产清理

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产

□适用 √不适用

25、 无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	天桥使用权	注册商标	电脑软件	其他	合计
一、 账面 原值						
1. 期 初余 额	1,664,410,329 .05	2,160,736. 47	138,142. 29	12,848,433 .12	168,211,189 .73	1,847,768,830 .66
2 . 本 期增 加金 额	13,000,000.00		57,454.7 9	671,276.54		13,728,731.33
1) 购 置	13,000,000.00		57,454.7 9	671,276.54		13,728,731.33
2) 内 部研 发						
3) 企 业合 并增 加						
	340,985,396.8			215,128.21		341,200,525.0

3. 本期减少金额	8					9
1) 处置				215,128.21		215,128.21
其他转出	340,985,396.88					340,985,396.88
4. 期末余额	1,336,424,932.17	2,160,736.47	195,597.08	13,304,581.45	168,211,189.73	1,520,297,036.90
二、累计摊销						
1. 期初余额	430,754,119.40	1,995,691.50	87,000.00	9,530,608.31	25,403,126.59	467,770,545.80
2. 本期增加金额	38,694,227.83	56,170.30	64,114.29	1,781,293.23		40,595,805.65
1) 计提	38,694,227.83	56,170.30	64,114.29	1,781,293.23		40,595,805.65
3. 本期减少金额	12,951,713.45			54,000.00		13,005,713.45
(1) 处置				54,000.00		54,000.00
其他转出	12,951,713.45					12,951,713.45
4. 期末余额	456,496,633.78	2,051,861.80	151,114.29	11,257,901.54	25,403,126.59	495,360,638.00
三、减值准备						
1. 期初余额					142,808,063.14	142,808,063.14

2						
. 本期增加金额						
1) 计提						
3						
. 本期减少金额						
1) 处置						
4					142,808,063.14	142,808,063.14
. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	879,928,298.39	108,874.67	44,482.79	2,046,679.91		882,128,335.76
2. 期初账面价值	1,233,656,209.65	165,044.97	51,142.29	3,317,824.81		1,237,190,221.72

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
锦州百货	140,175.71					140,175.71
牡丹江百货	85,694.36					85,694.36
本溪商业大厦	3,717,347.77					3,717,347.77
佳木斯百货	47,112,137.61					47,112,137.61
佳木斯华联商厦	6,760,273.68					6,760,273.68
吉林百货	44,862,735.32					44,862,735.32
淄博商厦	49,691,727.83					49,691,727.83
莱卡门	219,529,973.75					219,529,973.75
威海百货	32,874,695.21					32,874,695.21
淄博润泽	10,808,442.34					10,808,442.34
合计	415,583,203.58					415,583,203.58

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
锦州百货						
牡丹江百货						
本溪商业大厦						
佳木斯百货						
佳木斯华联商厦						
吉林百货		44,862,735.32				44,862,735.32
淄博商厦	49,691,727.83					49,691,727.83
莱卡门	219,529,973.75					219,529,973.75
威海百货		32,874,695.21				32,874,695.21
淄博润泽		10,808,442.34				10,808,442.34

合计	269,221,701.58	88,545,872.87				357,767,574.45
----	----------------	---------------	--	--	--	----------------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

期末对未全额计提减值准备的商誉，结合与其相关的资产组，根据未来现金流量的现值所计算可收回金额大于账面价值，未发生商誉减值。

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入 固定资产 改良支出	349,083,626.60	97,143,956.62	172,700,688.59		273,526,894.63
租赁费	120,030,187.60	141,819,946.09	71,170,393.47		190,679,740.22
合计	469,113,814.20	238,963,902.71	243,871,082.06		464,206,634.85

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	311,429,549.40	77,857,387.35	260,820,798.64	65,205,199.66
长期资产折旧摊销与税法差异	585,267,501.95	146,316,875.54	506,106,709.17	126,526,677.29
税法不允许当期扣除的费用	832,015,543.33	208,003,885.89	721,891,813.47	180,472,953.37
合计	1,728,712,594.68	432,178,148.78	1,488,819,321.28	372,204,830.32

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	743,700,603.21	185,925,150.81	764,824,799.88	191,206,199.97
长期资产折旧摊销与税法差异	5,658,868.48	1,414,717.12	5,991,427.24	1,497,856.81
合计	749,359,471.69	187,339,867.93	770,816,227.12	192,704,056.78

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	68,113,482.19	56,069,137.69
长期资产折旧摊销与税法差异	57,628,325.49	9,337,830.25
可抵扣亏损	1,358,780,284.53	1,127,335,309.89
税法不允许当期扣除的费用	29,629,043.31	92,093,991.20
合计	1,514,151,135.52	1,284,836,269.03

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016		154,514,346.56	
2017	95,481,303.18	98,712,673.08	
2018	164,384,473.95	165,894,169.45	
2019	274,025,155.43	287,728,182.81	
2020	385,340,574.06	420,485,937.99	
2021	439,548,777.91		
合计	1,358,780,284.53	1,127,335,309.89	/

其他说明:

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	296,350,000.00	294,500,000.00
保证借款	499,045,656.95	414,900,000.00
信用借款	136,300,000.00	279,300,000.00
合计	931,695,656.95	988,700,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	290,962,028.91	182,775,699.12
银行承兑汇票	1,933,802.79	2,445,886.98
合计	292,895,831.70	185,221,586.10

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	3,891,758,115.90	3,376,975,916.58
合计	3,891,758,115.90	3,376,975,916.58

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

发行预付卡款项	1,558,344,360.84	1,615,167,270.15
合计	1,558,344,360.84	1,615,167,270.15

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

□适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	183,697,906.78	1,776,538,328.70	1,849,955,379.49	110,280,855.99
二、离职后福利-设定提存计划	3,265.70	194,836,759.58	194,348,699.42	491,325.86
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利	10,702,802.02	15,213,644.02	13,910,889.84	12,005,556.20
合计	194,403,974.50	1,986,588,732.30	2,058,214,968.75	122,777,738.05

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	175,918,785.25	1,555,637,127.30	1,627,838,104.02	103,717,808.53
二、职工福利费	140,020.37	28,771,370.66	28,911,391.03	
三、社会保险费	54,913.60	86,845,337.04	86,806,240.22	94,010.42
其中: 医疗保险费		75,940,386.02	75,925,109.74	15,276.28
工伤保险费		5,141,944.77	5,134,607.23	7,337.54
生育保险费	54,913.60	5,763,006.25	5,746,523.25	71,396.60
四、住房公积金	183,383.00	82,586,142.21	82,576,707.21	192,818.00
五、工会经费和职工教育经费	7,400,804.56	22,698,351.49	23,822,937.01	6,276,219.04
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	183,697,906.78	1,776,538,328.70	1,849,955,379.49	110,280,855.99

(3). 设定提存计划列示

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		183,318,940.77	182,861,820.48	457,120.29
2、失业保险费	3,265.70	8,357,985.74	8,327,045.87	34,205.57
3、企业年金缴费				
4、采暖费统筹		3,159,833.07	3,159,833.07	
合计	3,265.70	194,836,759.58	194,348,699.42	491,325.86

其他说明：

□适用 √不适用

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	29,364,621.99	-47,923,946.20
消费税	7,844,188.34	8,279,211.01
营业税	45,884.36	14,452,353.80
企业所得税	141,688,110.69	119,148,679.97
个人所得税	46,464,944.44	58,074,272.50
城市维护建设税	3,447,678.84	3,688,271.35
房产税	13,212,838.67	10,601,166.89
土地使用税	1,074,620.95	1,752,849.91
印花税	1,392,816.67	2,240,309.92
教育费附加	1,476,555.88	1,576,482.73
地方教育费	959,383.40	1,043,256.06
河道建设费	6,468,537.51	21,878,255.26
其他	17,646,769.99	5,444,051.16
合计	271,086,951.73	200,255,214.36

其他说明：

本期期末余额比上年年末余额增加 70,831,737.37 元，增长了 35.37%，主要原因为本报告期根据《增值税会计处理规定》将“应交税费”科目下的“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等余额调整到“其他流动资产”项目列示所致。

39、 应付利息

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应付股利

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	6,752,730.29	2,676,194.02
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	6,752,730.29	2,676,194.02

41、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	521,313,255.00	515,211,821.57
应付工程款	233,229,041.05	234,411,889.50
代收款	855,619,808.82	589,004,253.37
应付房租	276,916,782.24	215,272,316.87
预收租金	67,134,353.79	46,040,586.53
借款	25,198,599.13	51,232,482.19
其他	134,096,219.33	93,454,283.99
合计	2,113,508,059.36	1,744,627,634.02

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	20,800,000.00	46,600,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	20,800,000.00	46,600,000.00

其他说明：

本期期末余额比上年年末余额减少 25,800,000.00 元，降低了 55.36%，主要原因为本期期末未来一年到期的长期借款减少所致。

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	202,850,000.00	270,650,000.00
保证借款	177,020,000.00	114,900,000.00
信用借款		
合计	379,870,000.00	385,550,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

本公司期末长期借款的利率为 4.65-7.80%；无因逾期借款获得展期形成的长期借款。

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
----	------	------

应付租赁费	784,697,176.04	679,755,762.37

其他说明：

适用 不适用

长期应付款中的应付租赁费为公司租赁物业按直线法计入当期损益的租金与按合同支付租金的差额。

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利	129,479,314.36	135,118,980.06
一年以内到期的未折现长期应付职工薪酬	-12,005,556.20	-10,702,802.02
合计	117,473,758.16	124,416,178.04

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	8,975,897.91		385,201.44	8,590,696.47	
与收益相关政府补助					
奖励积分	178,690,622.39	314,827,529.59	328,745,485.13	164,772,666.85	
合计	187,666,520.30	314,827,529.59	329,130,686.57	173,363,363.32	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
于洪新玛特菜市场改造补贴	202,819.21		90,000.00		112,819.21	与资产相关
阜新千盛契税返还	1,442,025.03		85,242.84		1,356,782.19	与资产相关
抚顺百货契税返还	7,331,053.67		209,958.60		7,121,095.07	与资产相关
合计	8,975,897.91		385,201.44		8,590,696.47	

其他说明：

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用**53、股本**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	293,718,653						293,718,653

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	689,596,198.37	697,666.80	15,855,497.24	674,438,367.93
其他资本公积	749,372,326.99			749,372,326.99
合计	1,438,968,525.36	697,666.80	15,855,497.24	1,423,810,694.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

与少数股东的交易

如附注八（二）所述，本公司购买部分控股子公司少数股东所持有的股权。购买成本与交易日取得的按新取得的股权比例计算确定应享有子公司自交易日开始持续计算的可辨认净资产份额的差额调增资本公积-股本溢价 697,666.80 元，调减资本公积-股本溢价 15,855,497.24 元。

项目	调整资本公积
公司收购阜新千盛少数股东持有的 7%股权	697,666.80
公司收购朝阳新玛特少数股东持有的 4%股权	-4,370,884.55
中润新玛特收购润泽百货少数股东持有的 10%股权	-2,958,780.85
公司收购阜新西山超市少数股东持有的 10%股权	-1,041,640.68
公司收购阜新新玛特少数股东持有的 10%股权	-5,306,993.14
公司收购郑州国贸少数股东持有的 2%股权	-2,177,198.02
合计	-15,157,830.44

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	572,520,559.18	105,442,887.44		677,963,446.62
任意盈余公积	2,130,256.74			2,130,256.74
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	574,650,815.92	105,442,887.44		680,093,703.36

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司2017年4月24日的董事会决议，按照母公司2016年度的净利润的10%计提法定盈余公积105,445,270.87元。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,082,413,605.33	3,878,742,412.48
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	4,082,413,605.33	3,878,742,412.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	702,992,437.79	662,111,706.50
减：提取法定盈余公积	105,442,887.44	88,355,010.87
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	135,110,580.38	370,085,502.78
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,544,852,575.30	4,082,413,605.33

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

	收入	成本	收入	成本
主营业务	25,619,033,270.18	21,751,608,503.03	28,241,914,771.00	24,096,150,260.96
其他业务	2,468,486,709.76	62,656,696.91	2,590,146,291.35	65,961,516.45
合计	28,087,519,980	21,814,265,200	30,832,061,062	24,162,111,777

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	95,832,231.83	116,836,442.82
营业税	51,942,196.00	139,359,161.54
城市维护建设税	55,029,150.38	61,609,466.81
教育费附加	23,607,023.67	26,448,564.50
地方教育费附加	15,737,481.90	17,875,741.43
房产税	83,995,632.53	
土地使用税	11,651,302.81	
其他	9,529,107.66	15,048,731.07
车船使用税		
合计	347,324,126.78	377,178,108.17

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	21,337,266.12	18,873,793.52
包装费	1,149,984.46	1,510,799.93
差旅费	14,746,379.35	16,708,147.03
保险费	7,292,392.04	6,782,168.54
广告宣传费	196,747,998.81	229,631,954.12
工资性费用	1,552,464,906.34	1,600,640,522.62
其他	6,645,746.75	79,152.34
合计	1,800,384,673.87	1,874,226,538.10

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	19,652,696.37	16,701,952.96
工资性费用	83,751,563.04	112,297,866.94
租赁费	1,241,132,508.46	1,274,288,131.41
折旧费	355,016,384.48	290,352,974.53
修理费	147,486,626.28	147,176,634.93

无形资产摊销	40,548,447.94	50,792,562.54
长期待摊费用摊销	172,700,688.59	209,859,794.55
劳动保护费	8,143,008.08	9,358,560.29
保险及公积金	363,965,191.20	363,661,724.19
办公费	41,557,907.09	41,457,231.74
税费支出	1,474,184.25	100,269,482.34
能源费	275,536,858.47	332,091,396.92
物业费	94,336,615.60	95,529,990.87
其他	19,822,617.20	21,866,924.69
合计	2,865,125,297.05	3,065,705,228.90

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	94,322,267.28	94,520,145.32
减：利息收入	-91,594,138.07	-113,613,119.02
汇兑损益	1,220,370.95	4,872,907.07
其他	2,360,579.09	7,560,280.35
合计	6,309,079.25	-6,659,786.28

其他说明：

本期发生额比上年发生额增加 12,968,865.53 元，主要原因为公司本报告期购买银行理财产品致使利息收入减少所致。

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	61,387,644.59	17,931,698.58
二、存货跌价损失	40,732,777.17	0.00
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失	0.00	142,808,063.14
十三、商誉减值损失	88,545,872.87	219,529,973.75
十四、其他		
合计	190,666,294.63	380,269,735.47

其他说明：

本报告期的发生额较上期减少 189,603,440.84 元，降低了 49.86%，主要原因为公司上期计提了大额无形资产减值准备和商誉减值准备，致使比较基数较大所致。

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-716,240.34	1,056,464.79
处置可供出售金融资产取得的投资收益	194,416.85	-50,000.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,345,447.42	1,263,161.56
委托理财收益	25,379,327.54	
其他		130,000.00
合计	26,202,951.47	2,399,626.35

其他说明：

本期发生额比上年发生额增加 23,803,325.12 元，增长了 991.96%，主要原因为本报告期委托理财增加所致。

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	5,650,091.45	1,107,445.01	5,650,091.45
其中：固定资产处置利得	5,650,091.45	1,107,445.01	5,650,091.45
债务重组利得	31,461,519.53	11,618,802.95	31,461,519.53
政府补助	13,304,494.38	9,079,908.62	13,304,494.38
其他	22,636,662.07	20,360,811.46	22,636,662.07
合计	73,052,767.43	42,166,968.04	73,052,767.43

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
税收奖励或返还	2,465,587.88	4,224,410.62	与收益相关
政府扶持资金	4,922,619.34		与收益相关
财政补助与奖励	5,405,020.47	4,361,913.00	与收益相关
其他	511,266.69	493,585.00	

合计	13,304,494.38	9,079,908.62	
----	---------------	--------------	--

其他说明：

适用 不适用

70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,443,301.40	877,567.46	8,443,301.40
其中：固定资产处置损失	8,443,301.40	877,567.46	8,443,301.40
对外捐赠	5,122,000.00	127,000.00	5,122,000.00
其他	62,372,236.66	7,711,076.18	364,696.20
合计	75,937,538.06	8,715,643.64	13,929,997.60

其他说明：

本报告期的发生额较上期增加 67,221,894.42 元，比上年增长了 771.28%，主要原因为公司本报告期公司闭店补偿支出增加所致。

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	498,773,418.93	464,874,252.35
递延所得税费用	-65,337,507.31	-67,410,365.24
合计	433,435,911.62	397,463,887.11

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,086,763,489.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	282,024,768.80
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-1,503,402.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	27,263,784.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,929,641.05
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	134,580,401.80

所得税费用	433,435,911.62
-------	----------------

其他说明：

适用 不适用

72、其他综合收益

适用 不适用

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁现金收入	4,855,641,617.23	5,503,685,790.59
押金及保证金	111,106,813.45	121,857,909.09
其他	329,235,021.31	298,393,294.26
合计	5,295,983,451.99	5,923,936,993.94

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁业务现金支出	3,969,498,174.09	4,198,021,954.51
广告宣传费	217,496,927.11	243,677,817.26
办公费	52,054,070.41	56,579,508.38
差旅费	14,685,014.78	13,496,182.77
物业管理费	67,463,281.69	84,490,172.79
手续费	12,677,139.27	14,010,104.07
其他	251,810,197.91	326,544,057.73
合计	4,585,684,805.26	4,936,819,797.51

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收回的银行承兑汇票保证金	39,103,544.84	18,856,251.79
合计	39,103,544.84	18,856,251.79

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	653,327,577.64	617,616,524.22
加：资产减值准备	190,666,294.63	380,269,735.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	355,716,704.96	292,798,670.58
无形资产摊销	40,595,805.65	60,241,974.61
长期待摊费用摊销	172,700,688.59	209,859,794.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-397,392.68	-881,470.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,190,602.63	651,593.30
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	95,542,638.23	99,393,052.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,202,951.47	-2,399,626.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-59,973,318.46	-28,356,398.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,364,188.85	-39,053,966.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	-49,428,397.27	-132,982,238.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-260,300,470.40	-14,726,749.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	904,275,130.74	-142,690,126.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,014,348,723.94	1,299,740,768.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	5,694,070,971.98	6,116,845,432.26
减：现金的期初余额	6,116,845,432.26	6,695,978,884.58
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-422,774,460.28	-579,133,452.32

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,694,070,971.98	6,116,845,432.26
其中：库存现金	56,612,343.08	54,085,120.26
可随时用于支付的银行存款	5,637,458,628.90	6,062,760,312.00
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,694,070,971.98	6,116,845,432.26
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

√适用 □不适用

项目	金额
购买子公司少数股东拥有的子公司股权	-15,157,830.44

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	27,898,776.39	银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货	4,462,591.24	
固定资产	1,463,202,673.70	银行借款抵押物
无形资产	5,998,985.83	银行借款抵押物
合计	1,501,563,027.16	/

77、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目：**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	9,975,142.92	6.9370	69,197,566.44
欧元	36.14	7.3068	264.07
港币	22,689,795.37	0.89451	20,296,248.86

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

√适用 □不适用

公司的子公司香港新玛注册于中国香港特别行政区，主要从事投资业务，记账本位币为人民币。公司的子公司天狗香港注册于中国香港特别行政区，主要从事网络销售业务，记账本位币为人民币。

78、套期

□适用 √不适用

79、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明:

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本报告期由于新设子公司威海进出口、新乡百货、南阳地产、天狗香港和前海新玛增加了本公司合并范围；上年清算子公司大连爱克纳贸易有限公司和大商股份信阳千盛百货购物广场有限公司减少了本公司的合并范围。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
国贸大厦	大连	大连	零售	75	25	非同一控制下的企业合并
哈尔滨麦凯乐	哈尔滨	哈尔滨	零售		100	投资设立
大福珠宝	大连	大连	批发	75	25	投资设立
亚瑟王服饰	大连	大连	制造	97	3	同一控制下的企业合并
大商矿泉水	大连	大连	制造	100		非同一控制下的企业合并
天狗网	大连	大连	网络	35		同一控制下的企业合并
天狗香港	香港	香港	网络		35	投资设立
沈阳新玛特	沈阳	沈阳	零售	97		投资设立
沈阳物业	沈阳	沈阳	物业		58	投资设立
吉林新玛特	吉林	吉林	零售		97	投资设立
铁西新玛特	沈阳	沈阳	零售	97		投资设立
于洪新玛特	沈阳	沈阳	零售		97	投资设立
抚顺百货	抚顺	抚顺	零售	90		非同一控制下的企业合并
铁岭新玛特	铁岭	铁岭	零售		90	投资设立
丹东新玛特	丹东	丹东	零售		90	投资设立
望花新玛特	抚顺	抚顺	零售		90	投资设立
东洲新玛特	抚顺	抚顺	零售		90	投资设立
抚顺商业城	抚顺	抚顺	零售	90		非同一控制下的企业合并
抚顺商贸大厦	抚顺	抚顺	零售	90		非同一控制下的企业合并
抚顺新玛	抚顺	抚顺	零售	90		投资设立

特						
抚顺物流	抚顺	抚顺	零售		90	投资设立
抚顺光明超市	抚顺	抚顺	零售		90	投资设立
顺城新玛特	抚顺	抚顺	零售		90	投资设立
抚顺东洲超市	抚顺	抚顺	零售	90		投资设立
抚顺清原商场	抚顺	抚顺	零售	90		投资设立
锦州百货	锦州	锦州	零售	90		非同一控制下的企业合并
锦州千盛	锦州	锦州	零售		81	投资设立
锦华商场	锦州	锦州	零售	90		投资设立
锦州家家广场	锦州	锦州	零售	90		投资设立
锦州新玛特	锦州	锦州	零售	90		投资设立
营口新玛特	营口	营口	零售	90		非同一控制下的企业合并
本溪商业大厦	本溪	本溪	零售	90		非同一控制下的企业合并
阜新新玛特	阜新	阜新	零售	100		投资设立
阜新千盛	阜新	阜新	零售	97		投资设立
阜新百货	阜新	阜新	零售	100		投资设立
西山超市	阜新	阜新	零售	100		投资设立
朝阳新玛特	朝阳	朝阳	零售	59		投资设立
吉林百货	吉林	吉林	零售	90		非同一控制下的企业合并
大庆新玛特	大庆	大庆	零售	100		投资设立
大庆百货大楼	大庆	大庆	零售		100	投资设立
大庆让胡路	大庆	大庆	零售		100	投资设立
大庆新东风	大庆	大庆	零售		100	投资设立
大庆湖滨超市	大庆	大庆	零售		100	投资设立
大庆龙凤商场	大庆	大庆	零售		100	投资设立
大庆乙烯商场	大庆	大庆	零售		100	投资设立

大庆长春堂	大庆	大庆	零售	90		投资设立
百大宾馆	大庆	大庆	宾馆	100		同一控制下的企业合并
大庆千盛	大庆	大庆	零售	100		同一控制下的企业合并
龙凤购物	大庆	大庆	零售		84	同一控制下的企业合并
牡丹江百货	牡丹江	牡丹江	零售	90		非同一控制下的企业合并
七台河新玛特	七台河	七台河	零售		77	投资设立
牡丹江新玛特	牡丹江	牡丹江	零售	88		非同一控制下的企业合并
鸡西广益街	鸡西	鸡西	零售	90		投资设立
鸡西中心街	鸡西	鸡西	零售	90		投资设立
延吉千盛	延吉	延吉	零售	85		投资设立
佳木斯百货	佳木斯	佳木斯	零售	94		非同一控制下的企业合并
富锦新玛特	佳木斯	佳木斯	零售		94	投资设立
佳木斯华联	佳木斯	佳木斯	零售	94		非同一控制下的企业合并
佳木斯新玛特	佳木斯	佳木斯	零售	90		投资设立
双鸭山新玛特	双鸭山	双鸭山	零售	90		投资设立
伊春百货	伊春	伊春	零售	90		非同一控制下的企业合并
郑州新玛特	郑州	郑州	零售	85		投资设立
正弘国际	郑州	郑州	零售		85	非同一控制下的企业合并
郑州投资	郑州	郑州	项目投资	90	9	投资设立
郑州商贸	郑州	郑州	零售	47		投资设立
开封新玛特	开封	开封	零售	90		投资设立
许昌新玛特	许昌	许昌	零售	90		投资设立
新乡新玛特	新乡	新乡	零售	91		投资设立

新乡百货	新乡	新乡	零售	100		投资设立
漯河千盛	漯河	漯河	零售	98		投资设立
漯河新玛特	漯河	漯河	零售	94		投资设立
信阳新玛特	信阳	信阳	零售	60		投资设立
南阳地产	南阳	南阳	地产	100		投资设立
青岛麦凯乐	青岛	青岛	零售	100		投资设立
淄博商厦	淄博	淄博	零售	71		非同一控制下的企业合并
中润新玛特	淄博	淄博	零售		71	非同一控制下的企业合并
润泽百货	淄博	淄博	零售		71	非同一控制下的企业合并
远方百货	淄博	淄博	零售		71	非同一控制下的企业合并
旭福商贸	淄博	淄博	零售		71	投资设立
邹平新玛特	滨州	滨州	零售		71	投资设立
威海百货	威海	威海	零售	70		非同一控制下的企业合并
威海凯奥	威海	威海	零售		70	非同一控制下的企业合并
威海展宏	威海	威海	零售		70	非同一控制下的企业合并
威百照相	威海	威海	服务		70	非同一控制下的企业合并
品云咨询	威海	威海	咨询		70	非同一控制下的企业合并
威海进出口	威海	威海	贸易	70		投资设立
中百联	北京	北京	零售	68		非同一控制下的企业合并
自贡投资	自贡	自贡	零售	100		非同一控制下的企业合并
莱卡门	大连	大连	商业	55		非同一控制下的企业合并

						并
营口地产	营口	营口	地产	100		非同一控制下的企业合并
上海新玛	上海	上海	投资	100		投资设立
香港新玛	香港	香港	批发	100		投资设立
深圳新玛	深圳	深圳	项目投资		100	投资设立
前海新玛	深圳	深圳	投资咨询		100	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

1) 公司持有郑州投资 90%的股权，公司通过控股子公司持有其 10%的股权，故公司对郑州投资的持股比例为 98.7%，表决权比例为 100%。

2) 公司通过控股子公司牡丹江百货持有七台河新玛特 85%的股权，故公司对七台河新玛特的持股比例为 76.5%，表决权比例为 85%。

3) 公司通过控股子公司抚顺百货持有铁岭新玛特 100%股权，故公司对铁岭新玛特的持股比例为 90%，表决权比例为 100%。

4) 公司通过控股子公司抚顺百货持有丹东新玛特 100%股权，故公司对丹东新玛特的持股比例为 90%，表决权比例为 100%。

5) 公司通过控股子公司抚顺百货持有望花新玛特 100%股权，故公司对望花新玛特的持股比例为 90%，表决权比例为 100%。

6) 公司通过控股子公司抚顺百货持有东洲新玛特 100%股权，故公司对东洲新玛特的持股比例为 90%，表决权比例为 100%。

7) 公司通过控股子公司沈阳新玛特持有沈阳物业 60%股权，故公司对沈阳物业的持股比例为 58.2%，表决权比例为 60%。

8) 公司通过控股子公司佳木斯百货持有富锦新玛特 100%股权，故公司对富锦新玛特的持股比例为 94%，表决权比例为 100%。

9) 公司通过控股子公司郑州新玛特持有正弘国际 100%股权，故公司对正弘国际的持股比例为 85%，表决权比例为 100%。

10) 公司通过控股子公司淄博商厦持有中润新玛特 100%股权，故公司对中润新玛特的持股比例为 70.59%，表决权比例为 100%。

11) 公司通过控股子公司淄博商厦持有远方百货 100%股权，故公司对远方百货的持股比例为 70.59%，表决权比例为 100%。

12) 公司通过控股子公司淄博商厦持有旭福商贸 100%股权，故公司对旭福商贸的持股比例为 70.59%，表决权比例为 100%。

13) 公司通过控股子公司淄博商厦持有邹平新玛特 100%股权，故公司对旭福商贸的持股比例为 70.59%，表决权比例为 100%。

14) 公司通过控股子公司抚顺新玛特持有抚顺物流配送 100%股权，故公司对抚顺物流配送的持股比例为 90%，表决权比例为 100%。

15) 公司通过控股子公司抚顺新玛特持有抚顺光明超市 100%股权, 故公司对抚顺光明超市的持股比例为 90%, 表决权比例为 100%。

16) 公司通过控股子公司抚顺新玛特持有顺城新玛特 100%股权, 故公司对顺城新玛特的持股比例为 90%, 表决权比例为 100%。

17) 公司通过控股子公司沈阳新玛特持有吉林新玛特 100%股权, 故公司对吉林新玛特的持股比例为 97%, 表决权比例为 100%。

18) 公司通过控股子公司锦州百货持有锦州千盛 90%股权, 故公司对锦州千盛的持股比例为 81%, 表决权比例为 90%。

19) 公司通过控股子公司铁西新玛特持有于洪新玛特 100%股权, 故公司对于洪新玛特的持股比例为 97%, 表决权比例为 100%。

20) 公司通过控股子公司中润新玛特持有润泽百货 100%股权, 故公司对润泽百货的持股比例为 71%, 表决权比例为 100%。

21) 公司通过控股子公司威海百货持有威海凯奥 90%股权, 故公司对威海凯奥的持股比例为 70%, 表决权比例为 100%。

22) 公司通过控股子公司威海百货持有威海展宏 90%股权, 故公司对威海展宏的持股比例为 70%, 表决权比例为 100%。

23) 公司通过控股子公司威海百货持有威百照相 90%股权, 故公司对威百照相的持股比例为 70%, 表决权比例为 100%。

24) 公司通过控股子公司威海百货持有品云咨询 90%股权, 故公司对品云咨询的持股比例为 70%, 表决权比例为 100%。

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

公司持有天狗网 35%的表决权, 由于公司在天狗网的董事会中占有超过半数的席位, 故公司仍控制天狗网。

公司持有郑州商贸 47%的表决权, 由于公司为郑州商贸第一大股东且在郑州商贸的董事会中占有超过半数的席位, 故公司仍控制郑州商贸。

公司持有济南儒商百货 100%股权, 由于济南儒商百货脱离本公司管理, 公司无法获得济南儒商百货的财务信息, 故公司未合并其财务报表。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
莱卡门	45%	-41,478,933.52		-57,701,737.25
淄博商厦	29.41%	-4,590,477.70	7,711,259.27	259,255,319.51
郑州商贸	53%	10,943,678.44		-48,734,036.36

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
莱卡门	66,642.98	18,404.02	85,047.00	77,967.77	19,901.84	97,869.61	53,262.91	16,005.06	69,267.97	58,327.84	14,545.20	72,873.04
淄博商厦	53,266.03	95,966.92	149,232.95	53,385.63	7,695.22	61,080.85	37,143.39	88,303.94	125,447.33	25,351.32	7,761.08	33,112.40
郑州商贸	14,374.43	410.30	14,784.73	19,349.34	4,630.49	23,979.83	11,511.26	271.73	11,782.99	18,313.71	4,697.45	23,011.16

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
莱卡门	38,012.79	-9,217.54	-9,217.54	-17,328.30	40,296.66	-23,190.53	-23,190.53	-19,350.37
淄博商厦	112,013.53	-1,560.86	-1,560.86	11,776.02	109,949.61	3,179.82	3,179.82	1,513.56
郑州商贸	59,276.82	2,033.06	2,033.06	-1,932.30	70,009.16	3,572.62	3,572.62	6,396.24

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

√适用 □不适用

本报告期公司以现金 49 万元为对价收购少数股东持有的子公司阜新千盛的 7%，公司的持股比例由 90%增加到 97%；以现金 40 万元为对价收购少数股东持有的子公司朝阳新玛特的 4%，公司的持股比例由 55%增加到 59%；以现金 10 万元为对价收购少数股东持有的子公司西山超市的 10%，公司的持股比例由 90%增加到 100%；以现金 100 万元为对价收购少数股东持有的子公司阜新新玛特的 10%，公司的持股比例由 90%增加到 100%；以现金 30 万元为对价收购少数股东持有的子公司阜新百货大楼的 10%，公司的持股比例由 90%增加到 100%；以现金 10 万元为对价收购少数股东持有的子公司郑州商贸的 2%，公司的持股比例由 45%增加到 47%。

本报告期公司的子公司中润新玛特以现金 1,200 万元为对价收购少数股东持有的润泽百货的 10%，公司的持股比例由 64%增加到 71%。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	阜新千盛	朝阳新玛特	西山超市	阜新新玛特	阜新百货大楼	郑州商贸	润泽百货
购买成本/处置对价							
--现金	490,000.00	400,000.00	100,000.00	1,000,000.00	300,000.00	100,000.00	12,000,000.00
--非现金资产的公允价值							
购买成本	490,000.00	400,000.00	100,000.00	1,000,000.00	300,000.00	100,000.00	12,000,000.00

/处置对价合计							
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,187,666.80	-3,970,884.55	-941,640.68	-4,006,993.14		-2,077,198.02	7,808,498.58
差额	-697,666.80	4,370,884.55	1,041,640.68	5,006,993.14	300,000.00	2,177,198.02	4,191,501.42
其中：调整资本公积	-697,666.80	4,370,884.55	1,041,640.68	5,006,993.14	300,000.00	2,177,198.02	4,191,501.42
整盈余公积							
整未分配利润							

其他说明

适用 不适用**3、在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**(1). 重要的合营企业或联营企业**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
锦华钟表	大连	大连	批发	35	6	权益法
典当行	大连	大连	典当		40	权益法
报关行	大连	大连	服务	30		权益法
茶叶公司	大连	大连	批发	40		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

单位:元 币种:人民币

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额
	锦华钟表	典当行	报关行	茶叶公司	锦华钟表
流动资产	121,428,662.98	12,059,408.96	991,741.16	18,581,474.50	108,486,337.45
非流动资产	857,414.15	1,948,683.86		15,582.52	1,521,606.91
资产合计	122,286,077.13	14,008,092.82	991,741.16	18,597,057.02	110,007,944.36
流动负债	83,229,899.13	271,219.51	13,001.63	280,801.47	72,095,391.38
非流动负债					
负债合计	83,229,899.13	271,219.51	13,001.63	280,801.47	72,095,391.38
少数股东权益					
归属于母公司股东权益	39,056,178.00	13,736,873.31	978,739.53	18,316,255.55	37,912,552.98
按持股比例计算的净资产份额	16,013,032.98	5,494,749.32	293,621.86	7,326,502.22	15,544,146.72
调整事项					
--商誉					
--内部交易未实现利润					
--其他					
对联营企业权益投资的账面价值	16,013,032.98	5,494,749.32	293,621.86	7,326,502.22	15,544,146.72
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					
营业收入	163,172,131.38	85,204.57	21,000.00	146,545.66	170,572,527.26
净利润	1,143,625.02	-1,263,126.69	-21,260.47	-1,683,744.45	1,116,144.21
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额	1,143,625.02	-1,263,126.69	-21,260.47	-1,683,744.45	1,116,144.21
本年度收到的来自联营企业的股利					

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它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。本公司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，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信

用风险在可控的范围内。

截止 2016 年 12 月 31 日, 本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额 39.08% (2015 年: 41.05%)。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十二所载本公司作出的财务担保外, 本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金, 满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司持续监控公司短期和长期的资金需求, 以确保维持充裕的现金储备; 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。

截止 2016 年 12 月 31 日, 本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	5,721,969,748.37	5,721,969,748.37	5,721,969,748.37			
应收账款	256,042,733.41	281,513,606.34	281,513,606.34			
应收利息	22,348,006.86	22,348,006.86	22,348,006.86			
其他应收款	452,585,674.76	672,708,974.58	672,708,974.58			
长期应收款		24,000,000.00				24,000,000.00
小计	6,452,946,163.40	6,722,540,336.15	6,698,540,336.15			24,000,000.00
短期借款	931,695,656.95	931,695,656.95	931,695,656.95			
应付票据	292,895,831.70	292,895,831.70	292,895,831.70			
应付账款	3,891,758,115.90	3,891,758,115.90	3,891,758,115.90			

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
应付职工薪酬	122,777,738.05	122,777,738.05	122,777,738.05			
应交税费	271,086,951.73	271,086,951.73	271,086,951.73			
应付利息	75,000.00	75,000.00	75,000.00			
应付股利	6,752,730.29	6,752,730.29	6,752,730.29			
其他应付款	2,113,508,059.36	2,113,508,059.36	2,113,508,059.36			
一年内到期的非流动负债	20,800,000.00	20,800,000.00	20,800,000.00			
长期借款	379,870,000.00	379,870,000.00		259,920,000.00	117,950,000.00	2,000,000.00
长期应付款	784,697,176.04	784,697,176.04	32,316,085.41	11,869,618.91	56,281,247.54	684,230,224.18
长期应付职工薪酬	117,473,758.16	129,479,314.36		15,147,832.61	37,600,643.81	76,730,837.94
小计	8,933,391,018.18	8,945,396,574.38	7,683,666,169.39	286,937,451.52	211,831,891.35	762,961,062.12

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	6,183,847,753.49	6,183,847,753.49	6,183,847,753.49			
应收票	590,000.00	590,000.00	590,000.00			

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
据						
应收账款	247,449,272.50	265,220,830.36	265,220,830.36			
应收利息	1,214,514.61	1,214,514.61	1,214,514.61			
其他应收款	507,108,576.59	698,218,994.91	698,218,994.91			
长期应收款	0.00	24,000,000.00				24,000,000.00
小计	6,940,210,117.19	7,173,092,093.37	7,149,092,093.37			24,000,000.00
短期借款	988,700,000.00	988,700,000.00	988,700,000.00			
应付票据	185,221,586.10	185,221,586.10	185,221,586.10			
应付账款	3,376,975,916.58	3,376,975,916.58	3,376,975,916.58			
应付职工薪酬	194,403,974.50	194,403,974.50	194,403,974.50			
应交税费	200,255,214.36	200,255,214.36	200,255,214.36			
应付利息	112,500.00	112,500.00	112,500.00			
应付股利	2,676,194.02	2,676,194.02	2,676,194.02			
其他应付款	1,744,627,634.02	1,744,627,634.02	1,744,627,634.02			
一年内到期的非流动	46,600,000.00	46,600,000.00	46,600,000.00			

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
负债						
长期借款	385,550,000.00	385,550,000.00		114,900,000.00	64,500,000.00	206,150,000.00
长期应付款	679,755,762.37	679,755,762.37				679,755,762.37
长期应付职工薪酬	124,416,178.04	135,118,980.06			135,118,980.06	
小计	7,929,294,959.99	7,939,997,762.01	6,739,573,019.58	114,900,000.00	199,618,980.06	885,905,762.37

(三) 市场风险

1. 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司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美元、港币和欧元）依然存在外汇风险。本公司财务本部负责监控公司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，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避外汇风险的目的。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止 2016 年 12 月 31 日，本公司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：

项目	期末余额			
	美元项目	欧元项目	港币项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	69,197,566.44	264.07	20,296,248.86	89,494,079.37

续：

项目	期初余额			
	美元项目	欧元项目	港币项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	827,725.17	68,115,094.82	10,821,942.65	79,764,762.64

(3) 敏感性分析：

截止 2016 年 12 月 31 日，对于本公司各类美元、欧元及港币金融资产，如果人民币对美元、欧元及港币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少净利润约 900 万元（2015

年度约 800 万元)。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司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。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止 2016 年 12 月 31 日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为 37,987 万元，详见附注五注释 27。

(3) 敏感性分析：

截止 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，本公司的净利润会减少或增加约 190 万元（2015 年度约 365 万元）。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
大商集团有限公司 （“大商集团”）	大连	商业	24,619	15.75	15.75

本企业的母公司情况的说明

截止 2016 年 12 月 31 日，大商集团持有本公司的 15.75% 股权。大商集团为大商投资管理有限公司（“大商管理”）的全资子公司。

本企业最终控制方是大商投资管理有限公司

其他说明：

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大商嘉华集团有限公司（“大商嘉华”）	其他
大连大商集团哈尔滨房地产开发有限公司（“哈尔滨地产”）	其他
大连大商集团盘锦房地产开发有限公司（“盘锦地产”）	其他
中兴一大连商业大厦（“中兴大厦”）	母公司的全资子公司

大庆市庆莎商城有限责任公司(“大庆庆莎”)	母公司的全资子公司
大商集团(庄河)千盛百货有限公司(“庄河千盛”)	母公司的全资子公司
大连天河百盛购物中心有限公司(“天河百盛”)	母公司的控股子公司
大连天河大厦有限公司(“天河大厦”)	母公司的全资子公司
大连千盛物业管理有限公司(“千盛物业”)	母公司的全资子公司
大商集团东港千盛百货有限公司(“东港千盛”)	母公司的全资子公司
桂林微笑堂实业发展有限公司(“桂林微笑堂”)	母公司的控股子公司
大连大商物资储运有限公司(“宏业物资”)	母公司的全资子公司
大连钢材现货交易市场服务中心(“钢材市场”)	母公司的全资子公司
大商集团新农村开发建设有限公司(“新农村开发”)	母公司的全资子公司
上海红上商贸有限公司(“上海红上商贸”)	母公司的全资子公司
焦作大商超市发展有限公司(“焦作超市发展”)	母公司的控股子公司
郑州商业投资有限公司(“郑州商业投资”)	母公司的控股子公司
大商集团河南超市连锁发展有限公司(“河南超市连锁”)	母公司的控股子公司
大商集团驻马店新玛特购物广场有限公司(“驻马店新玛特”)	母公司的控股子公司
大商集团商丘新玛特购物广场有限公司(“商丘新玛特”)	母公司的控股子公司
大商集团郑州紫荆山百货商场有限公司(“紫荆山百货”)	母公司的全资子公司
沈阳大商华臣影城有限公司(“沈阳影城”)	母公司的全资子公司
大庆市大商庆影影城有限公司(“大庆庆影”)	母公司的控股子公司
大连大商影城有限公司(“大连影城”)	母公司的全资子公司
大连大商华臣影城有限公司(“大连华臣”)	母公司的全资子公司
漯河大商影城有限公司(“漯河影城”)	母公司的全资子公司
成都大商投资有限公司(“成都大商投资”)	母公司的控股子公司
自贡大商商业有限公司(“自贡商业”)	母公司的控股子公司
成都美好家园商业经营管理有限公司(“成都美好家园”)	母公司的控股子公司
成都市温江区美好家园商贸有限公司(“温江美好家园”)	母公司的控股子公司
宜宾美好家园商贸有限公司(“宜宾美好”)	母公司的控股子公司

家园”)	
成都成华美好家园商贸有限公司(“成华美好家园”)	母公司的控股子公司
成都市温江区美好家园商贸有限公司(“温江美好家园”)	母公司的控股子公司
成都市新都区美好家园商贸有限公司(“新都美好家园”)	母公司的控股子公司
广安美好美家商贸有限公司(“广安美好家园”)	母公司的控股子公司
广元美好家园商贸有限公司(“广元美好家园”)	母公司的控股子公司
射洪美好家园商业有限公司(“射洪美好家园”)	母公司的控股子公司
简阳美好家园商贸有限公司(“简阳美好家园”)	母公司的控股子公司
绵竹美好家园商贸有限公司(“绵竹美好家园”)	母公司的控股子公司
云南美好家园商贸有限公司(“云南美好家园”)	母公司的控股子公司
大连大商新能源技术管理有限公司(“大商新能源”)	母公司的控股子公司
内蒙古呼伦贝尔市友谊有限责任公司(“呼伦贝尔友谊”)	母公司的控股子公司
满洲里友谊商贸有限责任公司(“满洲里友谊”)	母公司的控股子公司
满洲里市扎赉诺尔友谊购物中心有限责任公司(“扎区友谊”)	母公司的控股子公司
鞍山商业投资有限公司(“鞍山商业投资”)	母公司的全资子公司
大商哈尔滨新一百购物广场有限公司(“哈一百”)	母公司的控股子公司
抚顺大商商业投资有限公司(“抚顺商业投资”)	母公司的控股子公司
开原大商新玛特有限公司(“开原新玛特”)	母公司的控股子公司
北京天客隆集团有限责任公司(“北京天客隆”)	母公司的控股子公司
成都大商新玛特商贸有限公司(“成都新玛特商贸”)	母公司的控股子公司
大庆大商影城有限公司(“大庆影城”)	母公司的控股子公司
大连大商建筑装饰工程有限公司(“大商建筑装饰”)	母公司的控股子公司
大连大商建筑设计院有限公司(“大商设计院”)	母公司的控股子公司
吉林大商影城有限公司(“吉林影城”)	母公司的全资子公司
沈阳北方银泰置业有限公司(“沈阳银泰”)	母公司的控股子公司
大商集团沈阳千盛百货购物中心有限公司(“沈阳千盛”)	母公司的控股子公司

调兵山大商新玛特有限公司(“调兵山新玛特”)	母公司的控股子公司
香港法智澳美贸易有限公司(“法智澳美”)	母公司的全资子公司
富顺千盛购物广场商业有限公司(“自贡富顺千盛”)	母公司的控股子公司
抚顺大商房地产置业有投资有限公司(“抚顺地产”)	母公司的控股子公司
法国十二堡贸易批发有限公司(“法国十二堡”)	母公司的全资子公司
Australia Aulong Auniu wang Pty Ltd. (“澳牛王”)	母公司的全资子公司
北京大商投资有限责任公司(“北京大商投资”)	母公司的控股子公司
朝阳大商影城有限公司(“朝阳影城”)	母公司的全资子公司
大商报关行(大连)有限公司(“大商报关行”)	母公司的控股子公司
大商茶业有限公司(“大商茶业”)	母公司的控股子公司
大连大商典当有限公司(“大商典当”)	母公司的控股子公司
盘锦大商影城有限公司(“盘锦影城”)	母公司的全资子公司
青岛麦凯乐大商影城有限公司(“青岛麦凯乐影城”)	母公司的全资子公司
青岛大商影城管理有限公司(“青岛影城”)	母公司的全资子公司
大连五环建筑装饰工程有限公司(“五环装饰”)	母公司的控股子公司
新疆友好(集团)股份有限公司(“新疆友好”)	母公司的控股子公司
沈阳大商影城有限公司(“于洪影城”)	母公司的全资子公司
淄博大商影城有限公司(“淄博影城”)	母公司的全资子公司
大连易玛特软件开发中心(“易玛特”)	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大商管理	购买商品	125,173.09	38,521.18
大商新能源	购买商品	16,079,386.49	24,268,742.15
鞍山商业投资	购买商品		22,566.41
大商集团	购买商品	1,331,041.28	45,629.29
桂林微笑堂	购买商品	132,033.84	112,588.32
澳牛王	购买商品	9,128,143.04	3,273,747.36
易玛特	购买商品	2,902,639.91	1,448,736.26
锦华钟表	购买商品	142,382,618.96	148,962,791.14
法国十二堡	购买商品	153,594.00	7,513,689.75
法智澳美	购买商品	9,161,482.35	57,821,273.95

宏业物资	购买商品	23,512.62	29,382.00
大商建筑装饰	建安劳务	5,289,410.00	38,601,770.00
大商集团	接受劳务	2,643,565.43	5,039,214.48
大商嘉华	购买股权		8,918,332.13
抚顺地产	购买房产		281,449,250.00
大连影城	购买商品	15,047.17	
大商报关行	接受劳务	21,630.00	
五环装饰	建安劳务	29,598,557.57	
合计		218,987,835.75	577,546,234.42

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大商管理	销售商品	102,268,065.91	95,950,100.91
大商设计院	销售商品		225.64
鞍山商业投资	销售商品	5,532,487.25	1,989,371.64
北京天客隆	销售商品	4,060,633.22	
抚顺商业投资	销售商品	46,401,518.25	50,792,079.29
开原新玛特	销售商品	2,065,801.12	1,363,383.73
调兵山新玛特	销售商品		467,864.34
盘锦影城	销售商品	1,673.50	
哈一百	销售商品	3,446,501.03	3,831,489.84
呼伦贝尔友谊	销售商品	2,713,494.33	1,730,335.89
扎区友谊	销售商品		4,156.41
满洲里友谊	销售商品	63,592.25	85,961.47
大商集团	销售商品	147,505,344.44	131,695,138.01
天河大厦	销售商品	41.03	
庄河千盛	销售商品	23,732,389.29	25,124,007.40
东港千盛	销售商品	9,707,480.65	10,924,962.27
新疆友好	销售商品	2,975,007.03	
新农村开发	销售资产	400,000.00	
天河百盛	销售商品	11,028,646.92	18,015,180.34
于洪影城	销售商品	1,741.88	
成都大商投资	销售商品	1,929,367.39	1,558,810.41
大连影城	销售商品	16,348.82	35,655.88
紫荆山百货	销售商品	126,514.97	705,315.31
河南超市连锁	销售商品	3,806,075.04	3,795,671.50
焦作超市发展	销售商品	35,598.29	611,079.04
自贡富顺千盛	销售商品	49,902.25	
驻马店新玛特	销售商品	495,294.25	913,073.03
商丘新玛特	销售商品	283,867.79	773,140.93
桂林微笑堂	销售商品	18,689,355.98	21,907,148.58
北京天客隆	销售商品		3,927,478.60
沈阳千盛	销售商品	3,475,170.36	915,787.18
大商嘉华	销售商品	14,032.82	102,959.71
易玛特	销售商品		60.71
锦华钟表	销售商品	13,606.26	13,497.94

锦华钟表	提供劳务	1,327,843.43	300,000.00
新农村开发	销售商品		95.73
宏业物资	销售商品	2,358.97	363.25
钢材市场	销售商品	1,538.46	341.89
大庆影城	销售商品	3,410.26	
大商茶业	销售商品	1,028.55	
大商典当	销售商品	3,179.66	
吉林影城	销售商品	166,013.98	
青岛麦凯乐影城	销售商品	51,386.24	
成都美好家园	销售商品	672,408.65	
自贡商业	销售商品	233,331.29	
合计		393,302,051.81	377,534,736.87

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
本公司	大商集团	其他资产托管	2013/6/1		协议定价	9,192,627.16

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
大商集团	房产	91,984.13	95,000.00
大商嘉华	房产	309,841.27	320,000.00
朝阳影城	房产	434,703.51	
大连华臣	房产	1,549,207.23	1,600,000.00
大商管理	房产	51,995.24	53,700.00
大庆庆影	房产	476,190.48	3,500,000.00
沈阳影城	房产		1,000,000.00
青岛麦凯乐影城	房产	154,313.51	
青岛影城	房产	553,583.31	

于洪影城	房产	968,253.90	
淄博影城	房产	1,012,136.90	
吉林影城	房产	490,480.00	515,004.00
大庆影城	房产	1,121,230.13	1,201,127.40
合计		7,213,919.61	8,284,831.40

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
新农村开发	房产	3,772,994.95	3,736,014.60
大商嘉华	房产	48,726,687.90	39,289,901.69
大商集团	房产	3,765,288.43	5,115,975.96
中兴大厦	房产	49,250,039.36	45,694,386.50
哈尔滨地产	房产	44,839,546.39	47,381,688.62
盘锦地产	房产	11,468,139.94	12,021,813.84
抚顺地产	房产		1,582,215.24
宏业物资	房产	158,910.28	167,535.00
合计		161,981,607.25	154,989,531.45

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
大商集团	320,000,000.00	2015/6/17	2017/6/15	否
大商集团	500,000,000.00	2016/5/18	2017/11/17	否
大商集团	580,000,000.00	2015/12/11	2017/12/11	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
大商集团	700,000,000.00	2016/7/1	2017/6/30	否
大商集团	800,000,000.00	2016/8/4	2017/8/3	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,026.28	2,856.16

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

预付卡关联消费情况：

单位：万元

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额	定价方式及决策程序
关联方发行预付卡在本公司消费	大商集团	28,977	41,528	
关联方发行预付卡在本公司消费	大商管理	15,462	12,098	
本公司发行预付卡在关联方消费	大商集团	8,450	12,819	
本公司发行预付卡在关联方消费	大商管理	4,649	5,584	

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大商管理	6,226,406.25	311,320.31	10,785,280.64	539,264.02
	大商设计院			264.00	13.20
	鞍山商业投资	511,991.99	25,599.60	100,254.60	5,017.10
	北京天客隆	765,080.56	38,254.03		
	大商典当	60.00	3.00		
	抚顺商业投资	241,758.48	12,087.93	261,997.98	13,099.90
	开原新玛特	962,776.65	48,138.84	1,165,151.01	58,257.55
	调兵山新玛特			91,841.71	4,592.09
	哈一百	3,089,297.50	154,464.88	3,642,564.28	182,128.22
	呼伦贝尔友谊	358,795.10	17,939.76	141,439.69	7,071.98
	大商集团	22,077,624.93	1,103,881.24	26,287,178.84	1,314,358.96
	庄河千盛	7,254,521.22	362,726.06	7,785,893.68	389,294.68
	东港千盛	1,870,939.11	93,546.96	1,082,856.66	54,142.84
	天河百盛	3,567,525.21	178,376.27	4,039,231.71	201,961.59
	成都大商投资	241,035.19	12,051.76	42,443.06	2,122.15
	自贡富顺千盛	49,925.64	2,496.28		
	自贡商业	194,123.07	9,706.16	8,458,216.35	422,910.82
	河南超市连锁	2,728,728.54	136,436.45	1,485,965.08	74,298.26
	焦作超市发展	865,598.50	43,279.93	725,247.00	36,262.35
	驻马店新玛特	649,761.00	32,488.05	782,843.00	39,142.15

	商丘新玛特	26,892.00	1,344.60	300,158.00	15,007.90
	吉林影城	2,038.00	101.90		
	桂林微笑堂	26,400.00	1,320.00	80,825.12	4,041.26
	成都美好家园			1,300.00	65.00
	温江美好家园			1,923.00	192.30
	北京天客隆			565,786.28	28,289.32
	沈阳千盛	790,411.76	39,520.59	143,506.17	7,175.31
	大商嘉华			311.80	15.59
	锦华钟表	63,829,509.68	12,585,305.85	66,149,144.81	6,614,914.49
	新疆友好	244,230.37	12,211.52		
	天河大厦	48.00	2.40		
预付账款	大商新能源	236,883.00	11,844.15	270,723.00	13,536.15
	澳牛王	3,809,852.06	190,492.60		
	中兴大厦	10,699,163.21		11,392,299.10	
其他应收款	大商管理	142,777.39	7,138.92	416,273.66	20,884.44
	鞍山商业投资	4,957,917.39	247,895.97	1,092,130.82	54,606.61
	北京大商投资	111.40	5.57		
	抚顺商业投资	111,890.15	5,748.83	2,853,647.51	142,770.69
	开原新玛特	179,432.50	8,981.69	124,421.21	6,244.10
	调兵山新玛特			456,405.81	22,827.09
	哈一百	15,409,806.61	771,035.71	9,790,066.77	489,503.48
	呼伦贝尔友谊	108,081.27	5,443.21	36,462.90	1,823.20
	扎区友谊	6,659.40	332.98	999.50	49.98
	满洲里友谊	26,869.40	1,343.51	10,187.40	509.39
	大商新能源	262,147.33	13,107.37		
	大商集团	1,362,172.08	77,108.70	1,158,319.25	66,916.09
	庄河千盛	150,587.30	7,591.04	956,018.20	48,444.36
	东港千盛	362,547.00	18,130.36	207,334.87	10,366.79
	法智澳美			10,150,514.19	507,525.71
	天河百盛	498,210.07	24,910.55	1,639,505.90	81,975.34
	成都大商投资	106,292.06	5,314.61	74,067.20	3,737.03
	成都新玛特商贸			400.00	20.00
	自贡商业	17,758,648.04	888,414.02	1,039,325.27	52,061.70
	紫荆山百货	20,888,108.06	1,044,405.43	6,711,832.04	335,784.56
	河南超市连锁	55,099,712.41	2,800,960.87	15,942,274.94	800,630.63
	焦作超市发展	8,577,316.50	664,993.67	7,009,444.70	350,488.16
	驻马店新玛特	647,667.46	32,497.51	539,917.99	27,476.37
	商丘新玛特	1,374,422.30	69,208.17	5,231,965.48	261,598.30
	桂林微笑堂	79,792.20	3,999.62	314,519.68	15,726.01
	成都美好家园	254,180.80	12,709.05	51,416.90	2,570.85
	广元美好家园	23,853.50	1,192.68	1,006.10	50.31
	广安美好家园	52,672.00	2,633.60	11,600.00	580.00
	简阳美好家园	2,347.90	117.40	2,370.00	118.50
	绵竹美好家园	255.00	13.55	662.90	33.16
	射洪美好家园	500.00	25.00	500.00	25.00
	成华美好家园	258.50	25.85	258.50	12.93
	宜宾美好家园			191.20	9.56
	云南美好家园	561.90	160.60	786.00	118.81

	沈阳千盛	103,243.80	5,180.50	212,653.71	10,632.71
	大商嘉华	960,000.00	112,000.00	694,768.69	50,738.43
	易玛特	21,200.00	1,060.00	188,770.00	9,438.50
	锦华钟表	5,000,754.00	1,000,037.70	5,000,427.60	500,021.38
	大庆庆莎			17,510,293.20	17,510,293.20
	青岛麦凯乐影城	231,344.70	11,567.24		
	淄博影城	1,052,250.00	52,612.50		
长期待摊费用	盘锦地产	4,874,365.92	1,462,309.78	16,654,394.50	4,996,318.35

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	澳牛王		3,273,747.36
	大连影城		1,500.00
	大商管理	44,252.00	89,998.07
	大商集团	1,146,579.95	30,567.50
	东港千盛	1,137.40	1,137.40
	锦华钟表	12,087,689.55	13,278,244.25
	哈一百	2,640.00	
	河南超市连锁	280.50	
其他应付款	鞍山商业投资	3,379,443.49	2,255,833.62
	朝阳影城	323,349.72	
	成都大商投资	47,424.19	14,163.10
	成都美好家园	2,735.10	22,440.68
	成华美好家园		84.00
	大连影城		10,000.00
	大庆影城	151,895.00	393,084.18
	大庆影城	76,524.58	
	大商典当	18,829.53	
	大商管理	4,193,596.61	1,367,009.76
	大商集团	5,809,314.56	6,880,860.84
	大商嘉华	50,934,114.93	20,066,275.83
	大商建筑装饰	7,762,240.01	10,616,364.45
	大商设计院	2,000.00	
	大商新能源	21,486,039.80	8,429,119.74
	东港千盛	82,806.28	117,813.34
	抚顺商业投资	811,217.92	666,532.71
	广元美好家园		500.00
	桂林微笑堂	25,623.90	7,494.50
	哈尔滨地产	7,455,591.79	32,625.90
	哈一百	6,989,269.54	2,954,391.48
	河南超市连锁	5,683,708.57	2,371,704.17
	呼伦贝尔友谊	20,017.00	10,641.90
	吉林影城	10,653.90	10,456.80
	沈阳千盛		13,441,965.16

	简阳美好家园	741.40	1,824.90
	焦作超市发展	108,286.95	48,883.08
	锦华钟表	42,670.00	25,000.00
	开原新玛特	267,906.65	93,729.31
	漯河影城	1,656,280.71	654,755.57
	满洲里友谊	444.90	115.80
	千盛物业	4,640.00	4,640.00
	青岛影城	63,232.00	
	商丘新玛特	261,186.39	212,560.50
	沈阳银泰		2,270.00
	沈阳影城		1,699.00
	沈阳千盛	13,356,129.19	
	天河百盛	3,150,052.39	1,501,574.69
	调兵山新玛特		10,027.60
	温江美好家园	503.80	3,022.90
	新都美好家园		602.70
	五环装饰	14,769,594.72	
	新农村开发	602,480.00	602,480.00
	宜宾美好家园	2,040.30	6,221.63
	易玛特	170,200.00	166,890.10
	于洪影城	107,938.80	
	云南美好家园	-	111.00
	郑州商业投资	2,204.10	1,212.00
	驻马店新玛特	6,036,358.59	6,861,394.45
	庄河千盛	962,437.40	964,014.10
	紫荆山百货	681,417.93	440,035.22
	自贡富顺千盛	45.44	4,544.10
	自贡商业	15,930.10	7,618.70
	中兴大厦	3,900,515.98	
预收账款	河南超市连锁	2,820.51	2,820.51
	桂林微笑堂		1,245,054.15

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

支付租赁款时间	最低租赁付款额(万元)
1年以内(含1年)	109,572.17
1年以上2年以内(含2年)	118,782.58
2年以上3年以内(含3年)	117,816.60
3年以上	1,068,943.86
合计	1,415,115.21

2. 其他重大财务承诺事项抵押资产情况

抵押资产情况

公司期末用于抵押的存货 4,462,591.24 元，房屋建筑物账面原值和净值分别为 1,778,660,957.95 元和 1,463,202,673.70 元；期末用于抵押的土地使用权账面原值和净值分别为 8,659,799.85 元和 5,998,985.83 元，取得短期借款 29,635 万元，取得一年内到期的长期借款 2,080 万元，取得长期借款 20,285 万元。

除存在上述承诺事项外，截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

2015 年 11 月 16 日，黑龙江省大庆市中级人民法院受理了公司子公司大庆百货大楼起诉齐齐哈尔市弘宇天成汽车销售有限公司给付汽车销售款 2,032.58 万元，利息 282.03 万元，合计 2,314.61 万元。大庆百货大楼提出诉前财产保全，黑龙江省大庆市中级人民法院以(2015)庆立保字第 68 号民事裁定书，冻结齐齐哈尔市弘宇天成汽车销售有限公司 2,314.61 万元银行存款或相

应价值的其他合法财产。黑龙江省大庆市中级人民法院以（2016）黑 06 执保 21 号民事裁定书，于 2016 年 4 月 14 日对齐齐哈尔市东域汽车销售有限责任公司在中国建设银行股份有限公司齐齐哈尔龙沙支行的账户银行存款予以冻结、查封了该公司名下产权证号 S201318502 的房屋和位于齐齐哈尔市铁锋区联通大道汽贸城 II-A-10 地块土地证号 2011-0100297 的土地。同时，查封大庆百货大楼用以担保的房产（建筑面积为 21840.4 m²，土地使用权面积为 13994 m²）。

2015 年 11 月 16 日，黑龙江省大庆市中级人民法院受理了公司子公司大庆百货大楼起诉齐齐哈尔市圣凯陆达汽车销售有限公司给付汽车销售款 870.63 万元，利息 133.86 万元，合计 1,004.49 万元。

上述案件正在审理过程中。本公司对上述涉诉其他应收款已全额计提减值准备。

本报告期本公司不存在其他需要披露的重大未决诉讼或仲裁。

2. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见“财务报告关联担保”

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在为非关联方单位提供保证情况。

除存在上述或有事项外，截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	211,477,430.16
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指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) 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) 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。

本公司以经营分部为基础确定报告分部,满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部:

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上;
- (2) 该分部的分部利润(亏损)的绝对额,占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75%时,增加报告分部的数量,按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围,直到该比重达到 75%:

- (1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部;
- (2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并,作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定,与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部都是不同地区提供商品销售等业务单元。由于各地区需要面对不同的市场情况，制定不同的市场战略，因此本公司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、评价其业绩。

本公司有 8 个报告分部：大连区域分部、沈阳区域分部、抚顺区域分部、山东区域分部、大庆区域分部、牡丹江区域分部、锦阜区域分部、河南区域分部。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额/本期发生额											合计
	大连区域	沈阳区域	抚顺区域	山东区域	大庆区域	牡丹江区域	锦阜区域	河南区域	其他区域	未分配	抵销	
一. 营业收入	725,735	202,320	221,379	279,286	498,957	209,940	220,706	295,849	170,559	2,212	-18,191	2,808,752
其中：对外交易收入	708,225	202,276	220,931	279,233	498,917	209,940	220,706	295,845	170,559	2,120		2,808,752
分部间交易收入	17,510	44	448	53	40			4		92	-18,191	
二. 对联营和合营企业的投资收益	-44									-28		-72
三. 营业费用	692,745	194,052	199,125	277,375	462,862	188,405	214,288	304,143	161,835	25,138	-18,191	2,701,777
其中：资产减值损失	5,277	260	151	1,235	3,225	18	977	336	73	7,514		19,067
折旧费和摊销费	16,103	5,143	4,372	11,473	3,139	4,115	2,492	5,718	2,547	1,800		56,902
四. 利润总额（亏损）	32,990	8,268	22,254	1,911	36,095	21,535	6,418	-8,294	8,724	-22,926		106,975
五. 所得税费用	11,403	3,430	5,934	1,355	9,811	4,578	2,340	3,176	2,344	-1,027		43,344
六. 净利润（亏损）	21,587	4,838	16,320	556	26,284	16,957	4,078	-11,470	6,380	-21,899		63,631
七. 资产总额	461,001	114,878	110,466	294,858	185,793	90,628	63,543	153,080	102,093	475,715	-310,384	1,741,671
八. 负债总额	336,841	79,222	68,954	172,327	122,117	61,862	69,093	252,361	66,639	147,932	-310,384	1,066,964
九. 其他重要的非现金项目												
1. 资本性支出	7,881	1,176	2,071	2,689	3,927	666	5,474	18,824	504	799		44,011
2. 对联营和合营企业的长期股权投资	784									2,129		2,913

本公司各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

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

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	117,855,653.82	100.00	4,937,126.73	4.19	112,918,527.09	101,177,558.06	100.00	4,434,270.35	4.38	96,743,287.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	117,855,653.82	/	4,937,126.73	/	112,918,527.09	101,177,558.06	/	4,434,270.35	/	96,743,287.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	74,760,631.27	3,738,031.64	5
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	74,760,631.27	3,738,031.64	5
1 至 2 年	2,117.95	211.80	10
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年	22,102.47	6,630.74	30
4 至 5 年	2,384,505.12	1,192,252.56	50
5 年以上			
合计	77,169,356.81	4,937,126.74	6.40

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
内部单位组合	64,862,039.33		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,206,537.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 703,681.30 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	66,481,991.52	56.41	2,473,764.30

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	23,000,000.00	1.62	23,000,000.00	100.00		23,000,000.00	2.06	23,000,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,400,518,460.62	98.38	8,259,713.94	0.59	1,392,258,746.68	1,091,853,352.03	97.94	10,507,895.52	0.96	1,081,345,456.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,423,518,460.62	/	31,259,713.94	/	1,392,258,746.68	1,114,853,352.03	/	33,507,895.52	/	1,081,345,456.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
盘锦辽河商业城	23,000,000.00	23,000,000.00	100	经济纠纷发生时间较长，已无可执行财产。
合计	23,000,000.00	23,000,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	40,409,493.67	2,020,474.93	5
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	40,409,493.67	2,020,474.93	5
1 至 2 年	48,256,088.41	4,825,608.84	10
2 至 3 年	2,973,335.86	594,667.17	20
3 年以上			
3 至 4 年	806,510.00	241,953.00	30
4 至 5 年	21,000.00	10,500.00	50
5 年以上	566,510.00	566,510.00	100
合计	93,032,937.94	8,259,713.94	8.88

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
内部单位组合	1,307,485,522.68		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 997,064.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,245,246.27 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、定金及押金	3,473,808.55	91,225,437.00
资金拆借及欠款	60,242,665.87	22,862,012.36
应收预付卡通汇款	16,443,316.62	3,382,699.90
垫付款	23,252,889.20	23,981,141.83
对子公司的借款	1,095,827,989.53	726,217,940.51
与子公司其他往来	211,657,533.15	173,588,345.04
其他	12,620,257.70	73,595,775.39
合计	1,423,518,460.62	1,114,853,352.03

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
郑州投资	内部借款	349,937,989.53	六年以内	24.58	
莱卡门	内部借款	282,000,000.00	二年以内	19.81	
威海百货	内部借款	97,260,000.00	一年以内	6.83	
新乡百货	内部借款	85,150,000.00	一年以内	5.98	
郑州新玛特	内部借款	72,000,000.00	三至四年	5.06	
合计	/	886,347,989.53	/	62.26	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,752,396,500.07	374,259,132.11	2,378,137,367.96	2,728,006,499.67	296,521,701.58	2,431,484,798.09
对联营、合营企业投资	21,289,786.38		21,289,786.38	13,269,393.54		13,269,393.54
合计	2,773,686,286.45	374,259,132.11	2,399,427,154.34	2,741,275,893.21	296,521,701.58	2,444,754,191.63

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
抚顺百货	70,020,000.00			70,020,000.00		
抚顺商业城	4,500,000.00			4,500,000.00		
抚顺商贸大厦	4,500,000.00			4,500,000.00		
抚顺新玛特	4,320,000.00			4,320,000.00		
东洲超市	450,000.00			450,000.00		
抚顺清原	450,000.00			450,000.00		
锦州百货	35,140,175.71			35,140,175.71		
锦华商场	4,500,000.00			4,500,000.00		
锦州家家广场	450,000.00			450,000.00		
本溪商业大厦	59,697,347.77			59,697,347.77		
营口新玛特	82,350,000.00			82,350,000.00		27,000,000.00
牡丹江百货	51,385,694.36			51,385,694.36		
牡丹江新玛特	8,800,000.00			8,800,000.00		
鸡西广益街	9,000,000.00			9,000,000.00		
沈阳新玛特	252,200,000.00			252,200,000.00		
佳木斯	70,612,137.61			70,612,137.61		

百货						
佳木斯 华联	23,680,273.68			23,680,273.68		
吉林百 货	53,862,735.32			53,862,735.32	44,862,735.3 2	44,862,735.3 2
阜新新 玛特	9,000,000.00	1,000,000.00		10,000,000.00		
阜新千 盛	6,300,000.00	490,000.00		6,790,000.00		
郑州新 玛特	4,350,000.00			4,350,000.00		
大庆长 春堂	1,800,000.00			1,800,000.00		
青岛麦 凯乐	200,000,000.00			200,000,000.00		
亚瑟王 服饰	14,550,000.00			14,550,000.00		
国贸大 厦	94,478,961.60			94,478,961.60		
大福珠 宝	750,000.00			750,000.00		
香港新 玛	23,209,480.00			23,209,480.00		
中百联	10,200,000.00			10,200,000.00		
佳木斯 新玛特	11,700,000.00			11,700,000.00		
伊春百 货	16,000,000.00			16,000,000.00		
漯河千 盛	9,820,000.00			9,820,000.00		
漯河新 玛特	9,620,000.00			9,620,000.00		
上海新 玛	10,000,000.00			10,000,000.00		
百大宾 馆	3,166,010.50			3,166,010.50		
大庆千 盛	300,000.00			300,000.00		300,000.00
大庆新 玛特	150,000,000.00			150,000,000.00		
锦州新 玛特	4,500,000.00			4,500,000.00		
朝阳新 玛特	5,500,000.00	400,000.00		5,900,000.00		
双鸭山 新玛特	4,500,000.00			4,500,000.00		
延吉千 盛	8,500,000.00			8,500,000.00		
新乡新	9,075,000.00			9,075,000.00		

玛特						
郑州商贸	2,250,000.00	100,000.00		2,350,000.00		
开封千盛	2,700,000.00			2,700,000.00		
许昌新玛特	2,700,000.00			2,700,000.00		
自贡投资	222,510,000.00			222,510,000.00		
铁西新玛特	9,700,000.00			9,700,000.00		
西山超市	900,000.00	100,000.00		1,000,000.00		
阜新百货	2,700,000.00	300,000.00		3,000,000.00		
信阳新玛特	3,000,000.00			3,000,000.00		
鸡西中心街	8,500,000.00			8,500,000.00		
大商矿泉水	24,900,000.00			24,900,000.00		
郑州投资	94,500,000.00			94,500,000.00		
淄博商厦	595,625,763.37			595,625,763.37		49,691,727.83
天狗网	16,822,114.02			16,822,114.02		
莱卡门	327,250,000.00			327,250,000.00		219,529,973.75
威海百货	61,792,473.60			61,792,473.60	32,874,695.21	32,874,695.21
营口地产	8,918,332.53			8,918,332.53		
威海进出口		7,000,000.00		7,000,000.00		
新乡百货		10,000,000.00		10,000,000.00		
南阳地产		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	2,728,006,500.07	24,390,000.00	0.00	2,752,396,500.07	77,737,430.53	374,259,132.11

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备	其他		

			资	的投	调整		股利			
				投资损			或利			
				益			润			
一、合										
营企										
业										
小计										
二、联										
营企										
业										
锦华	13,26			400,2					13,66	
钟表	9,393			68.76					9,662	
	.54								.30	
茶叶		8,000,00		-673,					7,326	
公司		0.00		497.7					,502.	
				8					22	
报关		300,000.		-6,37					293,6	
行		00		8.14					21.86	
小计	13,26	8,300,00		-279,					21,28	
	9,393	0.00		607.1					9,786	
	.54			6					.38	
合计	13,26	8,300,00		-279,					21,28	
	9,393	0.00		607.1					9,786	
	.54			6					.38	

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,333,667,932.88	3,712,153,027.14	4,989,043,015.85	4,299,520,070.85
其他业务	544,012,556.09	724,904.45	553,740,258.33	1,592,192.48
合计	4877680488.97	3712877931.59	5542783274.18	4301112263.33

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	894,840,405.63	949,798,089.79
权益法核算的长期股权投资收益	-279,607.16	390,650.47
处置长期股权投资产生的投资收益		-14,502,642.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托理财收益	25,379,327.54	
合计	919,940,126.01	935,686,097.57

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,793,209.95	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,304,494.38	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	31,461,519.53	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,149,965.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-14,160,513.39	
少数股东权益影响额	-5,000,038.97	
合计	39,962,217.47	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.53	2.39	2.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.93	2.26	2.26

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（主管会计）签名和盖章的会计报表。
备查文件目录	载有大华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

董事长：牛钢

董事会批准报送日期：2017 年 4 月 26 日

修订信息

适用 不适用