

公司代码：600694

公司简称：大商股份

# 大商股份有限公司

## 2015 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	鹿璐	工作原因	汪晖
独立董事	姜培维	工作原因	孙广亮

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

以总股本293,718,653股为基数，向全体股东每10股派发现金4.60元（含税），共计派发现金红利135,110,580.38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

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

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。

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	管理层讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	28
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	40
第七节	优先股相关情况.....	42
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节	公司治理.....	49
第十节	公司债券相关情况.....	52
第十一节	财务报告.....	53
第十二节	备查文件目录.....	175

## 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	2015年1月1日至2015年12月31日
报告期末	指	2015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	孟浩	张宁
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、证券日报、证券时报
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	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
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	
	办公地址	
	签字的保荐代表人姓名	
	持续督导的期间	
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

## 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	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
营业收入	30,832,061,062.35	32,205,864,614.42	-4.27	33,754,409,243.97
归属于上市公司股东的净利润	662,111,706.50	1,227,808,894.29	-46.07	1,179,072,104.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	638,278,426.61	1,217,706,887.06	-47.58	1,226,914,360.84
经营活动产生的现金流量净额	1,299,740,768.36	1,100,762,632.84	18.08	1,789,492,987.19
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	6,389,751,599.61	6,097,010,894.57	4.80	5,243,754,735.20
总资产	16,567,859,135.29	14,785,325,287.91	12.06	15,030,572,185.71
期末总股本	293,718,653	293,718,653	0	293,718,653

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益(元/股)	2.25	4.18	-46.17	4.01
稀释每股收益(元/股)	2.25	4.18	-46.17	4.01
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	2.17	4.15	-47.71	4.18
加权平均净资产收益率(%)	10.66	21.62	减少10.96个百分点	24.55
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.27	21.44	减少11.17个百分点	25.55

## 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

## 九、2015 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	9,136,383,307.36	7,398,492,750.75	7,136,295,922.21	7,160,889,082.03
归属于上市公司股东的净利润	292,701,119.05	322,304,568.07	20,709,850.19	26,396,169.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	286,447,861.73	317,386,745.85	10,715,929.65	23,727,889.38
经营活动产生的现金流量净额	178,587,554.74	277,344,464.69	861,904,947.44	-18,096,198.51

## 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	2015 年金额	附注(如适用)	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	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	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	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	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	-7,605,316.77		-2,727,101.43	
所得税影响额	-2,012,727.74		-4,334,463.74	
合计	23,833,279.89		10,102,007.23	

## 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，实体经济增速放缓，购买力下降，加之 2015 年以来股市震荡、楼市不旺、理财受损等也极大削弱了居民消费能力，零售市场整体压力较大。

公司从事商业零售业务，主营业态涉及百货、超市、电器等。三大主营业态共 160 余家实体店店铺，主要分布在大连、沈阳、抚顺、锦州、大庆、牡丹江、郑州、鲁中等地区的核心商圈。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。提供优质的商品和满意的服务一直是公司服务顾客的宗旨，各地区集团各店铺多年的诚信经营，在百姓心中树立了良好的企业形象。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

报告期内，公司根据经营发展需要以 31350 万元收购大连莱卡门服装有限公司 55%股权，以 6179.25 万元收购山东威海百货大楼集团股份有限公司 70%股权，分别以 9373 万元和 891.83 万元收购淄博润泽百货有限公司及大连大商集团营口房地产开发有限公司 100%股权，自购买日起纳入合并范围。

### 三、报告期内核心竞争力分析

1、行业领先的店铺网络与规模优势。公司多年来实施全国店网的跨区域发展战略，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，形成了中心商圈、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。天狗网上线的百货店和超市数量、活跃用户和交易额均行业领先，依托强大经济实体，开通双线融合渠道，显现出开放式全渠道的竞争优势。

3、积极向上的企业文化与一流的经营团队。公司以“创建零售业的大公司”为创业理想，制定了五步走发展战略，建立了“以党的理论思想为基础、以民族文化为品质、以国际化现代化商业为标准”的三位一体的企业文化内涵，为企业发展提供了不竭的思想动力。积极向上的企业文化、志存高远的企业理想，吸引和团结了一大批国内外热爱零售业的精英人才，形成了一支规模大、包容和谐、战斗力强的人才团队，这支队伍精于管理、善于创新、专业、敬业，对行业发展具有准确的判断和前瞻性，是公司创业发展的根本保证。

4、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，且规模还在不断扩大，为公司持续发展和经营业绩稳健提升提供了保证。

5、良好的社会形象与品牌影响力。公司在跨域发展中，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，获得了各地政府和各界的普遍认可与赞誉，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 管理层讨论与分析

### 一、管理层讨论与分析

2015 年，消费市场整体偏弱，市场景气度下滑，消费渠道多元化竞争日益激烈，消费者购买力降低，实体零售行业既面临电商的不公平竞争，又经历着用工成本和租金成本上升的压力，行业下行。

面对下行形势，特别是公司主力店网所在的东北经济正处于阵痛和转型期，公司主动进行转型升级，创新商业管理模式，夯实店铺基础管理，开创九租九收，线下实体网络不断汇集全国精美国货和全球稀缺商品，开展大型文化促销、折扣奖励活动，线上天狗网依托强大实体网络，充分利用公司商品资源，创造销售热点和消费节日，实现线上线下融合发展，着力提升公司的核心竞争力，保证公司稳步发展。

### 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 308.32 亿元，同比下降 4.27%；实现营业利润 9.82 亿元，同比下降 43.99%；实现归属于上市公司股东的净利润 6.62 亿元，同比下降 46.07%，扣除非经常性损益的净利润 6.38 亿元，同比下降 47.58%；每股收益 2.25 元；截至 2015 年末，公司资产总额 165.68 亿元，同比增长 12.06%；归属于母公司所有者权益 63.90 亿元，同比增长 4.80%。

#### (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	30,832,061,062.35	32,205,864,614.42	-4.27
营业成本	24,162,111,777.41	25,354,127,930.72	-4.70
销售费用	1,874,226,538.10	1,831,098,020.25	2.36
管理费用	3,065,705,228.90	2,962,215,485.61	3.49
财务费用	-6,659,786.28	-38,926,186.39	82.89
经营活动产生的现金流量净额	1,299,740,768.36	1,100,762,632.84	18.08
投资活动产生的现金流量净额	-1,314,559,636.93	-413,762,121.30	-217.71
筹资活动产生的现金流量净额	-561,526,554.78	-913,670,904.40	38.54

## 1. 收入和成本分析

## (1). 主营业务分行业、分地区情况

单位:万元 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	1,833,446	1,529,541	16.58	-5.19	-5.13	减少 0.05 个百分点
超市业态	608,844	540,194	11.28	-6.37	-6.00	减少 0.34 个百分点
家电连锁业态	293,634	265,199	9.68	-8.34	-9.15	增加 0.81 个百分点
其他	88,266	74,680	15.39	59.30	52.32	增加 3.87 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
大连区域	806,010	624,921	22.47	-2.15	-2.85	增加 0.56 个百分点
沈阳区域	229,006	180,939	20.99	-25.28	-25.35	增加 0.07 个百分点
抚顺区域	242,945	193,234	20.46	3.41	3.70	减少 0.22 个百分点
山东区域	277,442	228,066	17.80	-3.10	-2.86	减少 0.20 个百分点
大庆区域	557,133	451,549	18.95	-2.81	-3.58	增加 0.65 个百分点
牡丹江区域	217,857	167,629	23.06	-0.66	-0.70	增加 0.03 个百分点
锦州区域	170,436	136,002	20.20	-0.64	-1.75	增加 0.90 个百分点
河南区域	324,653	237,583	26.82	-1.23	-1.35	增加 0.09 个百分点
其他区域	267,799	208,484	22.15	-6.44	-6.98	增加 0.45 个百分点

## (2). 成本分析表

单位:万元

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 (%)
百货业态	商品成本	1,529,541	63.30	1,612,261	63.59	-5.13
超市业态	商品成本	540,194	22.36	574,691	22.67	-6.00

家电连锁业态	商品成本	265,199	10.98	291,918	11.51	-9.15
其他	商品成本	74,680	3.09	49,028	1.93	52.32

#### 成本分析其他情况说明

公司其他业态营业收入与营业成本同步变化，营业收入比上年增加 59.30%，营业成本比上年增加 52.32%。

## 2. 费用

单位：元

费用项目	本期金额	上期金额	变动额	变动率
销售费用	1,874,226,538.10	1,831,098,020.25	43,128,517.85	2.36%
管理费用	3,065,705,228.90	2,962,215,485.61	103,489,743.29	3.49%
财务费用	-6,659,786.28	-38,926,186.39	32,266,400.11	82.89%
所得税费用	397,463,887.11	445,453,757.16	-47,989,870.05	-10.77%

变动原因分析：财务费用变动主要原因为本期利息支出增加所致。

## 3. 现金流

本期经营活动产生现金流量净额 129,974.08 万元，同比增加 19,897.81 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-131,455.96 万元，同比减少 90,079.75 万元，主要为本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金及取得子公司及其他营业单位支付的现金净额增加所致；

本期筹资活动产生的现金流量净额-56,152.66 万元，同比增加 35,214.44 万元，主要为本期取得借款收到的现金增加所致。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

公司以 31,350 万元为对价收购莱卡门 55% 股权，将所支付对价与莱卡门被收购日可辨认资产公允价值的差额 21,953 万元确认为商誉。基于莱卡门目前的盈利能力，在可预测的未来难以实现超越收益法评估盈利预测的利润指标和现金流量。故根据企业会计准则的相关规定，对该项商誉全额计提减值损失，影响净利润减少 21,953 万元；并对莱卡门公司的无形资产计提减值损失 14,281 万元，影响净利润减少 10,711 万元。

### (三) 资产、负债情况分析

#### 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期	上期期末数	上期期	本期期	情况说明
------	-------	-----	-------	-----	-----	------

		末数占 总资产 的比例 (%)		末数占 总资产 的比例 (%)	末金额 较上期 期末变 动比例 (%)	
应收票据	590,000.00	0.00	140,000.00	0.00	321.43	本期收到的银行承兑汇票增加所致
应收利息	1,214,514.61	0.01	4,136,601.64	0.03	-70.64	本期应收银行利息减少所致
其他应收款	507,108,576.59	3.06	319,792,364.33	2.16	58.57	本期收购大连莱卡门服装有限公司所致
存货	1,348,061,620.63	8.14	748,486,342.71	5.06	80.11	本期收购大连莱卡门服装有限公司所致
固定资产	5,587,822,883.19	33.73	4,057,956,882.31	27.45	37.70	本报告期收购新公司所致
在建工程	39,597,768.80	0.24	74,454,927.92	0.50	-46.82	本期部分工程完工转出所致
商誉	146,361,502.00	0.88	102,678,364.45	0.69	42.54	本报告期收购新公司所致
短期借款	988,700,000.00	5.97	428,900,000.00	2.90	130.52	本期收购大连莱卡门服装有限公司、淄博润泽百货有限公司等所致
应付票据	185,221,586.10	1.12	100,999,003.87	0.68	83.39	本期收购山东威海百货大楼集团股份有限公司所致
应交税费	200,255,214.36	1.21	125,766,038.53	0.85	59.23	本期应交企业所得税及应交个人所得税增加所致
应付股利	2,676,194.02	0.02	614,337.96	0.00	335.62	本期公司进行股利分配所致
一年内到期的非流动负债	46,600,000.00	0.28	59,800,000.00	0.40	-22.07	本期偿还借款所致
长期借款	385,550,000.00	2.33	90,000,000.00	0.61	328.39	本期购买房产及收购新公司所致
递延所得税负债	192,704,056.78	1.16	76,923,496.94	0.52	150.51	本期收购大连莱卡门服装有限公司、淄博润泽百货有限公司等所致

#### (四) 行业经营性信息分析

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2015年经济运行总体平稳，但仍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。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久光百货，百年城，胜利购物广场等；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内重要的休闲中心。

(2) **沈阳地区：**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。沈阳商业竞争极其激烈，中兴沈阳商业大厦、沈阳百盛、万达广场、新世界、卓展等大型商场众多，严重供过于求。

(3) **抚顺地区：**公司的抚顺百货大楼、商业城、新玛特、商贸大厦为当地主力店铺，近几年来，万达广场进入抚顺及周边大型商场众多，竞争较为激烈，老火车站改造尚未竣工使得周边区域客流受影响。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，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。

(4) **山东地区：**2015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。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。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。

(5) **大庆地区：**作为主要以石油为支柱产业的能源型城市，随着原油市场的剧烈崩盘及国家政策的不断紧缩，大庆油田步入低产，大庆经济2015年首次出现负增长，地区生产总值下降2.3%。大庆集团在大庆东城、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。

(6) **牡丹江地区**：2015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，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2017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；鸡西作为以煤炭生产为主的资源型城市，煤炭企业经营状况持续低迷，收入和消费能力下滑。鸡西新玛特中心街店、广益街店是鸡西仅有的两家大型百货商场，在鸡西商业处于主导地位，鸡西万达广场预计10月开业，顾客分流将影响两店销售；七台河新玛特座落在该市政治、经济、文化中心的桃山区，竞争店有东北亚购物广场、大润发超市等；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。

(7) **锦州地区**：锦州各项宏观经济数据大都呈现快速增长态势，人民收入水平和消费能力逐步提高，消费品市场需求旺盛。自1998年锦州百货大楼加盟公司以来，公司已深耕锦州18年，目前拥有百货大楼AB座、千盛购物广场、新玛特购物广场、家乐汇购物广场、城市生活广场、锦华商场、太和超市等8家店铺，各店特色分明、定位清晰、错位经营。锦州市府路周边在市府广场及大型住宅楼盘配套商业的带动下，新商圈正在形成，代表性的商业体为锦州兴隆大家庭，为公司主要竞争店。

(8) **河南地区**：金博大店位于二七商圈，二七商圈汇集了大量商业地产项目和零售品牌，传统百货项目有北京华联、郑州百货大楼、郑州华联和二七商业步行街等，新兴的购物中心有丹尼斯大卫城以及明年开业的新田城等；郑州总店位于郑州市花园路商圈的核心位置，右携国贸360广场，对面与丹尼斯百货为邻，南与中环百货、正道花园、紫荆山百货遥相呼应，北与建设中的万达广场隔空而望；中原新城店位置处于郑州西区中心，但目前地铁五号线依然在店前施工，对周边交通及客流导入有所影响，主要竞争对手有中原万达广场、二七万达广场、锦艺城购物中心；建设店主要竞争对手为世纪联华、丹尼斯2家；绿城店周边有四家大卖场，包括丹尼斯大学路店、丹尼斯棉纺路店、华润万家嵩山路店、永辉大学路店。在地区竞争日益激烈的市场大环境下，传统百货受到较大冲击，同比分别出现不同程度下滑，面临严峻考验。

## 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 (万平米)	门店数量	建筑面积 (万平米)
大连地区	百货	3	15	9	35.62
	超市	1	1.35	22	19.80
	电器	0		9	2.52
沈阳地区	百货	2	11.40	3	19.10
抚顺地区	百货	6	20.26	3	13.03
	超市	5	6.51	3	3.85
锦州地区	百货	1	2.10	5	22.51

	超市	1	0.17	2	1.98
盘锦地区	百货	1	2.29	1	3.66
	电器	0		2	0.56
阜新地区	百货	1	1.50	3	5.5
	超市	0		1	0.80
大庆地区	百货	7	24.25	4	28.57
	超市	1	0.34	4	3.11
哈尔滨地区	百货	0		1	10.00
	电器	0		2	0.90
牡丹江地区	百货	5	25.35	2	5.44
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	1	2.00	8	48.27
	超市	0		2	3.31
	电器	0		1	0.5
新乡地区	百货	0		2	9.38
	超市	0		1	1.799
信阳地区	百货	0		2	8.60
	电器	0		1	0.17
漯河地区	百货	1	4.83	1	3.20
	电器	0		1	0.25
青岛地区	百货	1	11.00	2	10.93
鲁中地区	百货	5	18.45	2	4.00
	超市	0		4	0.33
	电器	0		3	1.00
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
其他地区	电器	0		8	2.60

## 2. 其他说明

√适用□不适用

(1) 公司的经营模式以联营为主，同时少量采取自营、租赁经营模式。公司各地区各业态店铺相关信息如下：

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	—	—	222104252.78	195871250.80	11.81%
		麦凯乐大连总店	本馆： 1998.09.19	4.65	自有物业	—	—	1330291182.67	1032879893.46	22.36%
			新馆： 2011.10.06	4.5	租赁物业	18	32596594.34			
		麦凯乐西安路店	2004.12.25	2.6	租赁物业	20	26898962.23	428415681.37	327400084.59	23.58%

	麦凯乐开发区店	2004.12.31	2.75	租赁 物业	20	14387826.36	305114689.94	234296461.14	23.21%
	大连新玛特总店	2001.09.18	8.94	自有 物业	—	—	1093449004.77	839329228.96	23.24%
	金州新玛特	2007.01.26	3.87	租赁 物业	9	16410841.65	307079206.20	234921552.38	23.50%
	大连新玛特新华店	2011.01.28	3.63	租赁 物业	20	4306803.84	51319124.42	28245754.30	44.96%
	金石滩商业中心广场	2014.05.31	5.45	租赁 物业	20	16696245.12	20639479.94	14680444.35	28.87%
	瓦房店新玛特	2011.01.29	5.31	租赁 物业	20	7372350.00	130779634.86	97895561.50	25.14%
	朝阳新玛特	2008.12.08	4.5	租赁 物业	20	6731741.94	114919816.21	88728696.99	22.79%
	千盛百货和平广场店	2007.01.01	3.01	租赁 物业	20	8861140.00	92269856.86	72166183.62	21.79%
超市	大连新玛特超市	2001.09.18	1.35	自有 物业	—	—	227485786.46	176376400.70	22.47%
	开发区新玛特超市	2002.06.26	0.90	租赁 物业	20	3300000.00	115035071.34	89795507.64	21.94%
	金州新玛特超市	2007.01.26	0.74	租赁 物业	20	3340844.64	132229783.41	107057991.02	19.04%
	大连新华新玛特超市	2011.01.28	1.24	租赁 物业	20	2511740.88	76962524.48	62470745.88	18.83%
	瓦房店新玛特超市	2011.01.29	0.97	租赁 物业	20	734360.40	75953955.65	61048072.26	19.62%
	金石滩新玛特超市	2014.05.31	0.76	租赁 物业	20	2592374.28	30683634.76	24889641.55	18.88%
	黑石礁店	2001.01.12	0.65	租赁 物业	15	2400365.30	92427956.25	73439070.83	20.54%
	海王府店	2003.12.20	0.64	租赁 物业	20	1957477.51	74072245.29	60411970.36	18.44%
	马栏店	2004.07.16	1.09	租赁 物业	20	5418858.60	175852631.59	140246919.75	20.25%
	锦绣店	2004.12.18	1.20	租赁 物业	20	2899999.94	110359880.01	87140300.25	21.04%
	香洲花园店	2010.12.03	1.44	租赁 物业	20	7163312.88	56835639.30	45314425.69	20.27%
	*泡崖店	2015.09.25	0.20	租赁 物业	10	—	8040113.85	7421731.57	7.69%
	金州体育场店	2006.07.08	1.80	租赁 物业	20	6779074.79	134354707.68	103397348.03	23.04%
	金州三十里堡店	2008.10.07	0.48	租赁 物业	20	1048175.27	49993263.23	41644044.42	16.70%
	瓦房店西环街店	2006.12.22	0.87	租赁 物业	20	700000.08	34206649.07	26996953.33	21.08%

		瓦房店共济街店	2008.07.16	1.20	租赁 物业	20	1826484.98	61899394.03	48860772.38	21.06%
		NTS 炮台店	2013.09.29	0.68	租赁 物业	20	1717071.00	26276298.13	20870987.14	20.57%
		NTS 老虎屯店	2012.08.24	0.83	租赁 物业	20	2018943.60	13166193.91	10012010.14	23.96%
		旅顺太阳沟店	2012.11.23	0.39	租赁 物业	20	1421077.91	17025561.26	12854387.60	24.50%
		高速店	2004.08.29	0.28	租赁 物业	5	2467535.00	30408179.24	19659222.21	35.35%
		高铁店	2012.12.01	0.21	租赁 物业	5	4335761.52	10830608.13	5593014.72	48.36%
		鞍山人民路店	2009.12.11	1.84	租赁 物业	20	5305526.12	39900916.88	31894674.79	20.07%
		盘锦泰山路店	2010.09.09	1.39	租赁 物业	20	1333204.80	34841067.61	25760284.56	26.06%
	电器	大连开发区家电商场	2008.01.19	0.98	租赁 物业	15	4036906.08	54152859.46	42846376.47	20.88%
		大商电器旅顺商场	2005.05.28	0.195	租赁 物业	每年 续签	1433420.00	49769681.93	43876466.43	11.84%
		大商电器金州商场	2003.03.15	0.27	租赁 物业	10	1490002.00	24465388.12	21709464.69	11.26%
		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	2310000.00	40888270.62	35698757.85	12.69%
		大商电器瓦房店商场	2010.01.29	0.20	租赁 物业	每年 续签	700008.00	16682797.65	14434246.80	13.48%
		大商电器长兴岛商场	2010.10.22	0.13	租赁 物业	20	272629.04	5960485.22	5169699.37	13.27%
		大商电器瓦房店商场复州城店	2010.08.19	0.15	租赁 物业	20	247593.48	4824719.91	4155178.42	13.88%
		大商电器普兰店商场站前店	2008.09.20	0.25	租赁 物业	8	707521.68	32068788.03	26926246.37	16.04%
		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	25027295.00	22649797.30	9.50%
沈阳地区	百货	吉林百货大楼	2005.10.01	1.8	自有 物业	—	—	146561084.98	116576179.58	20.46%
		沈阳铁西新玛特	2007.09.29	5.7	租赁 物业	20	35575648.05	506667269.30	401858431.40	20.69%
		沈阳新玛特	2002.12.05	9.6	自有 物业	—	—	649213521.31	497140511.19	23.42%

		吉林新玛特	2013. 01. 25	6. 1	租赁 物业	20	25898684. 79	199231517. 34	161142982. 94	19. 12%	
		沈阳于洪新玛特	2012. 12. 25	7. 3	租赁 物业	16	26990871. 50	233343560. 57	191697791. 37	17. 85%	
抚顺地区	百货	抚顺百货大楼	1998. 07. 22	4. 48	自有 物业	—	—	844177095. 05	676029861. 81	19. 92%	
		本溪商业大厦	2000. 12. 15	3. 65	自有 物业	—	—	170912534. 67	129622181. 77	24. 16%	
		抚顺商贸大厦	2002. 12. 07	2. 06	自有 物业	—	—	208830314. 2	164605943. 21	21. 18%	
		抚顺商业城	2002. 12. 30	2. 13	自有 物业	—	—	155481336. 52	118194124. 26	23. 98%	
		铁岭新玛特	2007. 12. 16	5. 70	自有 物业	—	—	426800989. 75	352397694. 53	17. 43%	
		丹东新玛特	2008. 11. 27	3. 39	租赁 物业	15. 8	9775882. 32	219500829. 92	167144093. 59	23. 85%	
		本溪新玛特	2009. 12. 30	7. 00	租赁 物业	20	31750305. 80	269480911. 82	210470123. 45	21. 90%	
		抚顺新玛特	2002. 09. 30	2. 24	自有 物业	—	—	252190840. 62	199272473. 74	20. 98%	
		*抚顺望花新玛特	2015. 01. 08	2. 64	租赁 物业	20	4875239. 32	86871679. 91	70418254. 55	18. 94%	
	超市	大商超市抚顺东洲店	2004. 09. 26	0. 51	自有 物业	—	—	52947653. 57	42371442. 35	19. 97%	
		大商超市本溪店	2004. 12. 27	1. 25	自有 物业	—	—	37151302. 58	28062401. 82	24. 46%	
		大商超市抚顺清原店	2005. 09. 05	0. 67	自有 物业	—	—	58047391. 14	46415735. 85	20. 04%	
		大商超市本溪消防店	2007. 09. 22	0. 29	租赁 物业	12	399996. 00	17129550. 46	13941722. 34	18. 61%	
		大商超市本溪溪湖店	2008. 09. 06	0. 32	自有 物业	—	—	20866754. 99	17902678. 03	14. 20%	
		大商超市铁岭银州店	2013. 01. 27	1. 80	租赁 物业	20	5241824. 38	51762316. 47	39774402. 07	23. 16%	
		大商超市抚顺沈抚店	2014. 11. 08	3. 76	自有 物业	—	—	3768753. 59	3042577. 62	19. 27%	
		*大商超市抚顺市府店	2015. 09. 19	1. 76	租赁 物业	20	5590. 54	13340180. 74	10414321. 98	21. 93%	
	锦州地区	百货	锦州百货大楼	A座:	1952. 10. 01	2. 1	自有 物业	—	—	577732911. 93	477048600. 13
B座:				2013. 10. 01	4. 1	租赁 物业	20	22054866. 67			

		锦州千盛购物广场	2010.02.09	7.8	租赁物业	20	39543583.97	600334908.15	483650493.83	19.44%
		锦州新玛特	2010.11.20	5.3	租赁物业	20	20258199.38	299347028.80	228533727.91	23.66%
		锦州家乐汇购物广场	2014.01.16	4.09	租赁物业	20	12848845.67	56820759.04	38705514.15	31.88%
		锦州锦华商场	2003.12.24	1.22	租赁物业	20	3806772.72	36663896.22	28654044.18	21.85%
	超市	锦州城市生活广场	2011.12.01	1.79	租赁物业	20	4863336.50	105158402.59	82362988.05	21.68%
		锦百公司太和超市	2007.09.28	0.17	自有物业	—	—	42611735.26	36626428.01	14.05%
			2012.10.01	0.19	租赁物业	20	226299.96			
盘锦地区	百货	盘锦新玛特	2005.01.01	3.66	租赁物业	20	8202063.75	92754030.76	72987787.31	21.31%
		营口新玛特	2004.01.01	2.29	自有物业	—	—	227197159.41	188348324.49	17.10%
	电器	盘锦新玛特家电商场油田店	2007.10.01	0.23	租赁物业	8	492750.00	9925686.73	8824242.67	11.10%
		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	45725835.28	42723632.41	6.57%
阜新地区	百货	阜新新玛特	主楼: 2004.09.17	3.7	租赁物业	20	6622543.69	565899989.98	483395302.29	14.58%
			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	—	—	78930798.57	46675351.14	40.87%
	阜新百货大楼	2010.09.17	1.2	租赁物业	10	6840000.00	14437375.46	10457277.91	27.57%	
	超市	阜新西山超市	2004.12.31	0.8	租赁物业	20	957696.00	32955766.29	27117082.77	17.72%
大庆地区	百货	大庆新玛特	2001.12.01	6.84	自有物业	—	—	1551779654.21	1249863387.78	19.46%
		大庆百货大楼	1983.05.01	6.3	自有物业	—	—	1482532166.12	1250052849.16	15.68%
		大庆千盛百货	1982.05.01	3.2	自有物业	—	—	63221771.66	41327809.03	34.63%
		齐齐哈尔新玛特	2008.10.18	7.8	租赁物业	20	39521954.58	663304028.37	529070651.29	20.24%
		乘风新玛特	2013.10.18	8.3	租赁物业	20	31310923.06	441518815.05	360990932.55	18.24%
		大庆麦凯乐经典店	2014.12.12	6.38	租赁物业	20	46102961.58	190566447.38	161122693.05	15.45%
		松原新玛特	2013.08.02	6.09	租赁物业	20	18547319.75	128182277.77	107001249.99	16.52%

		大庆新东方购物广场	2002. 12. 31	4. 2	自有物业	—	—	377009225. 20	298443705. 15	20. 84%
		让胡路商场	1982. 04. 19	1. 52	自有物业	—	—	302173746. 15	245398831. 18	18. 79%
		龙凤商场	1987. 01. 01	1. 36	自有物业	—	—	211134050. 25	172689115. 78	18. 21%
		乙烯商场	1984. 07. 01	0. 83	自有物业	—	—	125302743. 70	106951812. 58	14. 65%
	超市	大庆龙南超市	2010. 02. 05	0. 7	租赁物业	20	2816097. 00	135448141. 42	111567247. 19	17. 63%
		大庆红岗超市	2013. 12. 21	1. 65	租赁物业	20	4525908. 73	66165001. 45	51478929. 30	22. 20%
		大庆湖滨超市	2007. 01. 01	0. 42	租赁物业	15	1210853. 52	30581205. 00	25014248. 27	18. 20%
		大庆龙购超市	本馆 2011. 04. 29	0. 34	租赁物业	4	682200. 00	12750470. 78	10690817. 79	16. 15%
			*新馆 2015. 10. 25	0. 34	自有物业	—	—	3917805. 07	2466223. 59	37. 05%
哈尔滨地区	百货	哈尔滨麦凯乐	2009. 09. 15	10	租赁物业	20	65969049. 27	721566102. 11	570871164. 21	20. 88%
	电器	哈尔滨家电商场新一百店	2007. 09. 01	0. 20	租赁物业	15	972787. 50	33595246. 91	30770726. 16	8. 41%
		哈尔滨家电商场和兴店	2008. 01. 18	0. 70	租赁物业	15	4517826. 00	45818598. 95	40140233. 32	12. 39%
牡丹江地区	百货	牡丹江百货大楼	1983. 01. 20	3. 07	自有物业	—	—	428819343. 92	319859219. 38	25. 41%
				0. 64	租赁物业	12	1330000. 00			
		牡丹江新玛特	2004. 01. 08	5. 0	自有物业	—	—	517974820. 29	392754357. 58	24. 18%
		七台河新玛特	2006. 10. 01	5. 48	自有物业	—	—	386854184. 79	306397684. 05	20. 80%
		鸡西新玛特中心街店	2010. 12. 26	7. 7	自有物业	—	—	275589342. 77	214538493. 08	22. 15%
		鸡西新玛特广益街店	2004. 12. 10	4. 1	自有物业	—	—	321646383. 78	244266369. 36	24. 06%
		延吉千盛购物广场	2012. 12. 08	4. 8	租赁物业	20	16727054. 04	248152168. 00	198945286. 88	19. 83%
佳木斯地区	百货	佳木斯百货大楼	1978. 10. 01	4. 3	自有物业	—	—	327927618. 46	239208696. 56	27. 05%
		佳木斯华联商厦	1998. 09. 01	3. 2	自有物业	—	—	109087483. 52	70331722. 18	35. 53%
		佳木斯新玛特	2007. 12. 29	8. 3	租赁物业	20	40831545. 76	561810539. 10	431875142. 50	23. 13%

		双鸭山新玛特	2008.12.19	2.3	租赁 物业	20	11694181.82	139577846.67	108423013.39	22.32%
		伊春百货大楼	2007.10.01	2.27	自有 物业	—	—	107108092.07	77711116.18	27.45%
		富锦新玛特	2011.09.03	3.54	租赁 物业	20	9223320.28	89271417.35	69196199.74	22.49%
	超市	友好超市	2013.12.25	0.30	租赁 物业	10	1024092.00	15326406.01	13028375.27	14.99%
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	142423003.4 3	538737940.39	416454498.59	22.70%
		*郑州新玛特中原新城店	2015.02.11	10.02	租赁 物业	20	26720340.00	115799235.67	66766101.41	42.34%
		郑州新玛特洛阳分公司(洛阳总店)	2013.11.27	6.11	租赁 物业	20	26593973.71	93553992.00	74771931.59	20.08%
		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	17789465.89	79050722.38	61177328.47	22.61%
			百货开业 2014.09.25							
		郑州商贸有限公司(郑州总店)	2009.01.18	7.30	租赁 物业	20	54640344.00	700091573.71	557435755.79	20.38%
		开封新玛特千盛店	2008.12.21	2.42	租赁 物业	20	4611800.00	79542628.54	58986842.42	25.84%
		开封新玛特总店	2011.12.24	5.11	租赁 物业	20	11408773.04	205798169.92	148316106.09	27.93%
		许昌新玛特鸿宝店	2008.08.31	2.00	自有 物业	20	6296918.80	84700984.04	48213677.50	43.08%
	许昌新玛特总店	2011.09.10	4.35	租赁 物业	20	15402376.79	108450144.93	68396384.93	36.93%	
	超市	郑州新玛特建设路店	2007.10.01	2.02	租赁 物业	20	9740342.52	130390559.46	87871829.29	32.61%
		郑州新玛特绿城广场店	2010.01.06	1.29	租赁 物业	20	4873031.16	40101132.41	29318650.11	26.89%
	电器	大商电器建设路店	2007.10.01	0.50	租赁 物业	20	9740342.52	50486631.93	46243462.05	8.40%
新乡地区	百货	新乡新玛特店	2009.09.26	6.50	租赁 物业	20	14867473.25	359744480.18	292788963.52	18.61%
		新乡新玛特千盛店	2008.12.22	2.88	租赁 物业	20	6359713.32	182264.00	0	

	超市	新乡新玛特凤泉店	2012. 01. 12	1. 799	租赁 物业	20	3844135. 32	42608843. 81	30513720. 34	28. 39%
信阳地区	百货	信阳新玛特	2011. 09. 28	5. 8	租赁 物业	20	10643278. 08	260124090. 82	180670328. 71	30. 54%
		信阳千盛	2008. 12. 20	2. 8	租赁 物业	20	3093246. 41	25477645. 37	11828675. 90	53. 57%
	电器	大商电器 信阳家电 商场	2011. 09. 28	0. 17	租赁 物业	20	900000. 00	31483928. 01	28873498. 39	8. 29%
漯河地区	百货	漯河千盛	2008. 01. 29	3. 2	租赁 物业	20	6939180. 48	116349374. 26	72581288. 54	37. 62%
		漯河新玛特	2009. 09	4. 83	自有 物业	—	—	246080978. 31	169741298. 57	31. 02%
	电器	大商电器 漯河家电 商场	2009. 06. 26	0. 25	租赁 物业	20	百货店联销 扣点	23331965. 73	21000628. 53	9. 99%
青岛地区	百货	麦凯乐青 岛总店	2006. 09. 30	11	自有 物业	—	—	936384926. 33	738191974. 42	21. 17%
		麦凯乐黄 岛分店	2011. 03. 25	4. 6	租赁 物业	18	12578164. 81	263406596. 64	214152803. 24	18. 70%
		<b>*麦凯乐 新都购物 广场</b>	2015. 11. 06	6. 33	租赁 物业	20	—	26255408. 42	23288660. 30	11. 30%
鲁中地区	百货	淄博商厦 店	1996. 12. 30	4. 82	自有 物业	—	—	898878151. 13	745556305. 25	17. 06%
		淄博中润 新玛特店	2008. 12. 30	3. 4	租赁 物业	20	36333109. 56	319842408. 51	271430030. 48	15. 14%
		邹平新玛 特店	2014. 12. 27	5. 78	自有 物业	—	—	71684638. 44	61613945. 25	14. 05%
		淄博远方 百货店	2006. 09. 17	1. 23	自有 物业	—	—	47342482. 08	41669609. 29	11. 98%
		<b>*润泽百 货店</b>	2014. 12. 06 (2015年12 月31日加 入公司)	5. 27	自有 物业	—	—	—	—	
		淄博铝城 店	2011. 02. 16	1. 35	自有 物业	—	—	102827317. 02	89997433. 97	12. 48%
		淄博商厦 人防商场	2010. 09. 18	0. 6	租赁 物业	10	1463171. 30	6230189. 57	5227312. 16	16. 10%
	超市	淄博商厦 人民路店	2009. 10. 06	0. 1	租赁 物业	7	460000. 00	18059746. 79	15461085. 76	14. 39%
		淄博商厦 翡翠园店	2010. 09. 18	0. 09	租赁 物业	10	201045. 43	11907217. 19	10304951. 47	13. 46%
		淄博商厦 东城华府 店	2010. 09. 18	0. 04	租赁 物业	10	114157. 64	7802000. 25	6871470. 67	11. 93%
淄博商厦 小田店		2009. 09. 26	0. 1	租赁 物业	10	151256. 73	10056505. 46	8927549. 49	11. 23%	

	电器	淄博商厦周村家电广场	2001.12.31	0.3	租赁物业	5	950000.00	31992342.81	27865426.72	12.90%
		淄博商厦临淄店	2010.07.24	0.1	租赁物业	5	629666.67	9148267.10	8145703.50	10.96%
		东营旭福店	2011.01.01	0.6	租赁物业	18	1293070.40	10005981.57	9501825.12	5.04%
自贡地区	百货	自贡千盛百货	2008.03.06	2.63	自有物业	—	—	115434919.67	9777946.66	91.53%
	超市	自贡千盛生活广场	2008.05.30	0.86	自有物业	—	—	33696774.34	28045982.85	16.77%
苏北公司	百货	宿迁大商百货	2014.09.21	4.48	租赁物业	20	18796548.81	48309383.48	30295581.37	37.29%
其他地区	电器	营口鲅鱼圈家电商场	2007.04.15	0.20	租赁物业	10	1213177.17	65360844.18	57658995.40	11.78%
		大商电器红旺家电商场	2011.09.10	0.21	租赁物业	11	1009089.00	27029295.77	24392300.03	9.76%
		丹东环球家电商场	2008.05.01	0.46	租赁物业	10	2813113.51	23175878.20	18922820.63	18.35%
		丹东环球家电商场(东港千盛店)	2009.04.30	0.15	租赁物业	每年续签	百货店联销扣点	10335365.20	10279736.03	0.54%
		鞍山铁西家电商场	2009.11.18	0.36	租赁物业	10	569421.00	3077020.32	3160475.01	-2.71%
		辽阳市新华路家电商场	2006.09.15	0.39	租赁物业	10	1810643.24	84052343.42	76199625.25	9.34%
		辽阳家电商场(站前店)	2014.12.31	0.42	租赁物业	10	1070666.66	20886291.47	16927840.79	18.95%
		朝阳站前家电商场	2005.11.26	0.41	租赁物业	10	866987.51	26698951.55	22823168.11	14.52%

注：表中加\*号店铺为报告期内新增店铺。

(2) 报告期内线上销售情况

截至 2015 年 12 月 31 日，天狗网日均浏览量 (PV)：23782.24 万；网站注册用户数：248.27 万；交易额：181622 万元；2015 年平均客单价为 416.9 元。

(3) 公司的仓储物流情况

不适用

(4) 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。

(5) 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 1330 万，会员销售收入为 141.1 亿元，占公司营业收入比例为 45.76%。

(6) 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**

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	9,851,125.26	598,845.67	10,449,970.92
大连大商锦华钟表有限公司	权益法	12,300,000.00	15,086,527.60	457,619.13	15,544,146.73
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
佳木斯市正源投资担保公司	成本法	150,000.00	150,000.00	-150,000.00	
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
合计		45,684,013.48	47,170,705.45	906,464.80	48,077,170.24
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%			658,286.88
吉林银行股份有限公司	0.08%	0.09%			604,874.68
佳木斯市正源投资担保公司	0.15%	0.16%			
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	100.00%	100.00%	7,200,000.00		
合计			7,300,000.00		1,263,161.56

## (六) 主要控股参股公司分析

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
大商集团大庆新玛特购物休闲广场有限公司	零售	15,000	894,506,495.85	532,848,452.92	307,848,452.92	49.84%	293,647,880.01	4.84%
大商集团抚顺百货大楼有限公司	零售	7,780	557,027,563.48	269,119,870.80	121,655,277.71	19.70%	126,644,162.31	-3.94%

大商集团沈阳新玛特购物广场有限公司	零售	26,000	606,921,155.53	320,358,242.58	41,766,944.00	6.76%	102,797,631.56	-59.37%
大商集团牡丹江百货大楼有限公司	零售	5,700	270,908,600.73	184,333,131.01	83,004,532.94	13.44%	93,514,883.84	-11.24%
大商集团郑州新玛特购物广场有限公司金博大店	零售	500	444,196,262.00	-461,130,264.00	-163,503,931.95	-26.47%	-119,999,387.09	-36.25%
大连莱卡门服装有限公司	零售	7500	692,679,710.90	-36,050,674.96	-231,905,268.14	-37.55%	—	—

#### (1) 子公司净利润变动超过 10%情况说明：

大商集团沈阳新玛特购物广场有限公司净利润下降原因为其分公司沈阳千盛门店终止经营所致，2015 年沈阳千盛清算公司无销售，导致净利润同比减少，另外，该子公司受沈阳地区宏观环境影响，商场供过于求，导致净利润有所下降；

大商集团牡丹江百货大楼有限公司净利润下降原因为 2015 年 9 月 17 日开始店堂全面升级改造，供应商大面积封档装修，主通道地面和天棚等进行装修，正常营业的品牌较少，同时，部分新引入品牌市民认知度不高；

大商集团郑州新玛特购物广场有限公司金博大店净利润下降原因为店铺装修改造后品牌结构调整，各楼层增加餐饮，百货由 2014 年平均 420 个减少到 2015 年平均 337 个品牌，重点品牌销售下滑严重；

大连莱卡门服装有限公司亏损原因为受经济大环境的影响，奢侈品市场低迷，行业整体加大折扣力度，造成毛利额下降，且在 2015 年为扩大市场占有率，开设多家分店，费用相应增加，新店存在培养期，效应值在未来才能体现。

#### (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：

大商集团大庆新玛特购物休闲广场有限公司 2015 年营业收入 199329.85 万元，营业利润 36054.36 万元；

大商集团抚顺百货大楼有限公司 2015 年营业收入 84794.59 万元，营业利润 14301.63 万元；

大商集团牡丹江百货大楼有限公司 2015 年营业收入 42881.93 万元，营业利润 9989.97 万元；

大商集团郑州新玛特购物广场有限公司金博大店 2015 年营业收入 99763.36 万元，营业利润-16409.83 万元；

大连莱卡门服装有限公司 2015 年营业收入 40,296.66 万元，营业利润-26,959.10 万元。

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2016 年是“十三五”规划的开局之年，是中国经济和社会发展的变革之年、创新之年和转型之年。2016 年，国家正通过一系列的改革实现经济的调结构和稳增长，在经济结构的调整过程中，实体经济增长处于换挡期，经济增速的降低将会传导到终端零售业，商业零售行业将呈现增长趋缓态势，未来一段时间仍将面临行业过剩，电商竞争，各项经营成本不断上升的压力。部分区域零售门店已趋于饱和，电商的分流将使原有商业布局中已显饱和的部分更趋于过剩，行业并购重组整合日趋激烈，经营形势严峻。但实体零售企业只要沉着应对，创新经营，精细管理，在市场竞争中找准定位，立足自身优势，不断发现消费需求并满足需求，抓住机会进行并购整合，做大实体网络，增加客户体验和满意度，同样会取得良好的业绩。

#### (二) 公司发展战略

公司将认真分析经济发展正处于新常态这一特点，在国家推进供给侧结构性改革的环境下，继续强化管理，深耕稀缺资源市场，进军稀缺商品源头，为让国人享用到全世界最优质的货真价实的商品，公司启动自销直营模式，从供给入手，创造和引导消费需求，寻找新的利润增长点，进入商品特别是快销品的上流行业，在满足顾客需求环节上做好工作，以良好的消费体验吸引和留住消费者。同时整合内部资源优势，内外联合，扩充增量，聚增公司商品经营的竞争力和扩张力。具体措施：

1、公司实体店经营将全面进入全渠道经营时代，线下品牌要上线天狗网，线上优秀品牌要导入实体店铺。加快线上线下品牌的融合，贯彻天狗电子会员零门槛，扩大会员规模，依托大数据采集，联合品牌商组织会员营销等活动，提高会员消费占比，促进天狗网发展壮大。

2、调整传统百货店，实现品牌和形象的全面升级。突出时尚流行元素，改造店堂环境、装饰店外街区，形成大商独有的商业格调和氛围；在商品布局陈列上进行颠覆性创新，调改商品陈列方式，设立澳洲商品馆、韩国商品馆、日本商品馆等特色商品馆。增加高端餐饮、文化、体育、演艺要素，体现店铺生活化，满足不同客层。通过丰富业态，丰富经营，向调整要效益。

3、多商号差异定位，最大限度去掉品牌同质化，实现错位经营。对品牌引进进行跟踪考核，依据店铺定位迎合不同消费者的需求，突出各店特色，以提升各商号各店铺的聚客力、竞争力和盈利能力。

4、启动自销直营模式，解决招商难、部分商品毛利低下的问题。开拓新的经营领域，完善自身经营体系，并逐步展开上游整合。公司将继续本着以民生为出发点，以稀缺商品为特色，丰富经营品类，循序渐进，稳步推进，以此提高店铺的经营能力和盈利水平。

5、创新营销模式，开设单品节。把单品节精心打造成为消费者、供应商、员工共同期待、互利共赢的盛大节日，各地店铺将以不同商品为主题，引导消费者、服务消费者，改善消费者的生活品质，完善并丰富消费者的生活方式。

6、继续推进精细化管理。强化销售工作，紧抓考核，将销售工作落实到每一个员工身上，将任务指标分解到每一位员工，形成人人有任务，人人扛指标的销售考核体系，切实执行多劳多得的分配原则；节能降耗，对效益低下的店铺与业主商谈降低租赁费用。

### (三) 经营计划

2016 年，公司全年营业收入计划同比增长约 5%，剔除公司收购等不可比因素，争取利润保持稳定，不至于出现大幅下滑的情况。

### (四) 可能面对的风险

1、消费市场继续低迷，商业物业价格、租金成本、人力成本等其他经营成本持续上升。

2、公司在不利的市场环境下正在主动转型和升级，对业态单一、硬件陈旧、未能跟上市场发展和消费需求的变化的传统百货店和部分开业十几年以上的大中型老旧店铺进行调整改造，增加费用投入。

3、电商冲击分流、同行业及跨界竞争加剧将给公司经营业绩增长造成较大压力。

4、开发稀缺商品资源投入较大。

## 四、公司因不适用准则规定或特殊原因，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

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。且最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2015 年度母公司实现净利润 883,550,108.74 元，提取 10%法定盈余公积 88,355,010.87 元，截至 2015 年 12 月 31 日，公司累计未分配利润 2,986,661,363.47 元。

2015 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 4.60 元（含税），共计派发现金红利 135,110,580.38 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）的普通股利润分配方案或预案、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股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
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
2013 年	0	12.2	0	358,336,756.66	1,179,072,104.05	30.39

## (三) 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

适用  不适用

#### (一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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	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。	2015 年 9 月 9 日	否	是		
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公								

开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺	其他	大商集团有限公司	1、从2015年7月8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。	从2015年7月8日起,在未来6个月内	是	是		
其他承诺	其他	大连国商资产经营管理有限公司	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		

### 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、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### 五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	150
境内会计师事务所审计年限	5年
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

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

审计期间公司没有改聘会计师事务所。

## 六、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

无

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

## 八、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

### (一) 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

### (二) 其他说明

根据 2010 年 11 月 5 日山东省济南市中级人民法院（2009）济民一初字第 13 号民事判决书，关于原告公司及第三人大商电器济南人民商场店与被告济南人民商场股份有限公司、烟台振华百货集团股份有限公司、山东振华济南人民百货有限公司的租赁合同纠纷，济南市中级人民法院一审判决驳回公司诉讼请求，公司及第三人大商电器济南人民商场店已于 2011 年 1 月 29 日提起上诉。

山东省高级人民法院于 2011 年 7 月 5 日以（2011）鲁民一终字第 87 号民事裁定书裁定：撤销山东省济南市中级人民法院（2009）济民一初字第 13 号民事判决；发回山东省济南市中级人民法院重审。山东省济南市中级人民法院经开庭审理，于 2013 年 12 月 13 日作出（2011）济民一重初字第 2 号民事判决书，并于 2014 年 9 月 11 日向公司送达。公司与济南人民商场股份有限公司均不服该判决，向山东省高级人民法院提起上诉，该案目前正处于上诉程序中。

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

适用 不适用

## 十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

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。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

适用 不适用

## (一) 与日常经营相关的关联交易

## 1、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				38,521.18				
大商新能源	母公司的控股子公司	购买商品				24,268,742.15				
鞍山商业投资	母公司的全资子公司	购买商品				22,566.41				
大商集团	母公司	购买商品				45,629.29				
桂林微笑堂	母公司的控股子公司	购买商品				112,588.32				
澳牛王	母公司的全资子公司	购买商品				3,273,747.36				
易玛特	其他	购买商品				1,448,736.26				
锦华钟表	联营公司	购买商品				148,962,791.14				
法国十二堡	母公司的全资子公司	购买商品				7,513,689.75				
法智澳美	母公司的全资子公司	购买商品				57,821,273.95				
宏业物资	母公司的全资子公司	购买商品				29,382.00				

大商建筑装饰	母公司的控股子公司	接受劳务				38,601,770.00				
大商集团	母公司	接受劳务				5,039,214.48				
大商管理	母公司	销售商品				95,950,100.91				
大商设计院	母公司的控股子公司	销售商品				225.64				
鞍山商业投资	母公司的全资子公司	销售商品				1,989,371.64				
抚顺商业投资	母公司的控股子公司	销售商品				50,792,079.29				
开原新玛特	母公司的控股子公司	销售商品				1,363,383.73				
调兵山新玛特	母公司的控股子公司	销售商品				467,864.34				
哈一百	母公司的控股子公司	销售商品				3,831,489.84				
呼伦贝尔友谊	母公司的控股子公司	销售商品				1,730,335.89				
扎区友谊	母公司的控股子公司	销售商品				4,156.41				
满洲里友谊	母公司的控股子公司	销售商品				85,961.47				
大商集团	母公司	销售商品				131,695,138.01				
庄河千盛	母公司的全资子公司	销售商品				25,124,007.40				
东港千盛	母公司的全资子公司	销售商品				10,924,962.27				
天河百盛	母公司的控股子公司	销售商品				18,015,180.34				
成都大商投资	母公司的控股子公司	销售商品				1,558,810.41				
大连影城	母公司的控股	销售商品				35,655.88				

	子公司									
紫荆山百货	母公司的全资子公司	销售商品				705,315.31				
河南超市连锁	母公司的控股子公司	销售商品				3,795,671.50				
焦作超市发展	母公司的控股子公司	销售商品				611,079.04				
驻马店新玛特	母公司的控股子公司	销售商品				913,073.03				
商丘新玛特	母公司的控股子公司	销售商品				773,140.93				
桂林微笑堂	母公司的控股子公司	销售商品				21,907,148.58				
北京天客隆	母公司的控股子公司	销售商品				3,927,478.60				
沈阳千盛	母公司的控股子公司	销售商品				915,787.18				
大商嘉华	其他	销售商品				102,959.71				
易玛特	其他	销售商品				60.71				
锦华钟表	联营公司	销售商品				13,497.94				
锦华钟表	联营公司	提供劳务				300,000.00				
新农村开发	母公司的全资子公司	销售商品				95.73				
宏业物资	母公司的全资子公司	销售商品				363.25				
钢材市场	母公司的全资子公司	销售商品				341.89				
大商集团	母公司	其它流入				10,812,501.56				
大商集团	母公司	其它流入				95,000.00				
大商嘉华	其他	其它流入				320,000.00				
大连华臣	母公司的控股	其它流入				1,600,000.00				

	子公司									
大商管理	母公司	其它流入				53,700.00				
大庆庆影	母公司的控股子公司	其它流入				3,500,000.00				
沈阳影城	母公司的控股子公司	其它流入				1,000,000.00				
吉林影城	母公司的全资子公司	其它流入				515,004.00				
大庆影城	母公司的控股子公司	其它流入				1,201,127.40				
新农村开发	母公司的全资子公司	其它流出				3,736,014.60				
大商嘉华	其他	其它流出				39,289,901.69				
大商集团	母公司	其它流出				5,115,975.96				
中兴大厦	母公司的全资子公司	其它流出				45,694,386.50				
哈尔滨地产	其他	其它流出				47,381,688.62				
盘锦地产	其他	其它流出				12,021,813.84				
抚顺地产	母公司的控股子公司	其它流出				1,582,215.24				
宏业物资	母公司的全资子公司	其它流出				167,535.00				
合计				/	/	838,800,253.57		/	/	/

## (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

事项概述	查询索引
向抚顺大商房地产置业投资有限公司购买资产	2015-037
向抚顺大商房地产置业投资有限公司购买资产	2015-038
向大商嘉华集团有限公司购买股权	2015-049

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

### 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

无

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、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、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	12,669,171.73	-1,467,617.43	11,201,554.3	739,999.1	717,008.73	1,457,007.83
鞍山商业投资	母公司的全资子公司	1,179,374.96	13,010.46	1,192,385.42	722,222.65	1,533,610.97	2,255,833.62
北京天客隆	母公司的控股子公司	3,993,407.4	-3,427,621.12	565,786.28	0	0.00	0
成都大商投资	母公司的控股子公司	1,520,331.55	-1,403,821.29	116,510.26	30,155.43	-15,992.33	14,163.1
成都美好家园	母公司的控股子公司	302,431.3	-249,714.4	52,716.9	3,619.8	18,820.88	22,440.68
成都新玛特商贸	母公司的控股子公司	512,346.1	-511,946.1	400	558.1	-558.10	0
成华美好家园	母公司的控股子公司	1,188.3	-929.8	258.5	0	84.00	84
大连影城	母公司的控股子公司	72	-72	0	10,000	1,500.00	11,500
大庆庆莎	母公司的全资子公司	17,510,293.2	0	17,510,293.2	0	0.00	0
大庆庆影	母公司的控股子公司	516,666.66	-516,666.66	0	0	0.00	0
大商集团	母公司	8,201,743.94	19,243,754.15	27,445,498.09	3,843,398.73	3,068,029.61	6,911,428.34
大商嘉华	其他	14,621,641.38	-13,926,560.89	695,080.49	16,895,325.9	3,170,949.93	20,066,275.83
大商建筑装饰	母公司的控股子公司	5,649,952.8	-5,649,952.8	0	8,214,000	2,402,364.45	10,616,364.45
大商设计院	母公司的控股子公司		264	264	0	0.00	0
大商新能源	母公司的控股子公司	0	270,723	270,723	3,163,592.99	5,265,526.75	8,429,119.74
东港千盛	母公司的全资子公司	1,106,804.66	183,386.87	1,290,191.53	60,275.8	58,674.94	118,950.74
法智澳美	母公司的全资子公司		10,150,514.19	10,150,514.19	65,094.56	-65,094.56	0
抚顺商业投资	母公司的控股子公司	954,018.14	2,161,627.35	3,115,645.49	731,285.32	-64,752.61	666,532.71
广安美好家园	母公司的控股子公司	225.84	11,374.1	11,600	0	0.00	0

			6				
广元美好家园	母公司的控股子公司	3,251.3	-2,245.2	1,006.1	0.1	499.90	500
桂林微笑堂	母公司的控股子公司	431,479.05	-36,134.25	395,344.8	3,816.506.5	-2,563,957.85	1,252,548.65
哈一百	母公司的控股子公司	10,656,287.24	2,776,343.81	13,432,631.05	706,944.7	2,247,446.78	2,954,391.48
河南超市连锁	母公司的控股子公司	41,734,832.27	-24,306,592.25	17,428,240.02	2,849,832.66	-475,307.98	2,374,524.68
呼伦贝尔友谊	母公司的控股子公司	350,137.78	-172,235.19	177,902.59	0	10,641.90	10,641.9
简阳美好家园	母公司的控股子公司	2,619	-249	2,370	4,262.1	-2,437.20	1,824.9
焦作超市发展	母公司的控股子公司	1,525,137.16	6,209,554.54	7,734,691.7	27,424	21,459.08	48,883.08
锦华钟表	联营公司	77,975,391.36	-6,825,818.95	71,149,572.41	14,310,596.41	-1,007,352.16	13,303,244.25
开原新玛特	母公司的控股子公司	1,322,402.35	-32,830.13	1,289,572.22	32,578.3	61,151.01	93,729.31
满洲里友谊	母公司的控股子公司		10,187.4	10,187.4	0	115.80	115.8
绵竹美好家园		249.6	413.3	662.9	0	0.00	0
盘锦地产	联营公司	21,886,824.71	-5,232,430.21	16,654,394.5	0	0.00	0
商丘新玛特	母公司的控股子公司	262,865.82	5,269,257.66	5,532,123.48	344,057.04	-131,496.54	212,560.5
射洪美好家园	母公司的控股子公司		500	500	0	0.00	0
沈阳千盛	母公司的全资子公司	2,843,903.9	-2,487,744.02	356,159.88	714,742.1	12,727,223.06	13,441,965.16
遂宁美好家园	母公司的控股子公司	3,000	-3,000	0	0	0.00	0
天河百盛	母公司的控股子公司	4,870,615.31	808,122.3	5,678,737.61	907,916.3	593,658.39	1,501,574.69
天河大厦	母公司的全资子公司	92,709.85	-92,709.85	0	498.5	-498.50	0
调兵山新玛特	母公司的控股子公司	362,845.58	185,401.94	548,247.52	12,720.6	-2,693.00	10,027.6
温江美好家园	母公司的控股子公司	2,474.5	-551.5	1,923	346.4	2,676.50	3,022.9
宜宾美好家园	母公司的控股子公司	1,582.4	-1,391.2	191.2	2,149.4	4,072.23	6,221.63
易玛特	其他	3,837,205	-3,648,435	188,770	0	166,890.10	166,890.1
营口地产	全资子公司	20,000,000	-20,000,000	0	0	0.00	0
云南美好家园	母公司的控股子公司	837.5	-51.5	786	15	96.00	111
扎区友谊	母公司的控股子公司		999.5	999.5	0	0.00	0
中兴大厦	母公司的全资子公司	11,267,109	125,190.1	11,392,299.1	1,339,009.43	-1,339,009.43	0
驻马店新玛特	母公司的控股子公司	838,886.13	483,874.86	1,322,760.99	2,441,251.38	4,420,143.07	6,861,394.45

庄河千盛	母公司的全资子公司	9,590,422.22	-848,510.34	8,741,911.88	758,697.51	205,316.59	964,014.1
紫荆山百货	母公司的全资子公司	1,266,172.79	5,445,659.25	6,711,832.04	504,380.22	-64,345.00	440,035.22
自贡商业	母公司的控股子公司	3,389,891.78	6,107,649.84	9,497,541.62	9,658.9	-2,040.20	7,618.7
澳牛王	母公司的全资子公司				0	3,273,747.36	3,273,747.36
大庆影城	母公司的控股子公司				0	393,084.18	393,084.18
哈尔滨地产	其他				4,885,588.08	-4,852,962.18	32,625.9
吉林影城	母公司的全资子公司				0	10,456.80	10,456.8
漯河影城	母公司的全资子公司				0	654,755.57	654,755.57
千盛物业	母公司的全资子公司				4,640	0.00	4,640
沈阳银泰	母公司的控股子公司				0	2,270.00	2,270
沈阳影城	母公司的控股子公司				0	1,699.00	1,699
新都美好家园	母公司的控股子公司				0	602.70	602.7
新农村开发	母公司的全资子公司				289,428.03	313,051.97	602,480
郑州商业投资	母公司的控股子公司				0	1,212.00	1,212
自贡富顺千盛	母公司的控股子公司				3,306.4	1,237.70	4,544.10
合计		283,258,803.6	-31,388,022.4	251,870,781.2	68,446,078.44	30,761,580.31	99,207,658.75

### 十三、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

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	2017/6/30	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	307,000,000.00		2013/2/20	2016/2/29	连带责任担保	是	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）							900,000,000.00						
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）							752,000,000.00						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							1,652,000,000.00						
担保总额占公司净资产的比例（%）							25.87						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							900,000,000.00						
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）							752,000,000.00						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							1,652,000,000.00						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

### （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

### 十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 十五、可转换公司债券情况

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。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、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)	30,504
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	25,119

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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	31,490,883	31,490,883	10.72	0	无		境内非国 有法人
大连国商资产经 营管理有限公司	-30,000	25,013,382	8.52	0	无		国有法人
安邦人寿保险股 份有限公司一保 守型投资组合	19,796,652	19,796,652	6.74	0	无		未知
深圳茂业商厦有 限公司	0	14,685,923	5.00	0	无		未知
安邦养老保险股 份有限公司一团 体万能产品	9,575,284	9,575,284	3.26	0	无		未知
中央汇金资产管 理有限责任公司	8,721,300	8,721,300	2.97	0	无		未知
全国社保基金一 零四组合	1,819,944	8,409,771	2.86	0	无		未知
上海五牛御勉投 资中心(有限合 伙)	5,501,969	5,501,969	1.87	0	无		未知
中国证券金融股 份有限公司	5,047,979	5,047,979	1.72	0	无		未知

中国工商银行股份有限公司—富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF）	-455,837	4,744,183	1.62	0	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	31,490,883	人民币普通股	31,490,883			
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			
安邦人寿保险股份有限公司—保守型投资组合	19,796,652	人民币普通股	19,796,652			
深圳茂业商厦有限公司	14,685,923	人民币普通股	14,685,923			
安邦养老保险股份有限公司—团体万能产品	9,575,284	人民币普通股	9,575,284			
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			
全国社保基金一零四组合	8,409,771	人民币普通股	8,409,771			
上海五牛御勉投资中心（有限合伙）	5,501,969	人民币普通股	5,501,969			
中国证券金融股份有限公司	5,047,979	人民币普通股	5,047,979			
中国工商银行股份有限公司—富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF）	4,744,183	人民币普通股	4,744,183			
上述股东关联关系或一致行动的说明	大商集团有限公司与大连国商资产经营管理有限公司之间不存在关联关系或一致行动人情况；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。					

### 三、控股股东及实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

##### 1 公司不存在控股股东情况的特别说明

截止报告期末，公司第一大股东大商集团有限公司持股比例为 10.72%，未达到公司股份总数的 50%，实际支配公司股份总数亦未超过 30%，不足以对股东大会决议产生重大影响，不符合相关法律、法规中对控股股东的定义。因此，公司不存在控股股东。

#### (二) 实际控制人情况

##### 1 公司不存在实际控制人情况的特别说明

截止报告期末，公司第一大股东大商集团有限公司持股比例为 10.72%。该股东通过实际支配上市公司股份表决权不能决定公司董事会半数以上成员选任或控制公司的实际经营，且该股东依其可实际支配上市公司股份表决权不足以对公司股东大会的决议产生重大影响，因此，公司不存在实际控制人。

## 四、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：万元 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	统一社会信用代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
大商集团有限公司	牛钢	1995年01月11日	912102002423779869	24,619	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***（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。）
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，经相关部门批准后方可开展经营活动。）
安邦人寿保险股份有限公司	姚大峰	2010年6月23日	91110000556828452N	3,079,000	人寿保险、健康保险、意外伤害保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，经相关部门批准后方可开展经营活动。）
情况说明	安邦人寿保险股份有限公司一保守型投资组合与安邦养老保险股份有限公司一团体万能产品因存在关联关系构成一致行动人。				

## 五、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	55	2013年4月28日	2016年4月27日	26,371	26,371			330.77	
王志敏	董事兼总裁	女	61	2013年4月28日	2016年4月27日					288.32	
鹿璐	副董事长	女	61	2013年4月28日	2016年4月27日					201.83	
张尧志	董事、副总裁	男	58	2013年4月28日	2016年4月27日					230.66	
孟浩	董事、副总裁、董秘	男	52	2013年4月28日	2016年4月27日					307.78	
姜福德	董事、副总裁	男	52	2013年4月28日	2016年4月27日					216.25	
汪晖	董事、副总裁	男	46	2014年3月18日	2016年4月27日					216.25	
徐强	董事	男	55	2013年4月28日	2016年4月27日						是
胡咏华	独立董事	男	42	2013年4月28日	2016年4月27日					13.68	
姜培维	独立董事	男	52	2013年4月28日	2016年4月27日					13.68	

孙广亮	独立董事	男	52	2013年4月28日	2016年4月27日					13.68	
王岚	独立董事	女	46	2013年4月28日	2016年4月27日					13.68	
陈弘基	独立董事	男	53	2014年12月11日	2016年4月27日					13.68	
姜彬	监事会主席	女	60	2013年4月28日	2016年4月27日					141.51	
王大明	监事	男	51	2013年4月28日	2016年4月27日					205.00	
王志军	监事	男	40	2013年4月28日	2016年4月27日					77.23	
段欣刚	副总裁	男	42	2013年4月28日	2016年4月27日					163.19	
王晓萍	副总裁	女	49	2013年4月28日	2016年4月27日					192.72	
闫莉	副总裁	女	43	2013年4月28日	2016年4月27日					216.25	
合计	/	/	/	/	/	26,371	26,371		/	2856.16	20.83

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、公司第七届董事会董事，现任公司第八届董事会董事、公司总裁。
鹿璐	1985年至1991年任沈阳团市委副书记；1991年12月至2003年12月任沈阳一商局副局长，沈阳商业国有资产经营公司总经理，沈阳市商业局局长。2004年至2010年4月任公司沈阳地区集团总裁，兼任沈阳铁西新玛特总经理，2010年4月至2013年4月任第七届董事会董事、总裁；现任公司第八届董事会副董事长。

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，现任公司第八届董事会董事、副总裁。
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、董事会秘书，现任公司第八届董事会董事、公司副总裁、董事会秘书、大庆地区总裁。
姜福德	曾任公司第五届董事会董事、总部办主任、董事会秘书、大连阿锋香港酒楼有限公司董事长；现任公司第八届董事会董事、副总裁。
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，现任公司第八届董事会董事、副总裁。
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、公司第八届董事会董事。
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，管理合伙人、常务副主任会计师。
姜培维	1993 年至 2006 年先后任华强科技开发实业公司副总经理、新华会计师事务所有限责任公司总经理，2007 年至 2012 年任北京浩维投资有限公司董事长，现任道生国际融资租赁股份有限公司董事长。
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。
姜彬	2001 年 1 月至 2010 年 4 月任公司商品本部副总经理，2010 年 4 月任公司纪防监审中心、合同业务审查委员会主任，公司第八届监事会主席。
王大明	2005 年 5 月至 2009 年 9 月任公司人力资源本部本部长助理，2009 年 9 月至 2010 年 4 月任公司人力资源本部副总经理，现任公司人力资源本部长，公司监事会监事。
王志军	2007 年 2 月至 2010 年 3 月任公司总部办公室副主任，2010 年 3 月起任公司总部办主任、监事会监事。
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。
王晓萍	2004 年 5 月至 2011 年 12 月任公司政治部主任；2004 年 4 月任公司第五届监事会监事；2007 年 4 月至 2010 年 4 月任公司第六届监事会监事，2010 年 4 月任大连地区新玛特店铺总裁、公司第七届董事会董事，现任公司副总裁。

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，现任公司副总裁。
----	---

其它情况说明  
无

**(二) 董事、监事、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**

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	2856.16 万元

#### 四、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 五、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	2,934
主要子公司在职员工的数量	18,928
在职员工的数量合计	21,862
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	138
销售人员	6,658
技术人员	1,607
财务人员	3,349
行政人员	10,110
合计	21,862
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	149
大学本科	3,122
大专学历	7,111
高中、技校学历	11,480
合计	21,862

### (二) 薪酬政策

按照“工效挂钩”工资制度，根据业绩指标、经营创新、发展成果以及项目收购、新店开发等综合因素，确定员工薪酬，总裁等高管 2015 年薪酬根据指标达成、职责多少、工作业绩、履职作为等情况，由董事会审定。全集团必须做到“经济指标落实到人”、“绩效考核执行到人”、“工资核发计算到人”、“违规分配处罚到人”的“全员全薪全效”的精算模式。实现业绩越好、贡献越大、奖励越多的分配目标。

### (三) 培训计划

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

劳务外包的工时总数	无
劳务外包支付的报酬总额	无

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

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护银行及其他债权人、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  
否

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 3 月 20 日	www. sse. com. cn	2015 年 3 月 21 日
2015 年第二次临时股东大会	2015 年 4 月 8 日	www. sse. com. cn	2015 年 4 月 9 日
2014 年年度股东大会	2015 年 5 月 7 日	www. sse. com. cn	2015 年 5 月 9 日
2015 年第三次临时股东大会	2015 年 9 月 24 日	www. sse. com. cn	2015 年 9 月 24 日
2015 年第四次临时股东大会	2015 年 12 月 21 日	www. sse. com. cn	2015 年 12 月 22 日

股东大会情况说明

无

## 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	9	9	9	0	0	否	2
王志敏	否	9	9	9	0	0	否	4
鹿璐	否	9	9	9	0	0	否	0
张尧志	否	9	9	9	0	0	否	4
孟浩	否	9	9	9	0	0	否	5
姜福德	否	9	9	9	0	0	否	5
汪晖	否	9	9	9	0	0	否	3
徐强	否	9	9	9	0	0	否	4
胡咏华	是	9	9	9	0	0	否	0
姜培维	是	9	8	8	1	0	否	0
孙广亮	是	9	9	9	0	0	否	0
王岚	是	9	9	9	0	0	否	1
陈弘基	是	9	9	9	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

无

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	1

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注
无	无	无	无	无

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

无

### (三) 其他

公司于 2016 年 2 月 25 日收到大连证监局下发的《监管关注函》，要求公司独立董事对该函中提到的溢价收购莱卡门及将域名转入集团名下两个事项发表意见，经独立董事审议公司提供的资料，一致认为：公司内部决策程序合规，信息披露及时准确完整，不存在侵害中小股东权益的情形。

### 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

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

报告期内，公司监事会对监督事项无异议。

### 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

公司拥有独立的业务和经营自主权，董事会、监事会和内部机构独立运作，在业务、人员、资产、机构、财务上完全独立于控股股东。

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

无

### 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

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](http://www.sse.com.cn)。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2015 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](http://www.sse.com.cn)。

是否披露内部控制审计报告：是

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

大华审字[2016]003906 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 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 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 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 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：

中国·北京

中国注册会计师：

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2015 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注 1	6,183,847,753.49	6,706,838,757.60
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	附注 4	590,000.00	140,000.00
应收账款	附注 5	247,449,272.50	210,175,564.31
预付款项	附注 6	186,111,524.83	244,954,201.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	附注 7	1,214,514.61	4,136,601.64
应收股利			
其他应收款		507,108,576.59	319,792,364.33
买入返售金融资产			
存货	附注 10	1,348,061,620.63	748,486,342.71
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			
流动资产合计		8,474,383,262.65	8,234,523,832.21
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	附注 12	14,783,052.59	14,933,052.59
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注 15	25,994,117.65	24,937,652.86
投资性房地产	附注 16	200,407,682.17	209,756,632.75
固定资产	附注 17	5,587,822,883.19	4,057,956,882.31
在建工程	附注 18	39,597,768.80	74,454,927.92
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	附注 23	1,237,190,221.72	1,297,492,807.66
开发支出			
商誉	附注 25	146,361,502.00	102,678,364.45
长期待摊费用	附注 26	469,113,814.20	424,742,703.71
递延所得税资产	附注 27	372,204,830.32	343,848,431.45
其他非流动资产			

非流动资产合计		8,093,475,872.64	6,550,801,455.70
资产总计		16,567,859,135.29	14,785,325,287.91
<b>流动负债:</b>			
短期借款	附注 28	988,700,000.00	428,900,000.00
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	附注 31	185,221,586.10	100,999,003.87
应付账款	附注 32	3,376,975,916.58	3,083,950,989.44
预收款项	附注 33	1,615,167,270.15	1,849,141,764.96
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注 34	194,403,974.50	275,219,599.48
应交税费	附注 35	200,255,214.36	125,766,038.53
应付利息		112,500.00	
应付股利	附注 37	2,676,194.02	614,337.96
其他应付款	附注 38	1,744,627,634.02	1,451,998,848.68
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	附注 40	46,600,000.00	59,800,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		8,354,740,289.73	7,376,390,582.92
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	附注 42	385,550,000.00	90,000,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	附注 44	679,755,762.37	607,600,882.43
长期应付职工薪酬		124,416,178.04	111,491,677.97
专项应付款			
预计负债		5,000,000.00	
递延收益	附注 48	187,666,520.30	182,460,450.12
递延所得税负债	附注 27	192,704,056.78	76,923,496.94
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,575,092,517.49	1,068,476,507.46
负债合计		9,929,832,807.22	8,444,867,090.38
<b>所有者权益</b>			
股本	附注 49	293,718,653.00	293,718,653.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	附注 51	1,438,968,525.36	1,438,254,024.04

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注 55	574,650,815.92	486,295,805.05
一般风险准备			
未分配利润	附注 56	4,082,413,605.33	3,878,742,412.48
归属于母公司所有者权益合计		6,389,751,599.61	6,097,010,894.57
少数股东权益		248,274,728.46	243,447,302.96
所有者权益合计		6,638,026,328.07	6,340,458,197.53
负债和所有者权益总计		16,567,859,135.29	14,785,325,287.91

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

2015 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,199,531,291.93	2,990,452,635.49
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	附注 1	96,743,287.71	93,062,597.96
预付款项		71,213,511.50	60,934,487.44
应收利息		1,214,514.61	3,272,132.20
应收股利			
其他应收款	附注 2	1,081,345,456.51	707,904,663.03
存货		313,590,581.96	277,843,371.37
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			
流动资产合计		4,763,638,644.22	4,133,469,887.49
<b>非流动资产：</b>			
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	附注 3	2,444,754,191.63	2,274,732,709.18
投资性房地产		32,933,121.66	35,246,205.06
固定资产		485,996,034.32	501,992,222.15
在建工程		3,763,526.51	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		241,201,575.79	250,247,183.11
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		34,940,708.32	62,624,083.50
递延所得税资产		59,566,533.84	53,856,772.97
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,303,155,692.07	3,182,462,702.48
资产总计		8,066,794,336.29	7,315,932,589.97
<b>流动负债：</b>			
短期借款			200,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		120,021,586.10	97,666,485.86
应付账款		788,063,184.00	763,201,973.93
预收款项		140,042,539.85	170,969,879.36
应付职工薪酬		58,805,160.85	91,988,886.66
应交税费		120,291,728.21	9,817,010.34
应付利息			
应付股利		105,456.78	71,763.12
其他应付款		1,927,988,736.78	1,607,577,652.18
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			24,533,885.26
流动负债合计		3,155,318,392.57	2,965,827,536.71
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		131,392,144.67	109,515,074.58
长期应付职工薪酬		3,149,459.99	3,035,456.83
专项应付款			
预计负债		5,000,000.00	
递延收益		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		160,456,815.91	112,550,531.41
负债合计		3,315,775,208.48	3,078,378,068.12
<b>所有者权益：</b>			
股本		293,718,653.00	293,718,653.00
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		574,650,815.92	486,295,805.05
未分配利润		2,986,661,363.47	2,561,551,768.38

所有者权益合计		4,751,019,127.81	4,237,554,521.85
负债和所有者权益总计		8,066,794,336.29	7,315,932,589.97

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

2015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	附注 57	30,832,061,062.35	32,205,864,614.42
其中：营业收入		30,832,061,062.35	32,205,864,614.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		29,852,831,601.77	30,455,418,677.30
其中：营业成本	附注 57	24,162,111,777.41	25,354,127,930.72
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			
营业税金及附加	附注 58	377,178,108.17	385,874,632.16
销售费用	附注 59	1,874,226,538.10	1,831,098,020.25
管理费用	附注 60	3,065,705,228.90	2,962,215,485.61
财务费用	附注 61	-6,659,786.28	-38,926,186.39
资产减值损失	附注 62	380,269,735.47	-38,971,205.05
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）	附注 64	2,399,626.35	2,055,453.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		457,619.12	215,552.31
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		981,629,086.93	1,752,501,390.19
加：营业外收入	附注 65	42,166,968.04	59,073,539.53
其中：非流动资产处置利得		1,107,445.01	612,335.25
减：营业外支出	附注 66	8,715,643.64	41,909,967.13
其中：非流动资产处置损失		877,567.46	2,558,990.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,015,080,411.33	1,769,664,962.59
减：所得税费用	附注 67	397,463,887.11	445,453,757.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		617,616,524.22	1,324,211,205.43
归属于母公司所有者的净利润		662,111,706.50	1,227,808,894.29
少数股东损益		-44,495,182.28	96,402,311.14
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		617,616,524.22	
归属于母公司所有者的综合收益总额		662,111,706.50	
归属于少数股东的综合收益总额		-44,495,182.28	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		2.25	
(二) 稀释每股收益(元/股)		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  
2015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	附注 4	5,542,783,274.18	5,854,239,658.91
减：营业成本	附注 4	4,301,112,263.33	4,600,597,376.29
营业税金及附加		73,418,193.76	74,726,345.18
销售费用		386,790,729.33	390,818,826.09
管理费用		634,930,797.07	647,423,487.53
财务费用		-76,170,104.70	-59,774,762.23
资产减值损失		215,366,832.77	5,920,014.12
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）	附注 5	935,686,097.57	846,977,707.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		390,650.47	186,761.90
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		943,020,660.19	1,041,506,079.68
加：营业外收入		7,439,251.91	16,573,174.52
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		7,015,626.04	30,723,195.81
其中：非流动资产处置损失			126,294.68

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		943,444,286.06	1,027,356,058.39
减：所得税费用		55,871,965.68	43,024,090.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		887,572,320.38	984,331,967.58
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		887,572,320.38	984,331,967.58
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

2015年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		32,686,877,981.49	34,862,955,721.54
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		5,341,160.95	5,853,787.19
收到其他与经营活动有关的现金	附注 69	5,923,936,993.94	4,695,958,908.75

经营活动现金流入小计		38,616,156,136.38	39,564,768,417.48
购买商品、接受劳务支付的现金		28,567,383,325.59	30,910,365,830.22
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		2,155,358,692.66	2,035,285,951.45
支付的各项税费		1,656,853,552.26	1,666,775,038.44
支付其他与经营活动有关的现金	附注 69	4,936,819,797.51	3,851,578,964.53
经营活动现金流出小计		37,316,415,368.02	38,464,005,784.64
经营活动产生的现金流量净额		1,299,740,768.36	1,100,762,632.84
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,393,143.56	1,839,900.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,608,393.37	237,408.54
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			8,000,000.00
投资活动现金流入小计		21,001,536.93	10,077,309.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		863,870,046.58	415,739,430.60
投资支付的现金		200,000.00	8,100,000.00
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		1,335,561,173.86	423,839,430.60
投资活动产生的现金流量净额		-1,314,559,636.93	-413,762,121.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		19,306,800.00	800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		19,306,800.00	800,000.00
取得借款收到的现金		1,166,183,425.64	428,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	附注 69	18,856,251.79	2,321,638.33
筹资活动现金流入小计		1,204,346,477.43	432,021,638.33
偿还债务支付的现金		1,261,634,428.39	878,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		504,238,603.82	467,492,542.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		55,465,989.16	68,267,698.94
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,765,873,032.21	1,345,692,542.73
筹资活动产生的现金流量净额		-561,526,554.78	-913,670,904.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,788,028.97	-9,537,158.07

五、现金及现金等价物净增加额		-579,133,452.32	-236,207,550.93
加：期初现金及现金等价物余额		6,695,978,884.58	6,932,186,435.51
六、期末现金及现金等价物余额		6,116,845,432.26	6,695,978,884.58

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

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,614,643,860.31	6,028,850,972.79
收到的税费返还		114,607.89	259,572.41
收到其他与经营活动有关的现金		683,116,990.12	661,962,576.85
经营活动现金流入小计		6,297,875,458.32	6,691,073,122.05
购买商品、接受劳务支付的现金		4,717,601,085.93	5,114,401,278.28
支付给职工以及为职工支付的现金		529,944,828.20	506,643,428.44
支付的各项税费		235,957,103.58	242,394,611.30
支付其他与经营活动有关的现金		743,917,937.63	582,946,039.16
经营活动现金流出小计		6,227,420,955.34	6,446,385,357.18
经营活动产生的现金流量净额		70,454,502.98	244,687,764.87
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		982,339,801.82	888,317,927.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		54,240.00	356,818.88
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		476,966,014.33	234,690,186.40
投资活动现金流入小计		1,459,360,056.15	1,123,364,933.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,422,248.45	35,520,250.79
投资支付的现金		403,750,805.73	72,850,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		310,519,233.84	213,548,706.67
投资活动现金流出小计		742,692,288.02	321,918,957.46
投资活动产生的现金流量净额		716,667,768.13	801,445,975.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			200,000,000.00
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		378,043,614.67	381,330,279.42
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		580,303,389.35	881,330,279.42

筹资活动产生的现金流量净额		-580,303,389.35	-681,330,279.42
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		206,818,881.76	364,803,461.02
加：期初现金及现金等价物余额		2,980,954,840.13	2,616,151,379.11
六、期末现金及现金等价物余额		3,187,773,721.89	2,980,954,840.13

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**  
2015 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	293,718,653.00				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													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	293,718,653.00				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		-458,440,513.6	-55,465,989.16	-425,551,491.94

2015 年年度报告

											5		
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）													
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	293,718,653.00				1,438,968,525.36				574,650,815.92		4,082,413,605.33	248,274,728.46	6,638,026,328.07

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	293,718,653.00				1,454,470,002.30				387,862,608.29		3,107,703,471.61	184,452,596.62	5,428,207,331.82
加：会计政策变更													
前期差错更正													

2015 年年度报告

同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	293,718 ,653.00				1,454,4 70,002. 30				387,862 ,608.29		3,107,7 03,471. 61	184,452,5 96.62	5,428,207 ,331.82
三、本期增减变动金额(减 少以“-”号填列)					-16,215 ,978.26				98,433, 196.76		771,038 ,940.87	58,994,70 6.34	912,250,8 65.71
(一) 综合收益总额											1,227,8 08,894. 29	96,402,31 1.14	1,324,211 ,205.43
(二) 所有者投入和减少 资本												28,732,99 5.00	28,732,99 5.00
1. 股东投入的普通股												28,732,99 5.00	28,732,99 5.00
2. 其他权益工具持有者投 入资本													
3. 股份支付计入所有者权 益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									98,433, 196.76		-456,76 9,953.4 2	-68,483,1 05.20	-426,819, 861.86
1. 提取盈余公积									98,433, 196.76		-98,433 ,196.76		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的 分配											-358,33 6,756.6 6	-68,483,1 05.20	-426,819, 861.86
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													

2015 年年度报告

4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-16,215,978.26						2,342,505.40	-13,873,472.86	
四、本期期末余额	293,718,653.00				1,438,254,024.04			486,295,805.05		3,878,742,412.48	243,447,302.96	6,340,458,197.53	

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  
2015 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	293,718,653.00				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											
二、本年期初余额	293,718,653.00				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											

2015 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								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	293,718,653.00				895,988,295.42			574,650,815.92	2,986,661,363.47	4,751,019,127.81	

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	293,718,653.00				907,714,881.40				387,862,608.29	2,033,989,754.22	3,623,285,896.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	293,718,653.00				907,714,881.40				387,862,608.29	2,033,989,754.22	3,623,285,896.91

2015 年年度报告

	53.00				81.40				608.29	9,754.22	,896.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-11,726,585.98				98,433,196.76	527,562,014.16	614,268,624.94
（一）综合收益总额										984,331,967.58	984,331,967.58
（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									98,433,196.76	-456,769,953.42	-358,336,756.66
1. 提取盈余公积									98,433,196.76	-98,433,196.76	
2. 对所有者（或股东）的分配										-358,336,756.66	-358,336,756.66
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											-11,726,585.98
四、本期期末余额	293,718,653.00				895,988,295.42				486,295,805.05	2,561,551,768.38	4,237,554,521.85

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

##### (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

本期纳入合并财务报表范围的主体共 91 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%
大连爱克纳贸易有限公司(“爱克纳”)	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	90%	90%
大商集团阜新千盛百货有限公司(“阜新千盛”)	控股子公司	1	90%	90%

子公司名称（简称）	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
大商集团阜新百货大楼有限公司(“阜新百货”)	控股子公司	1	90%	90%
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	90%	90%
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	55%	55%
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%
大商集团大庆新东风购物广场有限公司(“大庆新东风”)	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%

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%
大商集团(郑州)商贸有限公司(“郑州商贸”)	控股子公司	1	45%	45%
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%
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	96%	96%
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%
大商股份信阳千盛百货购物广场有限公司(“信阳千盛”)	控股子公司	1	60%	60%
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”)	控股子公司的控股子公司	3	64%	90%
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%
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%

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%

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“财务报告第九节、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 11 户，减少 3 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
大商集团抚顺望花新玛特有限公司	投资设立
大商集团抚顺东洲新玛特有限公司	投资设立
大商集团抚顺顺城新玛特有限公司	投资设立
大连莱卡门服装有限公司	非同一控制下企业合并
淄博润泽百货有限公司	非同一控制下企业合并
威海百货大楼集团股份有限公司	非同一控制下企业合并
威海凯奥贸易有限公司	非同一控制下企业合并
威海展宏贸易有限公司	非同一控制下企业合并
威海市威百照相器材有限公司	非同一控制下企业合并
威海品云企业管理咨询有限公司	非同一控制下企业合并
大连大商集团营口房地产开发有限公司	非同一控制下企业合并

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
大商集团大庆乘风超市有限公司	清算关闭
大商集团同江千盛百货购物广场有限公司	清算关闭
淄博远方金领数码科技有限公司	清算关闭

合并范围变更主体的具体信息详见“财务报告第八节、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

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

### 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

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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

**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

### 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

### 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

### 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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

管理层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，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

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

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债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；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金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：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 12 个月（含 xx 个月）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；“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

单项金额重大的判断依据或金额标准	1,000 万元以上（含）
单项金额重大并单项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:**

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	包括纳入合并范围的关联方
账龄分析法组合	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

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:**

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****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；

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

#### 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

### 1. 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

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

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

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

### 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

### 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

#### 20. 油气资产

#### 21. 无形资产

##### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、商标权和软件等。

##### 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
采矿许可证	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。

## 22. 长期资产减值

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****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**

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**

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**

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

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

#### 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

### 27. 优先股、永续债等其他金融工具

### 28. 收入

#### 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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

### 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

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。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

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(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

#### 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

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

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%

### 2. 税收优惠

本报告期公司不存在需要披露的税收优惠。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	54,085,120.26	53,653,839.63
银行存款	6,062,760,312.00	6,642,325,044.95
其他货币资金	67,002,321.23	10,859,873.02
合计	6,183,847,753.49	6,706,838,757.60
其中：存放在境外的款项总额	69,171,320.71	72,459,857.04

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	9,280,072.79	

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	57,722,248.44	10,859,873.02
合计	67,002,321.23	10,859,873.02

## 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	140,000.00
商业承兑票据		
合计	590,000.00	140,000.00

## (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

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

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	265,220,830.36	100.00	17,771,557.86	6.70	247,449,272.50	222,234,252.03	100.00	12,058,687.72	5.43	210,175,564.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	265,220,830.36	/	17,771,557.86	/	247,449,272.50	222,234,252.03	/	12,058,687.72	/	210,175,564.31

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	195,320,947.35	9,766,047.46	5%
1 至 2 年	66,434,792.96	6,643,479.30	10%
2 至 3 年	48,735.12	9,747.02	20%
3 年以上			
3 至 4 年	2,841,685.06	852,505.52	30%
4 至 5 年	149,782.63	74,891.32	50%
5 年以上	424,887.24	424,887.24	100%
合计	265,220,830.36	17,771,557.86	6.70%

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

(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 5,857,247.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 682,558.23 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：

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	196,556,514.23	74.11	13,135,282.95

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

本报告期不存在因金融资产转移而终止确认应收账款的情况。

## 6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

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	170,489,504.01	91.61	217,934,697.51	88.97
1 至 2 年	4,035,944.76	2.17	12,407,048.84	5.07
2 至 3 年	2,383,292.00	1.28	12,775,252.58	5.22
3 年以上	9,202,784.06	4.94	1,837,202.69	0.74
合计	186,111,524.83	100.00	244,954,201.62	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。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

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	103,525,569.65	55.63

7、 应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,214,514.61	4,136,601.64
委托贷款		
债券投资		
合计	1,214,514.61	4,136,601.64

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

8、 应收股利

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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	40,510,293.20	5.80	40,510,293.20	100.00		40,510,293.20	8.58	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	657,708,701.71	94.20	150,600,125.12	22.90	507,108,576.59	431,481,231.57	91.42	111,688,867.24	25.88	319,792,364.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	698,218,994.91	/	191,110,418.32	/	507,108,576.59	471,991,524.77	/	152,199,160.44	/	319,792,364.33

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
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。
合计	40,510,293.20	40,510,293.20	/	/

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	328,954,708.25	16,447,736.62	5%
1至2年	161,642,443.56	16,164,244.37	10%
2至3年	41,527,137.40	8,305,427.48	20%
3年以上			
3至4年	12,640,037.23	3,792,011.16	30%
4至5年	14,107,339.59	7,053,669.81	50%
5年以上	98,837,035.68	98,837,035.68	100%
合计	657,708,701.71	150,600,125.12	22.90%

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 22,967,706.49 元;本期收回或转回坏账准备金额 8,502,207.62 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	3,223,000.00

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款 性质	核销金额	核销原因	履行的核销 程序	款项是否由关联 交易产生
佳木斯鹏程经 贸有限公司	借款	3,223,000.00	无法收回		否

合计	/	3,223,000.00	/	/	/
----	---	--------------	---	---	---

## (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	220,545,524.56	181,994,260.65
资金拆借及欠款	338,990,839.21	143,362,220.22
应收预付卡通汇款	54,437,989.23	56,303,858.24
垫付款	36,064,076.06	38,609,756.57
其他	48,180,565.85	51,721,429.09
合计	698,218,994.91	471,991,524.77

## (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	122,694,563.77	二年以内	17.57	9,409,456.38
新乡市靖业房地产开发有限公司	房款	88,143,409.00	一年以内	12.62	4,407,170.45
阜新国泰大厦有限责任公司	往来款	38,070,447.71	五年以内	5.45	18,156,338.56
河南省金博大开发建设总公司	押金	30,000,000.00	五年以上	4.30	30,000,000.00
盘锦辽河商业城	货款	23,000,000.00	五年以上	3.29	23,000,000.00
合计	/	301,908,420.48	/	43.23	84,972,965.39

## (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：

本报告期不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

其他说明：

本期期末余额比上年年末余额增加 226,227,470.14 元，增长了 47.93%，主要原因为公司本报告期收购大连莱卡门服装有限公司所致。

## 10、 存货

## (1). 存货分类

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	19,797,580.04		19,797,580.04	11,141,267.94		11,141,267.94
在产品						

库存商品	1,236,593,675.80	1,875,267.82	1,234,718,407.98	732,503,090.36	779,572.79	731,723,517.57
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	66,159,400.00		66,159,400.00			
低值易耗品	6,643,464.34		6,643,464.34	5,621,557.20		5,621,557.20
开发产品	20,742,768.27		20,742,768.27			
合计	1,349,936,888.45	1,875,267.82	1,348,061,620.63	749,265,915.50	779,572.79	748,486,342.71

## (2). 存货跌价准备

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	779,572.79		1,694,040.47	248,109.71	350,235.73	1,875,267.82
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	779,572.79		1,694,040.47	248,109.71	350,235.73	1,875,267.82

存货的其他说明：

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 600,670,972.95 元，增长了 80.17%，主要原因为公司本报告期收购大连莱卡门服装有限公司所致。

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

存货期末余额不含有借款费用资本化金额。

## (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

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、可供出售金融资产

适用 不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

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	22,233,052.59	7,300,000.00	14,933,052.59	
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	22,233,052.59	7,300,000.00	14,933,052.59	
合计	22,083,052.59	7,300,000.00	14,783,052.59	22,233,052.59	7,300,000.00	14,933,052.59	

## (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	期末		
锦州 银行股 份有限 公司	4,632,1 52.59			4,632,1 52.59					658,286. 88	
吉林 市商业 银行	5,000,0 00.00			5,000,0 00.00					604,874. 68	
佳木 斯市正 源投资 担保有 限公司	150,000 .00		150,00 0.00							
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	100,00 0.00			100,00 0.00		
江苏 炎黄在 线股份 有限公	150,900 .00			150,900 .00						

司										
丹东国贸大厦有限责任公司	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	7,200,000.00			7,200,000.00	7,200,000.00			7,200,000.00		
合计	22,233,052.59		150,000.00	22,083,052.59	7,300,000.00			7,300,000.00	/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

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

可供出售金融资产说明：

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。

## 13、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 14、长期应收款

□适用 √不适用

## 15、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	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

				资损 益			或利 润				
一、合 营企 业											
小计											
二、联 营企 业											
澳大 有限 公司	9,851 ,125. 26			598,8 45.67						10,44 9,970 .93	
大连 商华 钟表 有限 公司 （“锦 华钟 表”）	15,08 6,527 .60			457,6 19.12						15,54 4,146 .72	
小计	24,93 7,652 .86			1,056 ,464. 79						25,99 4,117 .65	
合计	24,93 7,652 .86			1,056 ,464. 79						25,99 4,117 .65	

## 16、投资性房地产

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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	47,192,409.30			47,192,409.30
2. 本期增加金额	9,348,950.58			9,348,950.58

(1) 计提或摊销	9,348,950.58		9,348,950.58
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	56,541,359.88		56,541,359.88
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	200,407,682.17		200,407,682.17
2. 期初账面价值	209,756,632.75		209,756,632.75

## (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	18,208,136.00	购买房产
沈阳新玛特鞍山商铺	53,598,884.70	购买房产
合计	71,807,020.70	

## 17、固定资产

## (1). 固定资产情况

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	5,785,793,055.32	883,751,759.20	104,236,723.88	110,016,375.02	164,980,761.67	7,048,778,675.09
2. 本期增加金额	1,729,739,562.87	22,857,496.43	14,507,731.94	22,884,094.46	29,520,004.52	1,819,508,890.22
(1) 购置	677,127,987.02	17,047,938.80	4,511,722.92	20,531,529.36	17,639,188.16	736,858,366.26
(2) 在建工程转入	34,527,981.43	5,059,573.37		972,300.00	9,680,000.00	50,239,854.80

(3) 企业合并增加	1,018,083,594.42	749,984.26	9,996,009.02	1,380,265.10	2,200,816.36	1,032,410,669.16
3. 本期减少金额	1,889,923.00	8,963,973.99	5,872,253.91	5,016,704.87	6,433,063.84	28,175,919.61
(1) 处置或报废	1,889,923.00	8,963,973.99	5,872,253.91	5,016,704.87	6,433,063.84	28,175,919.61
4. 期末余额	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
二、累计折旧						
1. 期初余额	2,037,714,885.31	631,756,933.27	89,559,292.53	78,569,568.55	143,141,738.68	2,980,742,418.34
2. 本期增加金额	209,149,005.57	44,923,111.12	7,683,770.93	11,659,503.07	10,034,329.31	283,449,720.00
(1) 计提	209,149,005.57	44,923,111.12	7,683,770.93	11,659,503.07	10,034,329.31	283,449,720.00
3. 本期减少金额	288,185.62	7,492,992.37	3,920,364.60	4,438,032.08	5,843,175.60	21,982,750.27
(1) 处置或报废	288,185.62	7,492,992.37	3,920,364.60	4,438,032.08	5,843,175.60	21,982,750.27
4. 期末余额	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
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	5,256,987,615.49	228,458,229.62	19,549,503.05	42,092,725.07	40,734,809.96	5,587,822,883.19
2. 期初账面价值	3,737,998,795.57	251,994,825.93	14,677,431.35	31,446,806.47	21,839,022.99	4,057,956,882.31

## (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	8,345,148.82	历史遗留问题
漯河新玛特营业楼	5,950,550.64	手续不全
大庆千盛百货	35,979,343.79	历史遗留问题
佳木斯百货副楼	14,161,273.75	手续不全
中润新玛特营业楼	434,573,296.91	办理过程中
琥珀湾房产	70,225,666.68	新购房产，办理过程中
砬子山仓库	17,926,008.76	新购房产，办理过程中
合计	587,161,289.35	

## 18、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

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			
牡丹江百货改造工程	95,678.60		95,678.60			
郑州新玛特扩建工程				14,326,810.15		14,326,810.15
佳木斯百货附楼工程				1,325,175.64		1,325,175.64
金湾度假村国球项目	3,763,526.51		3,763,526.51	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	15,710,447.03		15,710,447.03
郑州中原新城装修工程				18,055,613.58		18,055,613.58
抚顺沈抚店装修改造工程				10,115,179.07		10,115,179.07
锦州千盛装修改造工程				8,706,896.43		8,706,896.43
抚顺百货改造工程	1,877,112.00		1,877,112.00	1,458,997.00		1,458,997.00
其他工程						
合计	39,597,768.80		39,597,768.80	74,454,927.92		74,454,927.92

## (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	8,260,000		4,410,332.18	1,341,196.58		3,069,135.60	50	50				自有
朝阳新玛特改造工程	9,870,000		967,050.00			967,050.00	10	10				自有
大庆百货大楼改造工程	34,260,000		887,777.44			887,777.44	3	3				自有
大庆新玛特改造工程	5,640,000		3,500,000.00	1,340,000.00		2,160,000.00	40	40				自有
牡丹江百货改造工程	31,240,000		5,164,078.60	5,068,400.00		95,678.60	13	13				自有
郑州新玛特扩建工程	33,320,000	14,326,810.15	6,937,122.28	2,160,000.00	19,103,932.43		100	100				自有

佳木斯百货附楼工程		1,325,175.64	496,891.60		1,822,067.24						自有
金湾度假村国球项目		3,763,526.51			3,763,526.51						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		15,710,447.03	10,074,759.11		25,785,206.14						自有
郑州中原新城装修工程	44,820,000	18,055,613.58	22,903,102.66		40,958,716.24		100	100			自有
抚顺沈抚店装修改造工程	20,000,000	10,115,179.07	7,976,099.90	18,091,278.97			100	100			自有
锦州千盛装修改造工程	10,750,000	8,706,896.43	9,456,691.00	972,300.00	17,191,287.43		100	100			自有
抚顺百货改造工程	39,020,000	1,458,997.00	418,115.00		1,877,112.00		55				自有
其他工程			65,904,023.25	21,266,679.25	44,637,344.00						自有
合计	237,180,000	74,454,927.92	139,096,043.02	50,239,854.80	123,713,347.34	39,597,768.80	/	/			/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

## 19、工程物资

□适用 √不适用

## 20、固定资产清理

□适用 √不适用

## 21、生产性生物资产

□适用 √不适用

## 22、油气资产

□适用 √不适用

## 23、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使	天桥使用	采矿许可	注册商	电脑软件	其他	合计
----	-----	------	------	-----	------	----	----

	用权	权	权	标			
一、账面原值							
1. 期初余额	1,678,588,832.13	2,222,836.47	12,950,000.00	145,433.97	11,276,119.64	634,100.00	1,705,817,322.21
2. 本期增加金额	681,508.21			14,242.29	1,618,497.28	154,627,089.73	156,941,337.51
(1) 购置	681,508.21			14,242.29	1,618,497.28		2,314,247.78
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加						154,627,089.73	154,627,089.73
3. 本期减少金额	14,860,011.29	62,100.00		21,533.97	46,183.80		14,989,829.06
(1) 处置	14,860,011.29	62,100.00		21,533.97	46,183.80		14,989,829.06
4. 期末余额	1,664,410,329.05	2,160,736.47	12,950,000.00	138,142.29	12,848,433.12	155,261,189.73	1,847,768,830.66
二、累计摊销							
1. 期初余额	384,280,440.42	1,825,016.12	12,950,000.00	76,200.00	8,558,758.01	634,100.00	408,324,514.55
2. 本期增加金额	47,216,679.62	170,675.38		18,091.68	1,017,501.34	11,819,026.59	60,241,974.61
(1) 计提	47,216,679.62	170,675.38		18,091.68	1,017,501.34	11,819,026.59	60,241,974.61
3. 本期减少金额	743,000.64			7,291.68	45,651.04		795,943.36
(1) 处置	743,000.64			7,291.68	45,651.04		795,943.36
4. 期末余额	430,754,119.40	1,995,691.50	12,950,000.00	87,000.00	9,530,608.31	12,453,126.59	467,770,545.80

三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额						142,808,063.14	142,808,063.14
(1) 计提						142,808,063.14	142,808,063.14
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额						142,808,063.14	142,808,063.14
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,233,656,209.65	165,044.97		51,142.29	3,317,824.81		1,237,190,221.72
2. 期初账面价值	1,294,308,391.71	397,820.35		69,233.97	2,717,361.63		1,297,492,807.66

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

24、开发支出

适用 不适用

25、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

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	152,370,092.28	263,213,111.30				415,583,203.58

## (2). 商誉减值准备

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						
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						
淄博润泽						
合计	49,691,727.83	219,529,973.75				269,221,701.58

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

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

## 26、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	325,218,145.59	252,488,165.85	209,859,794.55	18,762,890.29	349,083,626.60

改良支出					
租赁费	99,524,558.12	40,066,000.00	19,560,370.52		120,030,187.60
合计	424,742,703.71	292,554,165.85	229,420,165.07	18,762,890.29	469,113,814.20

## 27、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	260,820,798.64	65,205,199.66	255,860,989.30	63,965,247.52
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
长期资产折旧摊销与税法差异	506,106,709.17	126,526,677.29	437,520,528.95	109,380,132.25
税法不允许当期扣除的费用	721,891,813.47	180,472,953.37	682,012,206.35	170,503,051.68
合计	1,488,819,321.28	372,204,830.32	1,375,393,724.60	343,848,431.45

### (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	764,824,799.88	191,206,199.97	301,370,001.75	75,342,500.44
可供出售金融资产公允价值变动				
长期资产折旧摊销与税法差异	5,991,427.24	1,497,856.81	6,323,986.00	1,580,996.50
合计	770,816,227.12	192,704,056.78	307,693,987.75	76,923,496.94

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

### (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	1,127,335,309.89	704,400,336.27
资产减值准备	56,069,137.69	41,254,706.42

长期资产折旧摊销与税法差异	9,337,830.25	35,785,672.09
税法不允许当期扣除的费用	92,093,991.20	65,154,199.66
合计	1,284,836,269.03	846,594,914.44

## (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
2015		143,177,486.85	
2016	154,514,346.56	138,328,137.23	
2017	98,712,673.08	92,730,990.97	
2018	165,894,169.45	114,569,488.74	
2019	287,728,182.81	215,594,232.48	
2020	420,485,937.99		
合计	1,127,335,309.89	704,400,336.27	/

## 28、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

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	294,500,000.00	188,900,000.00
保证借款	414,900,000.00	240,000,000.00
信用借款	279,300,000.00	
合计	988,700,000.00	428,900,000.00

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

本期期末余额比上年年末余额增加 559,800,000.00 元，增长了 130.52%，主要原因为公司本报告期收购大连莱卡门服装有限公司、淄博润泽百货有限公司等所致。

## 29、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

## 30、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 31、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	182,775,699.12	97,845,503.87
银行承兑汇票	2,445,886.98	3,153,500.00
合计	185,221,586.10	100,999,003.87

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 32、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	3,376,975,916.58	3,083,950,989.44
合计	3,376,975,916.58	3,083,950,989.44

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

### 33、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	1,615,167,270.15	1,849,141,764.96
合计	1,615,167,270.15	1,849,141,764.96

#### (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

### 34、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	258,262,953.75	1,910,846,494.27	1,985,411,541.24	183,697,906.78
二、离职后福利-设定提存计划	1,021,302.93	194,718,601.47	195,736,638.70	3,265.70
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利	15,935,342.80	13,722,659.47	18,955,200.25	10,702,802.02
合计	275,219,599.48	2,119,287,755.21	2,200,103,380.19	194,403,974.50

#### (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	251,069,837.32	1,694,219,645.02	1,769,370,697.09	175,918,785.25
二、职工福利费	315.00	27,356,112.99	27,216,407.62	140,020.37
三、社会保险费	258,994.55	81,709,670.34	81,913,751.29	54,913.60
其中：医疗保险费	166,439.04	71,974,333.61	72,140,772.65	
工伤保险费	16,652.62	4,766,031.10	4,782,683.72	
生育保险费	75,902.89	4,969,305.63	4,990,294.92	54,913.60
四、住房公积金	241,818.00	82,414,048.02	82,472,483.02	183,383.00
五、工会经费和职工教育经费	6,691,988.88	25,147,017.90	24,438,202.22	7,400,804.56
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	258,262,953.75	1,910,846,494.27	1,985,411,541.24	183,697,906.78

## (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	953,172.86	179,644,238.84	180,597,411.70	
2、失业保险费	68,130.07	10,872,516.77	10,937,381.14	3,265.70
3、企业年金缴费				
采暖费统筹		4,201,845.86	4,201,845.86	
合计	1,021,302.93	194,718,601.47	195,736,638.70	3,265.70

## 35、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-47,923,946.20	-17,797,913.71
消费税	8,279,211.01	9,766,133.70
营业税	14,452,353.80	12,183,066.95
企业所得税	119,148,679.97	91,897,001.61
个人所得税	58,074,272.50	1,064,674.38
城市维护建设税	3,688,271.35	3,634,116.48
房产税	10,601,166.89	5,745,067.36
土地使用税	1,752,849.91	557,296.63
印花税	2,240,309.92	3,373,536.49
教育费附加	1,576,482.73	1,563,508.87
地方教育费	1,043,256.06	1,150,423.66
河道建设费	21,878,255.26	10,188,583.84
其他	5,444,051.16	2,440,542.27
合计	200,255,214.36	125,766,038.53

其他说明：

本期期末余额比上年年末余额增加 74,489,175.83 元，增长了 59.23%，主要原因为本报告期应交企业所得税增加以及应交个人所得税增加所致。

**36、应付利息**

□适用 √不适用

**37、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	2,676,194.02	614,337.96
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	2,676,194.02	614,337.96

其他说明，包括重要的超过1年末支付的应付股利，应披露未支付原因：

本期期末余额比上年年末余额增加2,061,856.06元，增长了335.62%，主要因为本报告期公司进行股利分配所致。

**38、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	515,211,821.57	508,666,251.70
应付工程款	234,411,889.50	173,934,061.95
代收款	589,004,253.37	475,971,676.22
应付房租	215,272,316.87	112,842,379.01
预收租金	46,040,586.53	116,181,151.37
借款	51,232,482.19	
其他	93,454,283.99	64,403,328.43
合计	1,744,627,634.02	1,451,998,848.68

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

**39、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**40、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	46,600,000.00	59,800,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	46,600,000.00	59,800,000.00

**41、其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		

合计		
----	--	--

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

#### 42、长期借款

适用 不适用

##### (1). 长期借款分类

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	270,650,000.00	90,000,000.00
保证借款	114,900,000.00	
信用借款		
合计	385,550,000.00	90,000,000.00

其他说明，包括利率区间:

本公司期末长期借款的利率为 4.89-7.80%；无因逾期借款获得展期形成的长期借款。本期期末余额比上年年末余额增加 295,550,000.00 元，增长了 328.39%，主要因为本报告期取得银行长期借款增加所致。

#### 43、应付债券

适用 不适用

#### 44、长期应付款

适用 不适用

##### (1). 按款项性质列示长期应付款:

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付租赁费	679,755,762.37	607,600,882.43

其他说明:

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。

#### 45、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	135,118,980.06	127,427,020.77
减：一年以内到期的未折现长期应付职工薪酬	-10,702,802.02	-15,935,342.80

合计	124,416,178.04	111,491,677.97
----	----------------	----------------

## (2) 设定受益计划变动情况

□适用 √不适用

## 46、专项应付款

□适用 √不适用

## 47、预计负债

□适用 √不适用

## 48、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,820,087.08	7,348,550.22	192,739.39	8,975,897.91	
奖励积分	180,640,363.04	302,289,990.24	304,239,730.89	178,690,622.39	
合计	182,460,450.12	309,638,540.46	304,432,470.28	187,666,520.30	/

涉及政府补助的项目：

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	292,819.21		90,000.00		202,819.21	与资产相关
阜新千盛契税返还	1,527,267.87		85,242.84		1,442,025.03	与资产相关
抚顺百货契税返还		7,348,550.22	17,496.55		7,331,053.67	与资产相关
合计	1,820,087.08	7,348,550.22	192,739.39		8,975,897.91	/

## 49、股本

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

## 50、其他权益工具

□适用 √不适用

## 51、资本公积

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)	688,881,697.05	714,501.32		689,596,198.37

价)				
其他资本公积	749,372,326.99			749,372,326.99
合计	1,438,254,024.04	714,501.32		1,438,968,525.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期购买子公司漯河新玛特的少数股东拥有的股权增加 714,501.32 元。

## 52、 库存股

适用 不适用

## 53、 其他综合收益

适用 不适用

## 54、 专项储备

适用 不适用

## 55、 盈余公积

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	484,165,548.31	88,355,010.87		572,520,559.18
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	486,295,805.05	88,355,010.87		574,650,815.92

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 2016 年 4 月 5 日的董事会决议，按照母公司 2015 年度的净利润的 10% 计提法定盈余公积 88,355,010.87 元。

## 56、 未分配利润

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	3,878,742,412.48	3,107,703,471.61
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	3,878,742,412.48	3,107,703,471.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	662,111,706.50	1,227,808,894.29
减：提取法定盈余公积	88,355,010.87	98,433,196.76
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	370,085,502.78	358,336,756.66
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,082,413,605.33	3,878,742,412.48

## 57、 营业收入和营业成本

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	28,241,914,771.00	24,096,150,260.96	29,598,798,963.32	25,279,001,685.21
其他业务	2,590,146,291.35	65,961,516.45	2,607,065,651.10	75,126,245.51
合计	30,832,061,062.35	24,162,111,777.41	32,205,864,614.42	25,354,127,930.72

## 58、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	116,836,442.82	128,330,967.78
营业税	139,359,161.54	137,610,202.79
城市维护建设税	61,609,466.81	59,654,633.08
教育费附加	26,448,564.50	25,634,323.05
资源税		
地方教育附加	17,875,741.43	17,010,718.92
其他	15,048,731.07	17,633,786.54
合计	377,178,108.17	385,874,632.16

## 59、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	18,873,793.52	18,085,171.00
包装费	1,510,799.93	497,653.95
差旅费	16,708,147.03	16,863,597.56
保险费	6,782,168.54	7,283,016.90
广告宣传费	229,631,954.12	233,230,991.23
工资性费用	1,600,640,522.62	1,551,554,235.26
其他	79,152.34	3,583,354.35
合计	1,874,226,538.10	1,831,098,020.25

## 60、管理费用

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	16,701,952.96	19,731,452.18
工资性费用	112,297,866.94	118,139,774.05
租赁费	1,274,288,131.41	1,210,893,113.93
折旧费	290,352,974.53	272,465,309.20
修理费	147,176,634.93	150,646,396.73
无形资产摊销	50,792,562.54	44,597,656.69
长期待摊费用摊销	209,859,794.55	167,546,478.74
劳动保护费	9,358,560.29	7,806,458.52
保险及公积金	363,661,724.19	356,852,384.76
办公费	41,457,231.74	52,985,370.29
税费支出	100,269,482.34	96,064,450.06
能源费	332,091,396.92	354,433,837.70
物业费	95,529,990.87	73,209,930.56
其他	21,866,924.69	36,842,872.20

合计	3,065,705,228.90	2,962,215,485.61
----	------------------	------------------

**61、财务费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	94,520,145.32	52,588,479.95
减：利息收入	-113,613,119.02	-120,702,937.60
汇兑损益	4,872,907.07	9,507,621.08
其他	7,560,280.35	19,680,650.18
合计	-6,659,786.28	-38,926,186.39

其他说明：

本期发生额比上年发生额增加 32,266,400.11 元，增长了 82.89%，主要原因为本期收购大连莱卡门服装有限公司致使利息支出增加所致。

**62、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	17,931,698.58	-38,736,023.45
二、存货跌价损失		-235,181.60
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	142,808,063.14	
十三、商誉减值损失	219,529,973.75	
十四、其他		
合计	380,269,735.47	-38,971,205.05

其他说明：

本报告期的发生额较上期增加 419,240,940.52 元，主要原因为公司本报告期公司收购大连莱卡门服装有限公司，致使计提的无形资产减值准备和商誉减值准备增加。

**63、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**64、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	1,056,464.79	215,552.31
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	1,263,161.56	1,059,900.76
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-50,000.00	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	130,000.00	780,000.00
合计	2,399,626.35	2,055,453.07

其他说明：

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

#### 65、营业外收入

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	1,107,445.01	612,335.25	1,107,445.01
其中：固定资产处置利得	1,107,445.01	612,335.25	1,107,445.01
无形资产处置利得			
债务重组利得	11,618,802.95	17,729,685.36	11,618,802.95
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	9,079,908.62	11,637,759.52	9,079,908.62
其他	20,360,811.46	29,093,759.40	20,360,811.46
合计	42,166,968.04	59,073,539.53	42,166,968.04

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	4,224,410.62	5,089,843.55	与收益相关
招商引资奖励		3,470,000.00	与收益相关
财政补助与奖励	4,361,913.00	1,238,659.69	与收益相关
其他	493,585.00	1,839,256.28	
合计	9,079,908.62	11,637,759.52	/

## 66、营业外支出

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	877,567.46	2,558,990.70	877,567.46
其中：固定资产处置损失	877,567.46	2,558,990.70	877,567.46
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	127,000.00	33,217,000.00	127,000.00
其他	7,711,076.18	6,133,976.43	7,711,076.18
合计	8,715,643.64	41,909,967.13	8,715,643.64

其他说明：

本报告期的发生额较上期减少 33,194,323.49 元，比上年降低了-79.20%，主要原因为公司本报告期捐赠支出减少所致。

## 67、所得税费用

## (1) 所得税费用表

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	464,874,252.35	514,209,991.75
递延所得税费用	-67,410,365.24	-68,756,234.59
合计	397,463,887.11	445,453,757.16

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,015,080,411.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	253,770,102.83
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	579,906.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,017,577.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	27,562,683.71
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	155,818,797.40
所得税费用	397,463,887.11

**68、其他综合收益**

详见附注

**69、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

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	5,503,685,790.59	4,205,550,088.25
押金及保证金	121,857,909.09	131,944,434.53
其他	298,393,294.26	358,464,385.97
合计	5,923,936,993.94	4,695,958,908.75

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:**

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	4,198,021,954.51	3,025,759,401.58
广告宣传费	243,677,817.26	247,448,492.32
办公费	56,579,508.38	58,480,560.78
差旅费	13,496,182.77	16,414,431.23
物业管理费	84,490,172.79	95,998,009.81
手续费	14,010,104.07	26,172,646.72
其他	326,544,057.73	381,305,422.09
合计	4,936,819,797.51	3,851,578,964.53

**70、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	617,616,524.22	1,324,211,205.43
加: 资产减值准备	380,269,735.47	-38,971,205.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	292,798,670.58	273,238,638.24
无形资产摊销	60,241,974.61	44,597,656.69
长期待摊费用摊销	209,859,794.55	167,546,478.74
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)	-881,470.85	-571.65
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	651,593.30	1,947,227.10
公允价值变动损失(收益以“-”号		

填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	99,393,052.39	62,125,638.02
投资损失(收益以“—”号填列)	-2,399,626.35	-2,055,453.07
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-28,356,398.87	-67,415,521.29
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-39,053,966.37	-1,340,713.30
存货的减少(增加以“—”号填列)	-132,982,238.13	176,602,166.93
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-14,726,749.52	-82,832,885.63
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-142,690,126.67	-756,890,028.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,299,740,768.36	1,100,762,632.84
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	6,116,845,432.26	6,695,978,884.58
减: 现金的期初余额	6,695,978,884.58	6,932,186,435.51
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	-579,133,452.32	-236,207,550.93

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	477,940,805.73
其中: 莱卡门	313,500,000.00
威海百货	61,792,473.60
润泽百货	93,730,000.00
营口地产	8,918,332.13
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	6,449,678.45
其中: 莱卡门	2,327,840.93
威海百货	3,553,959.44
润泽百货	567,878.08
营口地产	
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中: 莱卡门	
威海百货	
润泽百货	
营口地产	
取得子公司支付的现金净额	471,491,127.28

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,116,845,432.26	6,695,978,884.58
其中：库存现金	54,085,120.26	53,653,839.63
可随时用于支付的银行存款	6,062,760,312.00	6,642,325,044.95
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	6,116,845,432.26	6,695,978,884.58
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：

## 71、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：

项目	金额
购买子公司少数股东拥有的子公司股权	714,501.32

## 72、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	67,002,321.23	银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产	1,327,364,623.21	银行借款抵押物
无形资产	36,049,093.05	银行借款抵押物
合计	1,430,416,037.49	/

其他说明：

## 73、外币货币性项目

√适用 □不适用

## (1). 外币货币性项目：

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	127,467.84	6.4936	827,725.17
欧元	9,600,165.58	7.0952	68,115,094.82
港币	12,917,095.54	0.83778	10,821,942.65
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

(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。

#### 74、套期

适用 不适用

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

##### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
莱卡	2015/2/1	313,500,000.00	55	购买	2015/2/1	工商	402,966,567.62	-231,905,268.14

门						登记		
威海百货	2015/12/31	61,792,473.60	70	购买	2015/12/31	工商登记		
润泽百货	2015/12/31	93,730,000.00	100	购买	2015/12/31	工商登记		
营口地产	2015/12/31	8,918,332.13	100	购买	2015/12/31	工商登记		

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	477,940,805.73
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	477,940,805.73
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	214,727,694.43
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	263,213,111.30

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

企业合并成本根据被购买企业的评估价值，由交易双方协商确定。该企业合并成本中没有或有对价。

大额商誉形成的主要原因：

该企业合并产生大额商誉的主要原因为收购价款高于所取得的被收购企业可辨认净资产公允价值份额所致。

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	莱卡门		威海百货		润泽百货		营口地产	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资	78,493.5	61,899.1	56,126.1	24,773.38	45,507.6	32,473.7	6,615.9	5,760.6

产:	1	7	4		2	4	3	4
货币资金	3,162.78	3,162.78	3,125.27	3,125.27	1,856.79	1,856.79		
应收款项	10,421.84	10,421.84	914.19	914.19	193.49	193.49		
存货	35,609.41	34,711.99	4,374.12	4,374.12			6,615.93	5,760.64
固定资产	11,958.35	11,226.25	47,552.98	15,125.69	43,457.34	30,363.46		
无形资产	15,380.34	8.00	110.68	789.33				
其他资产	1,960.79	2,368.31	48.90	444.78		60.00		
负债:	61,408.05	57,224.83	51,998.86	44,174.37	36,294.11	33,032.20	5,724.10	5,510.28
借款	27,000.00	27,000.00	18,445.00	18,445.00	26,930.00	26,930.00		
应付款项	27,254.84	27,254.84	18,496.73	18,496.73	6,097.47	6,097.47	5,510.28	5,510.28
递延所得税负债	4,183.22		7,824.49		3,261.91		213.82	
应付职工薪酬			200.19	200.19	4.55	4.55		
其他负债	2,969.99	2,969.99	7,032.45	7,032.45	0.18	0.18		
净	17,085.4	4,674.34	4,127.28	-19,400.9	9,213.51	-558.46	891.83	250.36

资产	6			9				
减：少数股东权益	7,688.46		1,235.50		921.35	-		
取得的净资产	9,397.00		2,891.78		8,292.16	-	891.83	

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本公司根据资产评估报告的评估结果来确定被收购公司的资产负债于购买日的公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

企业合并中本公司无需承担的被购买方的或有负债。

其他说明：威海百货拥有威海凯奥、威海展宏、威百照相和品云咨询四家全资子公司。

**(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

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

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：

本报告期由于新设子公司望花新玛特、东洲新玛特和顺城新玛特增加了本公司合并范围；上年清算子公司大商集团大庆乘风超市有限公司、大商集团同江千盛百货购物广场有限公司和淄博远方金领数码科技有限公司减少了本公司的合并范围。

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、 在子公司中的权益

适用 不适用

##### (1). 企业集团的构成

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
爱克纳	大连	大连	批发	100%		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
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	吉林	吉林	零售		97%	投资设立

特						
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
抚顺新玛特	抚顺	抚顺	零售	90%		投资设立
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	锦州	锦州	零售	90%		投资设立

特						
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	90%		投资设立
阜新千盛	阜新	阜新	零售	90%		投资设立
阜新百货	阜新	阜新	零售	90%		投资设立
西山超市	阜新	阜新	零售	90%		投资设立
朝阳新玛特	朝阳	朝阳	零售	55%		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
大庆新东方	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	45%		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
漯河千盛	漯河	漯河	零售	98%		投资设立
漯河新玛	漯河	漯河	零售	96%		投资设立

特						
信阳新玛特	信阳	信阳	零售	60%		投资设立
信阳千盛	信阳	信阳	零售	60%		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		64%	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
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
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

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 90%股权, 故公司对润泽百货的持股比例为 64%, 表决权比例为 90%。

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 45%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。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

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、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：

本报告期公司以现金 20 万元为对价收购少数股东持有的子公司漯河新玛特的 2%，公司的持股比例由 94.2% 增加到 96.2%。

### (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：

单位：元 币种：人民币

	漯河新玛特
购买成本/处置对价	
—现金	200,000.00
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	200,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	914,501.32
差额	-714,501.32
其中：调整资本公积	714,501.32
调整盈余公积	
调整未分配利润	

## 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

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
澳大有限公司	澳大利亚	澳大利亚	商业		31.5	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司通过控股子公司抚顺百货持有澳大有限公司 35% 股权，故公司对澳大有限公司的持股比例为 31.5%，表决权比例为 35%。

## (2). 重要联营企业的主要财务信息

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	澳大有限公司	锦华钟表	澳大有限公司
流动资产	108,486,337.45	30,238,568.25	112,608,903.29	30,238,568.25
非流动资产	1,521,606.91		3,094,831.17	
资产合计	110,007,944.36	30,238,568.25	115,703,734.46	30,238,568.25
流动负债	72,095,391.38	2,092,496.07	78,907,325.69	2,092,496.07
非流动负债				
负债合计	72,095,391.38	2,092,496.07	78,907,325.69	2,092,496.07
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	37,912,552.98	28,146,072.18	36,796,408.77	28,146,072.18
按持股比例计算的净资产份额	15,544,146.72	9,851,125.26	15,086,527.60	9,851,125.26
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	15,544,146.72	9,851,125.26	15,086,527.60	9,851,125.26
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	170,572,527.26		154,483,305.77	
净利润	1,116,144.21	-9,216.92	533,605.44	-9,216.92
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,116,144.21	-9,216.92	533,605.44	-9,216.92
本年度收到的来自				

联营企业的股利				
---------	--	--	--	--

### (3). 与合营企业投资相关的未确认承诺

本公司无需要披露的承诺事项。

### (4). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本公司不存在需要披露的或有事项。

## 4、重要的共同经营

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 2015 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 41.05% (2014 年：36.38%)。

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。

本公司财务本部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 2015 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	6,183,847,753.49	6,183,847,753.49	6,183,847,753.49			
应收票据	590,000.00	590,000.00	590,000.00			
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	481,744,866.59	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	6,914,846,407.19	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	189,041,025.64	189,041,025.64	189,041,025.64			
应交税费	201,595,951.58	201,595,951.58	201,595,951.58			
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负债	5,800,000.00	5,800,000.00	5,800,000.00			
长期借款	426,350,000.00	426,350,000.00		114,900,000.00	105,450,000.00	206,000,000.00
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	7,925,272,748.35	7,935,975,550.37	6,694,750,807.94	114,900,000.00	240,568,980.06	885,755,762.37

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	6,706,838,757.60	6,706,838,757.60	6,706,838,757.60			

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
应收票据	140,000.00	140,000.00	140,000.00			
应收账款	210,175,564.31	222,234,252.03	222,234,252.03			
应收利息	4,136,601.64	4,136,601.64	4,136,601.64			
其他应收款	319,792,364.33	471,991,524.77	471,991,524.77			
长期应收款		24,000,000.00				24,000,000.00
小计	7,241,083,287.88	7,429,341,136.04	7,405,341,136.04			24,000,000.00
短期借款	428,900,000.00	428,900,000.00	428,900,000.00			
应付票据	100,999,003.87	100,999,003.87	100,999,003.87			
应付账款	3,083,950,989.44	3,083,950,989.44	3,083,950,989.44			
应付职工薪酬	275,219,599.48	275,219,599.48	275,219,599.48			
应交税费	125,766,038.53	125,766,038.53	125,766,038.53			
应付股利	614,337.96	614,337.96	614,337.96			
其他应付款	1,451,998,848.68	1,451,998,848.68	1,451,998,848.68			
一年内到期的非流动负债	59,800,000.00	59,800,000.00	59,800,000.00			
长期借款	90,000,000.00	90,000,000.00			90,000,000.00	
长期应付款	607,600,882.43	607,600,882.43				607,600,882.43
长期应付职工薪酬	111,491,677.97	111,491,677.97			111,491,677.97	
小计	6,336,341,378.36	6,336,341,378.36	5,527,248,817.96		201,491,677.97	607,600,882.43

### (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 2015 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：				

项目	期末余额			
	美元项目	欧元项目	港币项目	合计
货币资金	827,725.17	68,115,094.82	10,821,942.65	79,764,762.64

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	564,315.65	71,574,266.91	10,080,842.38	82,219,424.94

### (3) 敏感性分析：

截止 2015 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 800 万元（2014 年度约 820 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 2015 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 28,550 万元，详见财务报告注释。

### (3) 敏感性分析：

截止 2015 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 365 万元（2014 年度约 45 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

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

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
大商集团有限公司 (“大商集团”)	大连	商业	24,619	10.72	10.72

本企业的母公司情况的说明

2015年9月9日大商集团与大连大商国际有限公司 (“大商国际”) 签订《吸收合并协议书》，大商集团吸收合并大商国际，合并后大商国际解散，大商集团承接大商国际所有财产及权利义务，其中包括大商股份 25,859,580 股股份，占上市公司总股本的 8.80%。截止 2015 年 12 月 31 日，大商集团持有本公司的 10.72% 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

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见公司基本情况

### 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在其他主题中的权益

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

适用  不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
锦华钟表	联营
澳大有限公司	联营

### 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
大连大商集团营口房地产开发有限公司(“营口地产”)	其他
大连第二百货大楼有限公司(“二百公司”)	母公司的全资子公司
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
大连双兴商品城有限公司(“双兴商品城”)	母公司的控股子公司
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	母公司的全资子公司

司(“紫荆山百货”)	
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”)	母公司的全资子公司
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
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
宜宾美好家园商贸有限公司(“宜宾美好家园”)	母公司的控股子公司
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
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	母公司的控股子公司

里友谊”)	
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
抚顺大商物流配送经贸有限公司(“配送经贸”)	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
大连大商电影院线有限公司(“大商电影院线”)	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
遂宁美好家园商贸有限公司(“遂宁美好家园”)	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(“富顺千盛”)	母公司的控股子公司
抚顺大商房地产置业投资有限公司(“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
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

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

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	38,521.18	119,802.74
大商新能源	购买商品	24,268,742.15	21,735,429.88
鞍山商业投资	购买商品	22,566.41	
哈一百	购买商品		9,110.01
大商集团	购买商品	45,629.29	157,287.75
焦作超市发展	购买商品		133,814.18
桂林微笑堂	购买商品	112,588.32	186,207.52
澳牛王	购买商品	3,273,747.36	
易玛特	购买商品	1,448,736.26	1,360,475.07
锦华钟表	购买商品	148,962,791.14	109,946,293.33
法国十二堡	购买商品	7,513,689.75	
法智澳美	购买商品	57,821,273.95	14,332,940.22
上海红上商贸	购买商品		36,216,783.76
宏业物资	购买商品	29,382.00	
大商建筑装饰	接受劳务	38,601,770.00	16,250,000.00
大商集团	接受劳务	5,039,214.48	4,787,940.18
大商嘉华	购买股权	8,918,332.13	
抚顺地产	购买房产	281,449,250.00	
合计		577,546,234.42	205,236,084.64

出售商品/提供劳务情况表

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	95,950,100.91	94,717,030.87
大商设计院	销售商品	225.64	
鞍山商业投资	销售商品	1,989,371.64	1,597,922.57
抚顺商业投资	销售商品	50,792,079.29	42,196,863.84

开原新玛特	销售商品	1,363,383.73	1,773,762.87
调兵山新玛特	销售商品	467,864.34	519,307.70
哈一百	销售商品	3,831,489.84	4,340,193.72
呼伦贝尔友谊	销售商品	1,730,335.89	4,283,768.20
扎区友谊	销售商品	4,156.41	
满洲里友谊	销售商品	85,961.47	221,066.34
大商集团	销售商品	131,695,138.01	133,199,257.01
天河大厦	销售商品	0	295,776.81
庄河千盛	销售商品	25,124,007.40	24,385,284.59
东港千盛	销售商品	10,924,962.27	8,403,191.46
天河百盛	销售商品	18,015,180.34	11,713,696.07
成都大商投资	销售商品	1,558,810.41	5,426,293.67
大连影城	销售商品	35,655.88	126,528.37
紫荆山百货	销售商品	705,315.31	1,299,751.63
河南超市连锁	销售商品	3,795,671.50	11,341,828.45
焦作超市发展	销售商品	611,079.04	19,343.59
驻马店新玛特	销售商品	913,073.03	86,469.49
商丘新玛特	销售商品	773,140.93	181,771.72
桂林微笑堂	销售商品	21,907,148.58	21,011,917.62
北京天客隆	销售商品	3,927,478.60	5,112,638.30
沈阳千盛	销售商品	915,787.18	1,714,468.46
大商嘉华	销售商品	102,959.71	118,010.81
易玛特	销售商品	60.71	
锦华钟表	销售商品	13,497.94	78,812,946.64
锦华钟表	提供劳务	300,000.00	
新农村开发	销售商品	95.73	
宏业物资	销售商品	363.25	1,747.01
钢材市场	销售商品	341.89	1,615.39
大连华臣	销售商品	0	6,353.74
大庆影城	销售商品	0	22,256.41
大商电影院线	销售商品	0	7,347.04
吉林影城	销售商品	0	85,770.24
自贡商业	销售商品	0	2,307,903.42
合计		377,534,736.87	455,332,084.05

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

√适用 □不适用

本公司委托管理/出包情况表：

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	10,812,501.56

**(3). 关联租赁情况**

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

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	95,000.00	95,000.00
大商嘉华	房产	320,000.00	320,000.00
大连华臣	房产	1,600,000.00	1,600,000.00
大商管理	房产	53,700.00	53,700.00
大庆庆影	房产	3,500,000.00	3,500,000.00
沈阳影城	房产	1,000,000.00	568,599.75
吉林影城	房产	515,004.00	198,571.30
大庆影城	房产	1,201,127.40	658,152.00
合计		8,284,831.40	6,994,023.05

本公司作为承租方：

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	3,736,014.60	3,734,442.19
大商嘉华	房产	39,289,901.69	36,699,865.38
大商集团	房产	5,115,975.96	6,819,658.00
中兴大厦	房产	45,694,386.50	47,202,172.80
哈尔滨地产	房产	47,381,688.62	42,304,042.62
盘锦地产	房产	12,021,813.84	12,039,392.36
抚顺地产	房产	1,582,215.24	1,796,548.80
宏业物资	房产	167,535.00	
合计		154,989,531.45	150,596,122.15

**(4). 关联担保情况**

√适用 □不适用

本公司作为担保方

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	307,000,000.00	2013/2/20	2016/2/29	是

大商集团	580,000,000.00	2015/12/11	2017/12/11	否
阜新新玛特	25,000,000.00	2015/12/21	2016/12/17	否
朝阳新玛特	15,000,000.00	2015/5/27	2016/6/2	否
郑州新玛特	50,000,000.00	2015/4/8	2016/3/23	否
大连莱卡门	662,000,000.00	2015/8/30	2016/8/30	否
合计	1,959,000,000.00			

本公司作为被担保方

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	250,000,000.00	2015/4/15	2016/4/15	否
大商集团	700,000,000.00	2015/10/27	2016/10/26	否
合计	950,000,000.00			

#### (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	2,856.16	3,122.64

#### (8). 其他关联交易

##### (1) 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	41,528	44,778	
关联方发行预付卡在本公司消费	大商管理	12,098	13,457	
本公司发行预付卡在关联方消费	大商集团	12,819	13,482	
本公司发行预付卡在关联方消费	大商管理	5,584	10,174	

(2) 公司与大商嘉华集团有限公司于 2015 年 12 月 10 日签订了《股权转让协议书》，公司以人民币 8,918,332.53 元为对价购买大商嘉华持有的大连大商集团营口房地产开发

有限公司 100%的股权。同时，公司借款 35,096,462.47 元予营口地产用于偿还对大商嘉华的欠款。

## 6、 关联方应收应付款项

√适用 □不适用

### (1). 应收项目

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	10,785,280.64	539,264.02	4,478,113.43	223,905.67
	大商设计院	264.00	13.20		
	鞍山商业投资	100,254.60	5,017.10	28,819.86	1,440.99
	抚顺商业投资	261,997.98	13,099.90	547,355.55	27,367.78
	开原新玛特	1,165,151.01	58,257.55	914,513.87	45,725.69
	调兵山新玛特	91,841.71	4,592.09	351,827.88	17,591.39
	哈一百	3,642,564.28	182,128.22	1,780,070.61	89,003.53
	呼伦贝尔友谊	141,439.69	7,071.98	350,137.78	17,506.89
	大商集团	26,287,178.84	1,314,358.96	7,444,672.59	372,233.63
	庄河千盛	7,785,893.68	389,294.68	9,283,068.56	464,153.43
	东港千盛	1,082,856.66	54,142.84	707,928.06	35,396.40
	天河百盛	4,039,231.71	201,961.59	4,858,618.01	242,930.90
	成都大商投资	42,443.06	2,122.15	499,505.75	24,975.29
	自贡商业	8,458,216.35	422,910.82	3,385,487.78	169,274.39
	河南超市连锁	1,485,965.08	74,298.26	3,489,258.40	174,462.92
	焦作超市发展	725,247.00	36,262.35	1,334,456.83	66,722.84
	驻马店新玛特	782,843.00	39,142.15		
	商丘新玛特	300,158.00	15,007.90	70,740.04	3,537.00
	桂林微笑堂	80,825.12	4,041.26	414,264.80	20,713.24
	成都美好家园	1,300.00	65.00	204.9	10.25
	温江美好家园	1,923.00	192.30	1,923.00	96.15
	北京天客隆	565,786.28	28,289.32	3,993,407.40	199,670.37

	沈阳千盛	143,506.17	7,175.31	1,794.50	89.73
	大商嘉华	311.80	15.59	827.8	41.39
	锦华钟表	66,149,144.81	6,614,914.49	72,975,391.36	3,648,769.57
	大连影城	0	0	72.00	3.60
	紫荆山百货	0	0	120,830.00	6,041.50
	天河大厦	0	0	62,709.85	3,135.49
预付账款	大商新能源	270,723.00	13,536.15		
	中兴大厦	11,392,299.10	0	11,267,109.00	
其他应收款	大商管理	416,273.66	20,884.44	8,191,058.30	409,563.35
	鞍山商业投资	1,092,130.82	54,606.61	1,150,555.10	57,527.76
	抚顺商业投资	2,853,647.51	142,770.69	406,662.59	20,333.13
	开原新玛特	124,421.21	6,244.10	407,888.48	20,396.42
	调兵山新玛特	456,405.81	22,827.09	11,017.70	550.89
	哈一百	9,790,066.77	489,503.48	8,876,216.63	443,810.83
	呼伦贝尔友谊	36,462.90	1,823.20		
	扎区友谊	999.50	49.98		
	满洲里友谊	10,187.40	509.39		
	大商集团	1,158,319.25	66,916.09	757,071.35	41,417.37
	天河大厦	0	0	30,000.00	1,500.00
	庄河千盛	956,018.20	48,444.36	307,353.66	15,367.68
	东港千盛	207,334.87	10,366.79	398,876.60	19,943.83
	法智澳美	10,150,514.19	507,525.71		
	天河百盛	1,639,505.90	81,975.34	11,997.30	599.87
	成都大商投资	74,067.20	3,737.03	1,020,825.80	51,041.29
	成都新玛特商贸	400.00	20.00	512,346.10	25,617.31
	自贡商业	1,039,325.27	52,061.70	4,404.00	252.19
	紫荆山百货	6,711,832.04	335,784.56	1,145,342.79	78,576.92
	河南超市连锁	15,942,274.94	800,630.63	38,245,573.87	2,485,127.67
	焦作超市发展	7,009,444.70	350,488.16	190,680.33	14,644.32
	驻马店新玛特	539,917.99	27,476.37	838,886.13	41,944.31
	商丘新玛特	5,231,965.48	261,598.30	192,125.78	12,624.02
	桂林微笑堂	314,519.68	15,726.01	17,214.25	860.71

	成都美好家园	51,416.90	2,570.85	302,226.40	15,111.32
	广元美好家园	1,006.10	50.31	3,251.30	162.57
	广安美好家园	11,600.00	580.00	225.84	11.29
	简阳美好家园	2,370.00	118.50	2,619.00	130.95
	绵竹美好家园	662.90	33.16	249.6	12.48
	射洪美好家园	500.00	25.00		
	成华美好家园	258.50	12.93	1,188.30	59.42
	宜宾美好家园	191.20	9.56	1,582.40	79.12
	云南美好家园	786.00	118.81	837.5	68.38
	沈阳千盛	212,653.71	10,632.71	2,842,109.40	142,105.47
	大商嘉华	694,768.69	50,738.43	14,620,813.58	2,876,162.72
	易玛特	188,770.00	9,438.50	3,837,205.00	191,860.25
	锦华钟表	5,000,427.60	500,021.38	5,000,000.00	250,000.00
	大庆庆莎	17,510,293.20	17,510,293.20	17,510,293.20	17,510,293.20
	营口地产	0	0	20,000,000.00	10,000,000.00
	大庆庆影	0	0	516,666.66	25,833.33
	大商建筑装饰	0	0	5,649,952.80	282,497.64
	遂宁美好家园	0	0	3,000.00	150.00
	温江美好家园	0	0	551.5	27.58
长期待摊费用	盘锦地产	16,654,394.50	4,996,318.35	21,886,824.71	6,566,047.41
合计		251,870,781.16	36,410,106.90	283,258,803.56	47,457,113.03

## (2). 应付项目

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	89,998.07	14,947.82
	大商集团	30,567.50	30,397.50
	东港千盛	1,137.40	
	锦华钟表	13,278,244.25	14,260,596.41
	天河百盛		892,712.00
	法智澳美		65,094.56
其他应付款	鞍山商业投资	2,255,833.62	722,222.65
	成都大商投资	14,163.10	30,155.43
	成都美好家园	22,440.68	3,619.80
	成华美好家园	84.00	
	大连影城	10,000.00	10,000.00
	大庆影城	393,084.18	
	大商管理	1,367,009.76	725,051.28
	大商集团	6,880,860.84	3,813,001.23
	大商嘉华	20,066,275.83	16,895,325.90
	大商建筑装饰	10,616,364.45	8,214,000.00
	大商新能源	8,429,119.74	3,163,592.99
	东港千盛	117,813.34	60,275.80
	二百公司		
	抚顺商业投资	666,532.71	731,285.32
	配送经贸		
	广元美好家园	500.00	0.10
	桂林微笑堂	7,494.50	16,506.50
	哈尔滨地产	32,625.90	4,885,588.08
	哈一百	2,954,391.48	706,944.70
	河南超市连锁	2,371,704.17	2,846,532.66
	呼伦贝尔友谊	10,641.90	
	吉林影城	10,456.80	
	沈阳千盛	13,441,965.16	714,742.10
	简阳美好家园	1,824.90	4,262.10
	焦作超市发展	48,883.08	27,424.00
	锦华钟表	25,000.00	50,000.00
	开原新玛特	93,729.31	32,578.30
	漯河影城	654,755.57	
	满洲里友谊	115.80	
	千盛物业	4,640.00	4,640.00
	商丘新玛特	212,560.50	344,057.04
	沈阳银泰	2,270.00	
	沈阳影城	1,699.00	
	天河百盛	1,501,574.69	15,204.30
	天河大厦		498.50

	调兵山新玛特	10,027.60	12,720.60
	温江美好家园	3,022.90	346.40
	新都美好家园	602.70	
	新农村开发	602,480.00	289,428.03
	宜宾美好家园	6,221.63	2,149.40
	易玛特	166,890.10	
	云南美好家园	111.00	15.00
	郑州商业投资	1,212.00	
	驻马店新玛特	6,861,394.45	2,441,251.38
	庄河千盛	964,014.10	758,697.51
	紫荆山百货	440,035.22	504,380.22
	自贡富顺千盛	4,544.10	3,306.40
	自贡商业	7,618.70	9,658.90
	中兴大厦		1,339,009.43
	成都新玛特商贸		558.10
预收账款	河南超市连锁	2,820.51	3,300.00
	桂林微笑堂	1,245,054.15	3,800,000.00
合计		99,207,658.75	68,446,078.44

### 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

### 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)	108,151.05
1年以上2年以内(含2年)	117,671.17
2年以上3年以内(含3年)	120,080.14

支付租赁款时间	最低租赁付款额(万元)
3 年以上	1,485,526.38
合计	1,831,428.74

## 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房屋建筑物账面原值和净值分别为 1,704,267,592.57 元和 1,327,364,623.21 元；期末用于抵押的土地使用权账面原值和净值分别为 50,451,949.85 元和 36,049,093.05 元，取得短期借款 29,450 万元，取得一年内到期的长期借款 4,660 万元，取得长期借款 20,765 万元。

除存在上述承诺事项外，截止 2015 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

√适用 □不适用

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 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；同时，查封大庆百货大楼用以担保的房产（建筑面积为 21840.4 m<sup>2</sup>，土地使用权面积为 13994 m<sup>2</sup>）

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“财务报告十二、关联方交易之五、4”

截止 2015 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 2015 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

**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

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
企业合并或处置重要子公司	2015年2月13日公司以31,350万元现金作为对价收购大连莱卡门服装有限公司的55%股权。		

**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	135,110,580.38
经审议批准宣告发放的利润或股利	

依据公司2016年4月5日召开的董事会会议审议通过的利润分配预案，公司2015年度母公司实现净利润883,550,108.74元，提取10%法定盈余公积88,355,010.87元，以总股本293,718,653股为基数，向全体股东每10股派发现金4.60元（含税），共计派发现金红利135,110,580.38元。本年度不进行资本公积金转增股本。

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的。

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 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**

√适用 □不适用

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：****1. 报告分部的确定依据与会计政策**

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%：

- 3) 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；
- 4) 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。

**2. 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、锦州区域分部、河南区域分部。

### **3. 报告分部的财务信息**

金额单位：万元

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	锦州区域	河南区域	其他区域	未分配	抵销	
一. 营业收入	806,010	229,006	242,945	277,442	557,133	217,857	170,436	324,653	267,799	2,121	-12,196	3,083,206
其中：对外交易收入	793,961	228,988	242,834	277,442	557,131	217,857	170,436	324,653	267,799	2,105		3,083,206
分部间交易收入	12,049	18	111		2					16	-12,196	
二. 对联营和合营企业的投资收益	8									39		47
三. 营业费用	782,260	222,207	218,689	273,384	522,574	193,252	163,959	326,783	254,328	42,709	-12,196	2,987,949
其中：资产减值损失	14,754	218	190	72	3,006	-1	-15	563	179	21,597		40,563
折旧费用和摊销费	18,494	6,541	2,940	8,378	3,087	3,986	1,664	6,602	3,126	1,473		56,291
四. 利润总额（亏损）	23,750	6,799	24,256	4,058	34,559	24,605	6,477	-2,130	13,471	-40,588		95,257
五. 所得税费用	7,836	2,399	6,478	2,049	9,226	6,223	1,418	2,602	3,716	-2,699		39,246
六. 净利润（亏损）	15,914	4,400	17,778	2,009	25,333	18,382	5,059	-4,732	9,755	-37,889		56,011
七. 资产总额	451,813	112,242	105,171	297,921	157,832	91,634	38,582	128,030	104,707	460,942	-349,081	1,599,793
八. 负债总额	314,816	76,083	63,015	165,813	94,474	62,151	32,200	204,542	80,515	228,783	-349,081	973,311
九. 其他重要的非现金项目												
1. 资本性支出	23,130	6,192	35,948	5,447	1,493	34,256	6,611	7,661	313	1,298		122,349
2. 对联营和合营企业的长期股权投资	227		985							1,327		2,540

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。

## 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：

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	101,177,558.06	100.00	4,434,270.35	4.38	96,743,287.71	96,489,270.35	100.00	3,426,672.39	3.55	93,062,597.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	101,177,558.06	/	4,434,270.35	/	96,743,287.71	96,489,270.35	/	3,426,672.39	/	93,062,597.96

期末单项金额重大并单独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	74,285,944.92	3,714,297.29	5%
其中：1年以内分项			
1年以内小计	74,285,944.92	3,714,297.29	5%
1至2年	2,010.30	201.03	10%
2至3年	22,102.47	4,420.49	20%
3年以上			
3至4年	2,384,505.12	715,351.54	30%
4至5年			
5年以上			
合计	76,694,562.81	4,434,270.35	5.78%

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：

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	24,482,995.25		

(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 1,185,638.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 178,040.48 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：

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	68,716,464.13	67.93	1,200,376.77

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

本报告期不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款的情况。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

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	2.06	23,000,000.00	100.00		23,000,000.00	3.08	23,000,000.00	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,091,853,352.03	97.94	10,507,895.52	0.96	1,081,345,456.51	724,199,587.81	96.92	16,294,924.78	2.25	707,904,663.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,114,853,352.03	/	33,507,895.52	/	1,081,345,456.51	747,199,587.81	/	39,294,924.78	/	707,904,663.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
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	187,047,426.36	9,352,371.46	5%
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	187,047,426.36	9,352,371.46	5%
1 至 2 年	3,330,922.43	333,092.25	10%
2 至 3 年	808,810.00	161,762.00	20%
3 年以上			
3 至 4 年	256,054.11	76,816.23	30%
4 至 5 年	40,000.00	20,000.00	50%
5 年以上	563,853.58	563,853.58	100%
合计	192,047,066.48	10,507,895.52	5.47%

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：

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	899,806,285.55		

**(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 833,762.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,620,791.40 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	91,225,437.00	61,040,270.08
资金拆借及欠款	22,862,012.36	11,001,423.08
应收预付卡通汇款	3,382,699.90	4,857,005.29
垫付款	23,981,141.83	23,015,967.60
对子公司的借款	726,217,940.51	590,698,706.67
与子公司其他往来	173,588,345.04	43,620,627.06
其他	73,595,775.39	12,965,588.03
合计	1,114,853,352.03	747,199,587.81

## (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	311,136,957.43	五年以内	27.91	
莱卡门	内部借款	192,000,786.20	一年以内	17.22	
郑州新玛特	内部借款	80,000,000.00	二至三年	7.18	
国贸大厦	内部借款	78,000,000.00	四至五年	7.00	
营口地产	内部借款	55,096,402.47	一年以内	4.94	
合计	/	716,234,146.10	/	64.25	

## (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:

本报告期不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款的情况。

## 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	2,728,006,499.67	296,521,701.58	2,431,484,798.09	2,346,045,693.94	84,191,727.83	2,261,853,966.11
对联营、合营企业投资	13,269,393.54		13,269,393.54	12,878,743.07		12,878,743.07
合计	2,741,275,893.21	296,521,701.58	2,444,754,191.63	2,358,924,437.01	84,191,727.83	2,274,732,709.18

## (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		
佳木斯百货	70,612,137.61			70,612,137.61		
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		
阜新新玛特	9,000,000.00			9,000,000.00		
阜新千盛	6,300,000.00			6,300,000.00		
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		

济南儒商百货	7,200,000.00		7,200,000.00	0.00		
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	9,420,000.00	200,000.00		9,620,000.00		
爱克纳	3,000,000.00	5,590,000.00	8,590,000.00	0.00		
上海新玛特	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			5,500,000.00		
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		
新乡新玛特	9,075,000.00			9,075,000.00		
郑州商贸	2,250,000.00			2,250,000.00		
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		
信阳千盛	6,000,000.00		6,000,000.00	0.00		
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			900,000.00		
阜新百货	2,700,000.00			2,700,000.00		
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	219,529,973.75
威海百货		61,792,473.60		61,792,473.60		
营口地产		8,918,332.13		8,918,332.13		

合计	2,346,045,693.94	403,750,805.73	21,790,000.00	2,728,006,499.67	219,529,973.75	296,521,701.58
----	------------------	----------------	---------------	------------------	----------------	----------------

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
锦华钟表	12,878,743.07			390,650.47						13,269,393.54
小计	12,878,743.07			390,650.47						13,269,393.54
合计	12,878,743.07			390,650.47						13,269,393.54

## 4、营业收入和营业成本：

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	4,989,043,015.85	4,299,520,070.85	5,327,840,391.50	4,600,074,284.61
其他业务	553,740,258.33	1,592,192.48	526,399,267.41	523,091.68
合计	5,542,783,274.18	4,301,112,263.33	5,854,239,658.91	4,600,597,376.29

## 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	949,798,089.79	851,290,945.85
权益法核算的长期股权投资收益	390,650.47	186,761.90
处置长期股权投资产生的投资收益	-14,502,642.69	-4,500,000.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
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		
合计	935,686,097.57	846,977,707.75

## 十八、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	229,877.55	
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）	9,079,908.62	
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	11,618,802.95	
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	12,522,735.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,012,727.74	
少数股东权益影响额	-7,605,316.77	
合计	23,833,279.89	

## 2、净资产收益率及每股收益

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	10.66	2.25	2.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.27	2.17	2.17

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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：2016年4月5日

## 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容
-------	-------------	-----------

---

大商股份有限公司2015年年度报告（修订版）	2016年5月27日	根据上海证券交易所年报事后审核的相关要求补充披露