

公司代码：600723

公司简称：首商股份

# 北京首商集团股份有限公司 2019 年年度报告



## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、致同会计师事务所（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、公司负责人李源光主管会计工作负责人王翼龙及会计机构负责人（会计主管人员）吴珺声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2019 年度实现归属于母公司股东的净利润 397,619,837.14 元，其中母公司实现净利润 392,929,697.45 元，法定盈余公积金累计额为 329,203,777 元，为公司注册资本的 50%，本年度不再提取法定盈余公积；已实现净利润加上年初未分配利润 1,652,454,318.25 元，扣除 2019 年度已实施的 2018 年度利润分配 111,929,284.18 元，公司截至 2019 年 12 月 31 日止可供分配利润为 1,933,454,731.52 元；公司 2019 年年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配、公积金转增股本方案如下：

公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1.90 元（含税）。截至 2019 年 12 月 31 日，公司总股本 658,407,554 股，以此计算合计拟派发现金红利 125,097,435.26 元（含税）。分配后，公司未分配利润余额为 1,808,357,296.26 元，结转下一年度分配。本年度公司现金分红比例为 31.46%。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	24
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	35
第七节	优先股相关情况.....	39
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第九节	公司治理.....	47
第十节	公司债券相关情况.....	49
第十一节	财务报告.....	50
第十二节	备查文件目录.....	169

## 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		
首旅集团	指	北京首都旅游集团有限责任公司
西友集团	指	北京西单友谊集团
首商股份、公司、本公司	指	北京首商集团股份有限公司
西单商场	指	北京首商集团股份有限公司西单商场
燕莎商业	指	北京新燕莎商业有限公司
燕莎商城	指	北京燕莎友谊商城有限公司
燕莎奥莱	指	北京燕莎友谊商城有限公司奥特莱斯购物中心
友谊商店	指	北京友谊商店股份有限公司
法雅公司	指	北京法雅商贸有限责任公司
贵友大厦	指	北京贵友大厦有限公司
万方西单	指	北京万方西单商场有限责任公司
西羽戎腾	指	北京市西羽戎腾商贸有限公司
贵友大厦建国门店	指	北京贵友大厦有限公司建国门店
西单商场十里堡店	指	北京首商集团股份有限公司十里堡西单商场
首旅集团财务公司	指	北京首都旅游集团财务有限公司

## 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	北京首商集团股份有限公司
公司的中文简称	首商股份
公司的外文名称	Beijing Capital Retailing Group Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	BCRG
公司的法定代表人	李源光

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王健	金静
联系地址	北京市西城区北三环中路23号燕莎盛世大厦二层	北京市西城区北三环中路23号燕莎盛世大厦二层
电话	010-82270256	010-82270256
传真	010-82270256	010-82270256
电子信箱	ssgf600723@ssgf.com.cn	ssgf600723@ssgf.com.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市西城区西单北大街120号
公司注册地址的邮政编码	100031
公司办公地址	北京市西城区北三环中路23号燕莎盛世大厦二层
公司办公地址的邮政编码	100029
公司网址	<a href="http://www.ssgf.com.cn">http://www.ssgf.com.cn</a>
电子信箱	ssgf600723@ssgf.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	证券事务部

### 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	首商股份	600723	西单商场

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市建国门外大街22号赛特广场5层
	签字会计师姓名	关黎明、盖大江

## 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	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	9,944,022,277.67	10,071,366,955.05	-1.26	10,209,245,009.93
归属于上市公司股东的净利润	397,619,837.14	363,987,845.08	9.24	356,224,396.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	334,480,348.12	306,264,464.61	9.21	314,639,768.85
经营活动产生的现金流量净额	357,456,821.42	482,885,880.63	-25.97	475,084,200.76
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	4,279,714,014.78	3,983,520,415.39	7.44	3,738,045,930.03
总资产	6,975,738,881.23	6,931,309,611.85	0.64	6,720,710,428.62

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.604	0.553	9.22	0.541
稀释每股收益(元/股)			不适用	
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.508	0.465	9.25	0.478
加权平均净资产收益率(%)	9.61	9.43	增加0.18个百分点	9.87
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.09	7.93	增加0.16个百分点	8.72

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

□适用 √不适用

**九、2019 年分季度主要财务数据**

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	2,672,848,274.54	2,387,232,195.80	2,224,792,000.05	2,659,149,807.28
归属于上市公司股东的净利润	101,739,617.74	101,253,242.83	94,680,633.59	99,946,342.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	89,447,900.87	86,770,018.99	74,171,629.00	84,090,799.26
经营活动产生的现金流量净额	-145,875,940.79	68,088,060.07	171,791,037.44	263,453,664.70

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	2019 年金额	附注(如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-580,929.44	见附注五、42、43 和 44	-1,424,363.23	-790,842.11
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	5,433,955.42	见附注五、37 和 43	7,832,017.76	3,662,488.80
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	78,252,100.10	见附注五、38和39	71,996,807.82	46,635,303.26
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
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	1,671,795.62	见附注五、43和44	-226,367.11	-309,565.69
其他符合非经常性损益定义的损益项目	684,150.09	见附注五、37		
少数股东权益影响额	-2,322,157.63		-2,716,003.86	-3,435,782.19
所得税影响额	-19,999,425.14		-17,738,710.91	-4,176,974.79
合计	63,139,489.02		57,723,380.47	41,584,627.28



## 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
结构性存款	112,418.85	162,197.49	49,778.64	5,744.26
银行理财产品	97,919.46	26,435.83	-71,483.63	2,080.95
合计	210,338.31	188,633.32	-21,704.99	7,825.21

## 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(1) 报告期内公司所从事的主要业务及经营模式

公司所从事的主要业务是商业零售，覆盖百货商场、购物中心、折扣店（奥特莱斯）和专业店四大主力业态。经营模式以联营、租赁和品牌代理为主。2019 年主要业绩驱动是折扣店（奥特莱斯）和购物中心业态。

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

从宏观经济角度来看，2019 年我国国民经济运行总体平稳，发展质量稳步提升，主要预期目标较好实现，为全面建成小康社会奠定了坚实基础。消费作为经济增长主动力作用进一步巩固，消费升级类商品保持较快增长，最终消费对经济增长的贡献率大幅上涨。根据国家统计局公报显示，全年国内生产总值 990,865 亿元，按可比价格计算，比上年增长 6.1%；社会消费品零售总额 411,649 亿元，比上年名义增长 8.0%，保持较快增长。

从行业发展角度来看，报告期内实体零售持续回暖，商品消费提档升级。传统门店纷纷以提品质，增体验、丰业态、降成本、融智能、便消费为调整方向，加快变革和创新，为消费者提供了多样性、多层次性、多方面性的需求。同时实体企业积极利用新技术，打通线上线下和上游下游，不断调整商品结构和业态结构，开展供应链、渠道和服务方式创新。根据中华全国商业信息中心统计，2019 年实体店消费品零售额增长 5.4%。

公司强化改革创新、加快经营调整、全力转型发展，积极拓展与供应商深度合作开展跨界合作，充分利用线上平台提供有竞争力的商品与服务，增强与会员顾客的线上互动，努力打造生活方式服务业平台。公司旗下购物中心业态落实资源共享实现联动增效，以多样化的品类组合及体验性的功能服务成为公司创效的核心力量；传统百货业态一方面开展购物中心化运营实现颠覆转型收效颇丰，另一方面开展跨界合作增强购物体验凸显实体店优势；折扣店（奥特莱斯）业态着力打造优势品牌街区，形成核心经营特色，提升品类竞争优势，保持高位盈利水平。

报告期内，公司立足巩固和提高市场地位，大力提质增效，巩固效益平台。经营中线上线下双管齐下，开展多种形式的合作，共享客群资源、共商深度融合、共创合作新模式。企业调整转型初见成效，公司整体收入保持平稳，效益水平稳步提升。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

首先是品牌优势。公司拥有“燕莎商城”、“燕莎奥莱”、“西单商场”、“贵友大厦”、“燕莎商业”、“友谊商店”、“法雅公司”等闻名全国、享誉京城商业品牌，涉足都市百货、奥特莱斯、购物中心、品牌代理等多个业态。主营门店遍布北京、天津、成都、兰州、乌鲁木齐等多座大中城市，总建筑面积约 80 万平方米，形成了多品牌、多业态、跨行业立体化协同发展的新格局，成为京城乃至全国具有较强区域优势和突出影响力的大型商业企业集团，不仅深受消费者认可，同时也获得了社会与行业的高度评价。

其次是资源优势。公司拥有稳定的上下游资源优势。上游方面，公司持续做好与供应商管理和维护的同时，搭建资源共享平台，与供应商强强联合紧密合作，就未来共同创新经营发展新的合作模式，拓展新的市场空间，把握市场发展机遇。下游方面，公司旗下数家企业十多家门店目前已经拥有超过 150 万的会员，各企业发挥实体店的核心优势，积极探索营销方式的转型创新，努力提升会员多维体验和企业的市场价值。以上优质资源为公司未来持续稳健地实施规模化、跨区域发展的战略布局，打造具有核心优势的国内商业龙头上市公司奠定了坚实基础。

再次是创新优势。公司围绕实际经营工作不断开展创新尝试，在经营调整、运营管理、科技创新、人力资源管理等方面，努力实现创新预期效益，注重实践与推广，以创新成果带动提升整体管理水平和市场竞争能力，着力巩固和提高公司及各企业的品牌在市场中的地位。

最后是团队优势。公司现有管理团队具有多年百货零售行业耕耘的经验，对于行业的内涵有着深刻的认识和前瞻性的理解，不但拥有丰富的行业经验及专业素质，更具有敏锐的市场意识以及卓越的管理能力。优秀的团队保证了公司的持续发展，公司注重人才培养与职业规划，为公司的发展提供了优良的人力资源，增强了市场竞争实力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2019年，公司全面推进改革创新、调整转型、深化管控三大任务，较好地完成了全年各项目标任务。各企业开展了大量调整转型工作，都不同程度的取得了一定的成果。2019年公司主要做了以下几方面工作：

#### 1、聚焦减亏扭亏、提质增效，经营调整转型成效显著

公司各企业经营调整更具针对性，重点门店减亏扭亏初见成效；大力开展结构调整，提质增效取得较好成果；不断强化经营优势，全力稳定经营业绩。

#### 2、强化互联网应用，增加获客能力，提高营销水平

公司各企业深化主题IP营销，打造记忆深刻的体验式消费空间；联合各类跨界资源，加强与消费者的联系互动；发挥新媒体的营销价值，多通道引流，扩大新客源；加大精准营销的实施力度，尝试搭建营销生态圈，深度挖掘存量顾客价值。

#### 3、以解决核心问题为目标，扎实推进创新工作

公司大力推进创新文化建设，以解决企业核心问题为抓手，强化以客户需求为导向的创新思维，体现跨界思维和服务升级，切实形成经营实效。各企业创新项目13个，主要涵盖了系统创新、生活方式服务、经营管理、品牌模式、新技术应用、营销模式等类型的创新项目。

#### 4、完善专业管控，加大公司总部建设力度

公司加大总部建设力度，不断优化和完善专业化管控。深化预算管理；推进专项审计和整改工作，有效防控经营风险；建立健全公司信息化管理体系和制度体系，提高工作效率。

### 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入99.44亿元，同比减少1.27亿元，减幅1.26%；实现利润总额6.70亿元，同比增加0.09亿元，增幅1.31%；实现归属于母公司股东的净利润3.98亿元，同比增加0.34亿元，增幅9.24%。

#### (一) 主营业务分析

##### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	9,944,022,277.67	10,071,366,955.05	-1.26
营业成本	7,562,531,875.41	7,669,282,990.02	-1.39
销售费用	891,519,158.01	894,517,398.98	-0.34
管理费用	822,582,107.82	832,749,524.88	-1.22
财务费用	9,107,927.43	11,308,698.77	-19.46
经营活动产生的现金流量净额	357,456,821.42	482,885,880.63	-25.97
投资活动产生的现金流量净额	-80,613,639.51	-297,544,942.59	-72.91
筹资活动产生的现金流量净额	-213,872,142.87	-319,351,731.78	-33.03

##### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

详见如下表格

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利	营业收	营业成	毛利率比

			率 (%)	入比上年 年增减 (%)	本比上年 年增减 (%)	上年增减 (%)
商品销售	8,736,556,610.44	7,190,283,304.53	17.70	-1.90	-1.38	减少 0.44 个百分点
房屋租赁	755,856,450.62	339,988,862.41	55.02	2.80	-1.74	增加 2.08 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 (%)
京内地区	7,926,429,013.05	6,223,691,371.61	21.48	-2.64	-2.36	减少 0.23 个百分点
京外地区	1,565,984,048.01	1,306,580,795.33	16.56	4.43	3.46	增加 0.78 个百分点

## (2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期 占总 成本 比例 (%)	上年同期金额	上年同 期占总 成本比 例(%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例(%)
商品销售	商品销售成本	7,190,283,304.53	95.08	7,291,003,889.10	95.07	-1.38
房屋租赁	房屋租赁成本	339,988,862.41	4.50	345,994,928.87	4.51	-1.74

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 207,373 万元，占年度采购总额 18.1%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

公司为商业零售企业，日常业务以零售销售为主，无法统计相关客户具体销售额情况。

## 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	891,519,158.01	894,517,398.98	-0.34
管理费用	822,582,107.82	832,749,524.88	-1.22
财务费用	9,107,927.43	11,308,698.77	-19.46
所得税费用	175,112,298.62	187,450,543.66	-6.58

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

##### (2). 情况说明

适用 不适用

#### 5. 现金流

适用 不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	357,456,821.42	482,885,880.63	-25.97
投资活动产生的现金流量净额	-80,613,639.51	-297,544,942.59	-72.91
筹资活动产生的现金流量净额	-213,872,142.87	-319,351,731.78	-33.03

变动原因：

(1) 经营活动产生的现金流量净额本期净流入 35,746 万元，比上年同期少流入 12,543 万元，主要是销售下降、税费下降及所属企业北京新燕莎商业有限公司金街分公司店支付北京紫金世纪置业有限责任公司本期和上期租赁费等共同作用所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额本期净流出为 8,061 万元，较上期少流出 21,693 万元，主要是理财产品期限差异导致本年度收回的理财和结构性产品比上年增加和新增对财务公司长期股权投资所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额本期净流出为 21,387 万元，较上期少流出 10,548 万元，主要是上期所属企业燕莎商城支付少数股东两年红利所致。

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

##### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	1,886,333,169.81	27.04				交易性金融资产期末余额 188,633 万元，较期初变化大，主要是根据新金融工具准则调整理财列报所致。
应收票据	400,000.00	0.01				应收票据期末余额 40 万元，主要是控股子公司法雅公司销货款以银行汇票形式收回所致。
应收账款	60,453,775.80	0.87	102,548,253.42	1.48	-41	应收账款期末余额 6,045 万元，较期初减少 412%，主要系控股子公司万方西单租

						赁款和西羽戎腾货款收回以及支付宝收款改为直联方式在其他货币资金核算所致。
预付款项	29,527,893.44	0.42	42,151,148.21	0.61	-30	预付账款期末余额2,953万元,较期初减少30%,主要系所属企业预付装修费较期初减少和预付工程款结转所致。
其他流动资产	81,277,414.63	1.17	2,277,683,484.40	32.86	-96	其他流动资产期末余额8,128万元,较期初减少96%,主要是根据新金融工具准则调整理财列报所致。
长期股权投资	307,696,440.19	4.41				长期股权投资期末余额30,770万元,较期初变化大,主要是本期本公司以现金30,587万元增资首旅集团财务公司,增资后2019年度权益法下确认的投资损益为182万元所致。
在建工程	3,123,037.04	0.04	5,568,646.06	0.08	-44	在建工程期末余额3123万元,较期初减少44%,主要系在建工程转固所致。
应交税费	43,693,303.39	0.63	76,294,485.16	1.10	-43	应交税费期末余额4,369万元,较期初减少43%,主要是本年12月销售低于上年同期相应流转税费减少,高档百货利润下降和未确认递延所得税资产在本期可税前扣除导致企业所得税减少所致。
预计负债	12,299,556.57	0.18	42,588,842.78	0.61	-71	预计负债期末余额1,230万元,较期初减少71%,主要是所属企业西单商场十里堡店与原业主方北京京港物业发展有限公司的诉讼事宜终审结案所致。
递延收益	6,808,339.00	0.10	11,108,335.00	0.16	-39	递延收益期末余额681万元,较期初下降39%,主要是所属企业贵友大厦建国门店地铁施工占地补偿款按受益期结转收益所致。
递延所得税负债	5,333,292.47	0.08				递延所得税负债期末余额533万元,较期初变化大,主要是根据新金融工具准则银行理财产品公允价值对应的所得税影响所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

### 3. 其他说明

√适用 □不适用

截至报告期末，公司利润表项目大幅度变动的原因分析：

单位：元

项目	2019年1-12月	2018年1-12月	增减额	增减比例(%)
投资收益	24,214,811.23	71,996,807.82	-47,781,996.59	-66
公允价值变动收益	55,860,064.12	-	55,860,064.12	-
信用减值损失	287,787.77	-	287,787.77	-
资产减值损失	-	-622,345.79	622,345.79	-100
资产处置收益	-62,596.18	-574,344.71	511,748.53	-89

变动原因：

(1) 投资收益本期发生额 2,421 万元，较上期减少 66%，主要系本期部分资金购买银行理财产品及结构性存款取得的收益，根据新金融工具准则调整理财列报，部分投资收益在公允价值变动收益体现所致。

(2) 公允价值变动收益本期发生额 5,586 万元，较上期变化大，主要系本期部分资金购买银行理财产品及结构性存款取得的收益，根据新金融工具准则调整理财列报，部分投资收益在本报表项目体现所致。

(3) 信用减值损失本期发生额 29 万元，较上期变化大，主要是根据财政部报表列示要求，上期仍在资产减值损失列示所致。

(4) 资产减值损失较期初变化大，主要是根据财政部报表列示要求应收款项坏账准备损失报表列示调整到信用减值损失所致。

(5) 资产处置收益本期发生额-6 万元，较上期减少 89%，主要是比较基数较小所致。

#### (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

详见本报告“第三节 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”的内容

#### 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)
北京	百货商场	5	13.9	4	13.1
	购物中心			2	21
	专业店			109	5.2
	折扣店(奥特莱斯)			1	9.7
	小计	5	13.9	116	49
天津	百货商场				
	购物中心				
	专业店			9	0.2
	折扣店(奥特莱斯)	1	8.8		
	小计	1	8.8	9	0.2
河北	百货商场				
	购物中心				
	专业店			16	0.3



	折扣店(奥特莱斯)					
	小计	0	0	16	0.3	
山西	百货商场					
	购物中心					
	专业店			166	3.3	
	折扣店(奥特莱斯)					
	小计	0	0	166	3.3	
内蒙	百货商场					
	购物中心					
	专业店			168	3.3	
	折扣店(奥特莱斯)					
	小计	0	0	168	3.3	
新疆	百货商场			1	2.4	
	购物中心					
	专业店					
	折扣店(奥特莱斯)					
	小计	0	0	1	2.4	
四川	百货商场			1	3.3	
	购物中心					
	专业店					
	折扣店(奥特莱斯)					
	小计	0	0	1	3.3	
甘肃	百货商场			1	4.1	
	购物中心					
	专业店					
	折扣店(奥特莱斯)					
	小计	0	0	1	4.1	
合计	百货商场	5	13.9	7	22.9	
	购物中心	0	0	2	21	
	专业店	0	0	468	12.3	
	折扣店(奥特莱斯)	1	8.8	1	9.7	
	小计	6	22.7	478	65.9	

## 2019 年营业收入前 10 名门店信息

序号	地区	门店名称	经营业态	地址	开业时间	物业类型	租赁期限(年)
1	北京	北京燕莎友谊商城有限公司奥特莱斯购物中心	奥特莱斯	北京市朝阳区东四环南路 9 号	2002 年 12 月	租赁	30
2	北京	北京燕莎友谊商城有限公司亮马店	百货店	北京市朝阳区亮马桥路 52 号	1992 年 6 月	租赁	30
3	北京	北京首商集团股份有限公司西单商场	百货店	北京市西城区西单北大街 120 号	1930 年 12 月	自持	无
4	北京	北京新燕莎商业有限公司金源店	购物中心	北京市海淀区远大路 1 号	2004 年 10 月	租赁	20
5	北京	北京燕莎友谊商城有限	百货店	北京市海淀区远	2004 年 10 月	租赁	20

		公司燕莎金源店		大路1号东侧			
6	天津	天津新燕莎奥特莱斯商业有限公司	奥特莱斯	天津空港经济区环河北路98号	2013年12月	自持	无
7	四川	成都西单商场有限责任公司	百货店	成都市青羊区苏坡东路12号	2005年1月	租赁	20
8	北京	北京贵友大厦有限公司金源店	百货店	北京市海淀区远大路1号	2004年10月	租赁	20
9	北京	北京贵友大厦有限公司通州店	百货店	北京市通州区云景东路1号	2008年7月	租赁	20
10	甘肃	兰州西单商场百货有限公司	百货店	兰州市城关区临夏路5号	2003年8月	租赁	23

注：北京燕莎友谊商城有限公司奥特莱斯购物中心A座租赁期到2023年11月，北京燕莎友谊商城有限公司奥特莱斯购物中心B座租赁期到2033年11月，北京燕莎友谊商城有限公司奥特莱斯购物中心C座租赁期到2023年1月，C座扩租部分到2026年1月。

## 2. 其他说明

√适用 □不适用

(1) 门店店销说明

单位：人民币 元

地区	经营业态	销售增长率%	每平方米经营面积年销售额	每平方米建筑面积年租金
北京	百货商场	-5.5	20,012	1,764
	购物中心	0.2	8,026	954
	专业店	1.5	29,061	1,728
	折扣店（奥特莱斯）	-1.8	58,867	1,263
	小计	-2.5	23,383	1,287
天津	百货商场			
	购物中心			
	专业店	-10.5	9,408	1,034
	折扣店（奥特莱斯）	9.8	13,659	
	小计	9.1	13,489	1,034
山西	百货商场			
	购物中心			
	专业店	33.4	8,492	2,146
	折扣店（奥特莱斯）			
	小计	33.4	8,492	2,146
内蒙	百货商场			
	购物中心			

	专业店	20.3	5,532	4,208
	折扣店（奥特莱斯）			
	小计	20.3	5,532	4,208
新疆	百货商场	-15.3	9,241	237
	购物中心			
	专业店			
	折扣店（奥特莱斯）			
	小计	-15.3	9,241	237
四川	百货商场	2.5	9,646	343
	购物中心			
	专业店			
	折扣店（奥特莱斯）			
	小计	2.5	9,646	343
甘肃	百货商场	-13.3	8,083	458
	购物中心			
	专业店			
	折扣店（奥特莱斯）			
	小计	-13.3	8,083	458
河北	百货商场			
	购物中心			
	专业店	59.0	3,233	394
	折扣店（奥特莱斯）			
	小计	59.0	3,233	394
合计	百货商场	-6.3	16,722	1,149
	购物中心	0.2	8,026	954
	专业店	6.6	16,383	1,870
	折扣店（奥特莱斯）	0.1	37,008	1,263
	小计	-1.2	18,663	1,140

## （2）自营模式下商品采购与存货情况

公司的自营商品主要以运动鞋、运动服装及配件；化妆品、钟表类商品为主，还涉及少量食品、药品类商品。自营商品由各企业独立采购，企业针对采购的商品品类设独立的采购部，由采购经理或专业买手负责制定采购计划并落实。各采购团队选择适合的供应商及适销对路的商品，保证所采购商品的质量可靠、品种有效、价格合理、货源稳定，以不断满足顾客的需求。在自营商品中占比较高的运动品类，主要供应商是阿迪达斯体育(中国)有限公司及耐克体育(中国)有限公司，并且公司与这两家供应商已经有十年以上的合作经验，双方本着互利公平的原则进行合作，从而规避了货源中断等风险，力争将进货渠道的风险降至最低。

此外，公司各企业采购部对于自营商品执行严格的采购及库存管理制度。在与供应商签订合同时，提前约定对于残次、制备商品的退换政策，并且定期盘点，严格控制库存比例。对于超过

一年的库存商品采取提取削价准备、削价处理、及与供应商协商退换货等方式，确保企业的经济利益不受损。

(3) 与行业特点相关的财务数据

项目		本期					
地区	经营业态	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入同比变动 (%)	营业成本同比变动 (%)	毛利率同比变动 (%)
		(元)	(元)				
北京	百货商场	3,280,115,883.68	2,469,021,394.40	24.73	-5.49	-4.53	-0.76
	购物中心	820,749,519.36	366,241,232.70	55.38	0.24	-2.52	1.26
	专业店	1,540,209,970.91	1,300,546,876.94	15.56	1.53	2.70	-0.96
	折扣店 (奥特莱斯)	3,022,869,063.79	2,482,976,386.32	17.86	-1.78	-2.14	0.30
	小计	8,663,944,437.74	6,618,785,890.36	23.61	-2.48	-2.17	-0.24

(4) 与零售行业特点相关的费用项目及变化分析

单位：人民币 万元

项目	本期数		上年同期数		同比增减	
	费用额	费用率 (%)	费用额	费用率 (%)	费用额	费用率 (%)
租赁费及物业费	40,486.10	4.07	39,598.04	3.93	888.07	0.14
广告宣传费	4,285.65	0.43	4,121.46	0.41	164.19	0.02
装修费及摊销	6,772.31	0.68	7,933.12	0.79	-1,160.81	-0.11

(5) 线上销售情况

公司控股子公司法雅公司加盟天猫、京东两家电商平台，全年累计共实现交易额 5,312 万元，此外积极开拓线上分销渠道，2019 年度实现线上分销金额 2,436 万元，全年实现电商销售共计 7,748 万元，同比上一年度增幅达 152.8%。法雅公司这一举措为公司拓展销售渠道做了积极的尝试，并取得了较好的效果。公司所属企业西单商场积极进行线上销售尝试，利用微信小程序功能，全年实现线上销售 1,880 万元。其余所属企业无自建线上销售平台及加盟外部线上平台情况。

(6) 客户特征或类别、各类会员数量及销售占比、线上客户与实体店客户比例等信息

截至 2019 年底，公司及所属企业共有会员约 234 万人，全年会员实现销售 33.3 亿元，占公司全年总销售的 31.5%。其中线上会员共计 114 万人，实体店会员共计 120.1 万人，线上会员与实体店会员比约为 0.95:1。公司及所属企业共有普通会员 230.4 万名，占公司总体销售的 21.7%；金卡以及至尊卡会员 3.7 万名，占公司总体销售的 9.7%。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

公司与控股股东及关联方共同对首旅集团财务公司进行增资，详见下(1)重大的股权投资。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

公司以现金出资 305,873,664.94 元,增资首旅集团财务公司,对首旅集团财务公司出资比例为 12.50%,采用权益法核算;增资后 2019 年度权益法下确认的投资损益为 1,822,775.25 元,2019 年 12 月 31 日对首旅集团财务公司长期股权投资余额为 307,696,440.19 元。

## (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

### 1、主要控股子公司经营情况

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	所处行业	持股比例%	注册资本	总资产	净资产	净利润
北京新燕莎控股(集团)有限责任公司	商业零售	100	39,986	251,084.92	111,936.82	41,938.53
北京法雅商贸有限责任公司	主要从事体育休闲用品的品牌代理及批发业务	72	3,000	65,756.28	20,763.00	1,524.03
北京市西羽戎腾商贸有限公司	商业零售	-	-	-	-	-202.37
北京友谊商店股份有限公司	商业零售	86.87	8,377	5,850.98	-7,568.15	-2,553.92
北京谊星商业投资发展有限公司	综合	75	10,000	17,066.43	15,569.84	1,752.49
北京万方西单商场有限责任公司	商业零售	52	6,400	7,312.11	2,017.65	-36.49
成都西单商场有限责任公司	商业零售	95	3,000	10,350.97	6,874.90	1,980.83
新疆西单商场百货有限公司	商业零售	100	1,000	5,269.69	2,849.09	265.63
兰州西单商场百货有限公司	商业零售	100	4,000	7,499.09	4,597.50	181.47
天津新燕莎奥特莱斯商业有限公司	商业零售	90	30,000	56,656.17	20,410.10	843.81

说明:

西羽戎腾为公司控股 80%的子公司。为进一步加强公司品牌企业专业化经营和集约化管理,经公司第九届董事会第五次临时会议审议并通过,对控股子公司西羽戎腾进行清算注销。具体情况见《北京首商集团股份有限公司第九届董事会第五次临时会议决议公告》(公告编号:临 2019-009)。报告期内,该公司已经完成注销登记工作。

2、经营业绩与上一年度报告期内相比变动在 30%以上，且对公司合并经营业绩造成重大影响的子公司的变动情况及变动原因分析：无

3、净利润对公司净利润影响达到 10%以上的子公司情况：

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	营业收入	营业利润	净利润
北京新燕莎控股（集团）有限责任公司	604,536.30	57,239.87	41,938.53

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2020 年是全面建成小康社会和“十三五”规划收官之年，三大攻坚战进入决胜阶段。中国经济稳定发展的趋势不变，新动能已成型并在加强的过程中，国际环境对中国的压力略有缓解，经济的影响因素更多是在国内，中国内需已经成为经济新动能，商业服务业回暖给整个市场提振了信心。零售的终极目的就是让人们以更便利的方式购买到质量更好的商品，这是一场必须有高新技术参与的变革。未来不变革将无零售，实体零售必将以消费者为中心，以流量为中心在精准定位的基础上，整合和优化资源深耕细分市场，对于零售企业来讲一定要学会观察，因为这些变化也就意味着商业的趋势变化，意味着新的商业机会，会对整个后期业态组合，业务模式产生非常深远的影响，那么对于零售来讲一定要补足，一定要提前布局。

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司致力“打造生活方式服务业”新型零售商业，发挥多品牌、多业态的组合优势，突破原有模式转型发展。采取多种合作方式，深度挖掘各方资源，扎根京津冀，以长江以北为主，辐射全国。重点发展购物中心业态，快速发展奥特莱斯业态，重点突出场景设置、环境和功能的优化提升，增强消费者的体验度，不断满足顾客日益增长的消费需求。公司层面主要是主导发展方向，广开渠道寻找发展机会，加快发展步伐，提升市场价值和综合效益。

#### (三) 经营计划

适用 不适用

2020 年，公司以狠抓经营调整转型为工作主线，以全力以赴巩固效益平台为工作核心，全面推进公司经营调整、减亏扭亏、提质增效、防控风险“四大任务”，2020 年公司预计实现营业收入 43.62 亿元，主要做好以下几方面工作：

##### 1、要积极主动作为，公司各企业的经营调整转型要取得突破性进展

公司要持续深入开展市场调研，彻底改变固有思路，明确调整方向和目标。找准问题和短板，采取针对性措施，开展有的放矢的调整转型。增强全渠道营销动力，提高销售增长新动能。

##### 2、创新工作要持续为企业解决核心问题、为提质增效发力

公司要在创新工作顶层设计上统筹推进、全面创新。强化以客户需求为导向的创新思维，打造以“引领和满足客户需求”为思维出发点的价值观，将创新的动作转化为生产力；充分挖掘和发挥自有优势，深入研究市场变化和竞争对手动向，确保创新项目的实效。

##### 3、全面做好风险防范工作，不断提高专业化管控水平

公司将继续强化、细化预算管理，不断提高专业化管控水平；完善公司总部信息体统建设，继续推进 CRM 项目建设。公司各企业全面做好风险防范工作；加强资金管理和深化合规管理体系建设；强化内控审计力度。

**(四) 可能面对的风险**

适用 不适用

一是宏观经济风险。从去年开始整个中国的经济结构转型是承压的态势，2019 年整个 GDP 的增速在 6.1%，第四季度都已经放缓到 6.0%，那么接下来的 2020 年，有经济学家分析，GDP 的增速是可能要放到百分之五。

二是市场竞争风险。未来三到五年内，中国零售市场的竞争主要表现为线上互联网零售与线下实体零售为主，线下实体零售门店与门店之间的竞争为辅的竞争格局。为此，从整个中国零售行业的竞争格局出发，必须要研究互联网零售未来的发展趋势，从而得出实体零售未来发展趋势。

三是经营管控风险。行业发展带动门店升级，围绕优化顾客消费体验，将门店向智慧化、个性化转型，必将扩大企业投资，同时随着市场竞争的加剧和运营成本的上升，可能将带来盈利能力下降的风险。

**(五) 其他**

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2019 年度实现归属于母公司股东的净利润 397,619,837.14 元，其中母公司实现净利润 392,929,697.45 元，法定盈余公积金累计额为 329,203,777 元，为公司注册资本的 50%，本年度不再提取法定盈余公积；已实现净利润加上年初未分配利润 1,652,454,318.25 元，扣除 2019 年度已实施的 2018 年度利润分配 111,929,284.18 元，公司截至 2019 年 12 月 31 日止可供分配利润为 1,933,454,731.52 元；公司 2019 年年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配、公积金转增股本方案如下：

公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1.90 元（含税）。截至 2019 年 12 月 31 日，公司总股本 658,407,554 股，以此计算合计拟派发现金红利 125,097,435.26 元（含税）。分配后，公司未分配利润余额为 1,808,357,296.26 元，结转下一年度分配。本年度公司现金分红比例为 31.46%。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019 年	0	1.9	0	125,097,435.26	397,619,837.14	31.46
2018 年	0	1.7	0	111,929,284.18	363,987,845.08	30.75
2017 年	0	1.8	0	118,513,359.72	356,224,396.13	33.27

#### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

### 二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行



						行
与重大资产重组相关的承诺	其他	首旅集团	为保证本次交易完成后首商股份的独立性，2010年8月30日，首旅集团出具承诺：本次交易完成后，首旅集团将在业务、资产、财务、人员、机构等方面保持首商股份的独立性，并保证首商股份保持健全有效的法人治理结构，保证首商股份的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权，不受首旅集团的干预。	2010年8月30日，完成时限为长期。	是	是
	解决关联交易	首旅集团	为减少与规范关联交易，维护上市公司及中小股东的合法权益，2010年8月30日，首旅集团出具承诺：在本次交易完成后，首旅集团及其下属企业将尽可能减少与首商股份的关联交易，若存在不可避免的关联交易，首旅集团及其下属企业与首商股份将依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、《北京首商集团股份有限公司章程》等的规定依法履行信息披露义务并办理相关报批事宜，保证不通过关联交易损害首商股份及其他股东的合法权益。	2010年8月30日，完成时限为长期。	是	是
其他承诺	解决同业竞争	首旅集团	2018年1月，北京市国资委下发了《关于北京首都旅游集团有限责任公司、北京王府井东安集团有限责任公司合并重组的通知》（京国资[2018]9号），决定将北京王府井东安集团有限责任公司（以下简称“王府井东安”）的国有资产无偿划转给首旅集团。前述重组完成后，首旅集团将持有王府井东安100%股权。王府井东安为王府井集团股份有限公司（股票代码：600859.SH，以下简称“王府井”）的控股股东，目前持有王府井207,473,227股股份，占王府井总股本的26.73%。王府井与首商股份同属于中国证监会行业分类中的F52零售业。待首旅集团完成上述重组的资产划转和变更工商注册登记等后续事项后，首旅集团下属的王府井将与首商股份构成同业竞争。为解决同业竞争问题，首旅集团于2018年2月出具了《关于解决下属上市公司同业竞争的承诺函》（以下简称“《解决同业竞争的承诺函》”）。综上，首旅集团现承诺如下：对王府井与首商股份之间存在的同业竞争，首旅集团将根据北京市国资委的统一安排，自《解决同业竞争的承诺函》出具之日起3年内提出明确可行的解决方案、5年内彻底解决。在解决两家上市公司之间存在的同业竞争过程中，首旅集团将充分尊重和保障首商股份、王府井	2018年11月30日，自《解决同业竞争的承诺函》出具之日起3年内提出明确可行的解决方案，5年内彻底解决。	是	是

		两家上市公司中小股东的利益，并在获得两家上市公司股东大会及证券监督管理机关、证券交易所同意后，积极推动实施。除上述情况外，在首旅集团作为首商股份股东期间，除非首商股份明确书面表述不从事该类业务或放弃相关计划，首旅集团不新增任何与首商股份及其子公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的生产与经营活动，亦不会新增对任何与首商股份及其子公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的其他企业的投资。			
解决关联交易	首旅集团	为减少和规范关联交易，维护上市公司及中小股东的合法权益，首旅集团承诺：本次无偿划转（见注）完成后，首旅集团作为首商股份的控股股东若有不可避免的关联交易，首旅集团将遵循公平、公正、公开的原则，与首商股份依法签订协议、履行相关程序，并按照有关法律法规履行信息披露义务及办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害首商股份及其他股东的合法权益。	2018年11月30日，完成时限为长期。	是	是
其他	首旅集团	本次无偿划转完成后，首旅集团将直接持有首商股份 380,686,101 股 A 股份，占首商股份总股本的 57.82%，首旅集团仍为首商股份控股股东。为保证首商股份的独立运作，维护广大投资者特别是中小投资者的合法权益，首旅集团出具了《北京首都旅游集团有限责任公司关于国有股份无偿划转完成后保持北京首商集团股份有限公司独立性的承诺函》，承诺如下： （一）保证首旅集团与首商股份之间人员的独立性。保证首商股份的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员不在首旅集团任职；保证首商股份的劳动、人事及工资管理与首旅集团之间完全独立。（二）保证首商股份资产独立完整。首旅集团保证首商股份的资产独立于首旅集团，且均在首商股份控制之下，首旅集团将杜绝首旅集团资产与首商股份资产混同使用，并保证不以任何方式侵占首商股份资产，确保首商股份拥有资产的完整权属。（三）保证首商股份财务独立。首旅集团将确保首商股份拥有独立的财务部门和独立的财务核算体系，开立独立的银行账户，并依法独立履行纳税义务，其资金使用不受首旅集团及首旅集团关联方干预，其财务人员均系首商股份自行聘用员工，独立于首旅集团。（四）保证首商股份机构独立。首旅集团将确保首商股份拥有独立的法人治理结构，确保首商	2018年11月30日，完成时限为长期。	是	是

			<p>股份机构完整、独立，法人治理结构健全。首旅集团承诺按照 国家相关法律法规之规定及《北京首商集团股份有限公司章程》，确保首商股份的股东大会、董事会等机构独立行使职权；承诺首商股份在劳动用工、薪酬分配、人事制度等方面与首旅集团及首旅集团关联方之间将不会存在交叉和上下级关系；本次无偿划转后首商股份具有完全独立的办公机构与生产经营场所，不存在与首旅集团混合经营、合署办公的情况。（五）保证首商股份业务独立。首旅集团将确保首商股份及其下属营业机构均具有独立、完整的业务流程及自主经营的能力，首商股份的各项业务决策均系其依照《北京首商集团股份有限公司章程》做出，与各股东完全分开。本次无偿划转完成后，首商股份仍将具备独立的经营能力，在业务的各个方面保持独立。本次无偿划转完成后，首旅集团暂无改变其主营业务或者对主营业务做出重大调整的计划。首旅集团将保证首商股份继续具备独立开展业务的资质、人员、资产等所有必备条件，确保首商股份业务独立。</p>		
--	--	--	--	--	--

注：“本次无偿划转”是指西友集团将持有的首商股份 131,876,723 股（占首商股份总股本 20.03%）国有股份无偿划转给首旅集团。本次无偿划转后，首旅集团将直接持有首商股份 380,686,101 股国有股份。

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

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、13、附注三、16 和附注三、21。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**□适用  不适用**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**□适用  不适用**(四) 其他说明**□适用  不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	180
境内会计师事务所审计年限	25

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	50

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明** 适用  不适用

2019年4月16日，经公司2018年年度股东大会审议通过，继续聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2019年财务报告和内部控制审计机构。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**□适用  不适用**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**□适用  不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**□适用  不适用**八、面临终止上市的情况和原因**□适用  不适用**九、破产重整相关事项**□适用  不适用**十、重大诉讼、仲裁事项** 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项  本年度公司无重大诉讼、仲裁事项**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**□适用  不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

√适用 □不适用

**西单商场十里堡店闭店涉诉事项**

2016年1月4日，第八届董事会第二次临时会议决议（临2016-001）通过了关于西单商场十里堡店闭店的议案，西单商场十里堡店于2016年1月10日正式闭店。2016年3月3日，鉴于京港物业提供的租赁物业存在严重消防瑕疵，本公司以已于2015年8月26日向京港物业发函解除租赁合同关系为由，向北京市朝阳区人民法院（以下简称“朝阳法院”）提起诉讼，要求京港物业返还履约保证金400万元。朝阳法院于当日向本公司出具了《受理案件通知书》（案号（2016）京0105民初10295号）。

2016年4月5日，本公司收到《北京市第三中级人民法院应诉通知书》【（2016）京03民初23号】，北京市第三中级人民法院（以下简称“北京市三中院”）已受理原告京港物业与本公司租赁合同纠纷一案，涉案的金额为人民币10,365.66万元（审理过程中已变更为12,364.45万元）。公司认为，京港物业在起诉状中所述情况与事实严重不符。为此，公司于2016年6月30日在北京市三中院对京港物业依法提起反诉，反诉金额共计人民币5,492.32万元。同时，公司申请撤回了在朝阳法院对京港物业的起诉。北京市三中院受理京港物业起诉及本公司反诉以后，组织双方进行了数次庭前谈话。经法院协调，并经公司与京港物业多次协商，双方于2016年8月14日完成了租赁物业的整体交接工作。

2016年12月2日，本公司接到北京市三中院通知，鉴于京港物业本诉请求有确认合同解除项，按照合同租金总额作为标的额确定诉讼管辖权，依法应由北京市高级人民法院（以下简称“北京高院”）审理，故北京市三中院将终止对京港物业本诉的审理，向北京高院移交相关案卷。2017年3月2日下午，北京高院组织京港物业及本公司双方到北京高院进行了庭前送达程序。北京高院正式告知双方，鉴于双方诉讼请求均无变化，故双方无需再向对方提供起诉状及反诉状，诉讼材料庭前送达程序已完成。

2017年7月5日下午，北京高院开庭审理了此案。庭审中，双方在各自陈述诉讼请求及答辩意见后，进行了举证质证，并围绕法庭总结的案件争议焦点分别阐述了己方的观点和意见。经本公司申请，法庭同意将就京港城市大厦五、六层是否已通过消防验收问题进行调查，并向北京市朝阳区公安消防支队（以下简称“朝阳区消防支队”）发出调查取证函。2018年1月15日，朝阳区消防支队向北京高院作出《回函》。2018年3月1日，北京高院组织诉讼双方到庭，就朝阳区消防支队的《回函》进行了质证。此后，北京高院曾两次组织双方到庭进行调解，但由于双方分歧过大，最终未能达成调解一致意见。2018年12月21日北京高院再次进行开庭后，于12月29日作出一审判决。判决内容如下：1、京港物业与本公司2009年8月21日签订的《租赁合同》于2016年1月22日解除；2、本公司支付京港物业房屋租金24,799,430.45元；3、本公司支付京港物业违约金32,136,000元；4、本公司支付京港物业滞纳金6,264,427.15元；5、本公司支付京港物业水、电费37,915.50元；6、京港物业支付本公司违约金17,304,000元；7、京港物业返还本公司履约保证金4,000,000元；8、驳回双方其他诉讼请求。

因不服一审判决，京港物业和本公司分别于法定期限内向最高人民法院提起上诉，上诉请求及事实理由详见《首商股份关于诉讼进展的公告》（公告编号临：2019-004）。最高人民法院于2020年3月9日作出二审判决，驳回上诉，维持原判。本公司已于判决生效后按照一审判决结果于十日内完成支付，此案已了结。

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

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

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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。

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司2016年年度股东大会审议通过《关于2017年度日常关联交易的议案》，相关内容详见2017年3月25日刊登在《中国证券报》和上海交易所网站的公司临2017-007号《北京首商集团股份有限公司关于2017年度日常关联交易预计的公告》，以及2019年3月21日刊登在《中国证券报》和上海交易所网站的公司临2019-014《北京首商集团股份有限公司关于2019年度日常关联交易预计的公告》。具体情况如下：

(1) 公司于2012年11月19日与北京紫金世纪置业有限责任公司签署了《北京市东城区王府井大街301号北京饭店二期商业项目之租赁合同》，承租位于北京市东城区王府井大街301号的建筑物的部分区域。2013年1月31日承租方主体变更为北京新燕莎金街购物广场有限公司（以下简称“新燕莎金街”、原为公司全资子公司），由新燕莎金街实际履行合同并缴纳租金。2015年6月，经相关部门批准，新燕莎金街被公司所属企业燕莎商业吸收合并后变更为北京新燕莎商业有限公司金街分公司。自2015年6月23日起，由北京新燕莎商业有限公司金街分公司概括承接并继续履行《租赁合同》项下的全部权利、义务，租赁期限至2021年12月31日。预计2020年发生该关联交易金额为7,672.38万元，报告期内发生该关联交易金额为6,682.45万元。

(2) 1988年9月30日，公司全资子公司北京新燕莎控股（集团）有限责任公司的前身北京市友谊商业服务总公司与北京燕莎中心有限公司签订《北京燕莎中心第二友谊商店租赁合同》，其后签订相关补充协议，北京燕莎中心有限公司（将位于朝阳区亮马桥的39,958平方米的房屋出租给燕莎商城（为北京新燕莎控股（集团）有限责任公司持有50%股权的子公司）使用，由燕莎商城实际履行合同并缴纳租金，租赁期限至2022年6月28日。预计2020年发生该关联交易金额为14,344.99万元，报告期内实际发生的租赁费用为11,271.20万元。

(3) 公司与首旅集团财务公司于2017年6月续签了《金融服务协议》。报告期内，首旅集团财务公司为本公司提供存（贷）款等金融服务。2019年12月31日存款余额为96,963.27万元，借款余额为13,000万元。存款利率为中国人民银行公布的商业银行人民币存款基准利率上浮

30%-40%，贷款利率为中国人民银行公布的商业银行人民币贷款基准利率下浮 0%-5%。2019 年 1-12 月从该公司收取存款利息 2,380.10 万元，借款利息为 539.23 万元。

(4) 公司控股子公司法雅公司与王府井集团股份有限公司所属企业开展联合合作对外销售商品及提供配套劳务服务。联营合同每年签署，合作条件均按照当地市场同类供应商合作条件由双方协商确定。预计 2020 年度此项关联交易金额 4,200 万元，报告期内发生该关联交易金额为 4,267.33 万元。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司第九届董事会第四次会议、2018 年年度股东大会审议通过《北京首商集团股份有限公司关于与关联方共同增资北京首都旅游集团财务有限公司的关联交易议案》。公司与控股股东首旅集团、北京首旅酒店（集团）股份有限公司、王府井集团股份有限公司、中国全聚德（集团）股份有限公司协商，共同对首旅集团全资子公司首旅集团财务公司进行增资，增资后公司持有首旅集团财务公司 12.50% 股权。具体内容详见 2019 年 3 月 23 日、2019 年 4 月 16 日刊登在《中国证券报》及上海证券交易所网站的《北京首商集团股份有限公司关于与关联方共同增资北京首都旅游集团财务有限公司的关联交易公告》（公告编号：临 2019-013）、《北京首商集团股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2019-016）。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四) 关联债权债务往来

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 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
北京首采联合电子商务有限责任公司	其他关联人	151.16	-135.93	15.23	89.85	11.52	101.37
王府井集团股份有限公司		7.23	-1.88	5.35			
北京紫金世纪置业有限责任公司		850.00		850.00	8,088.27	-8,053.18	35.09
北京燕莎中心有限公司		2,732.56	11.70	2,744.26	3,430.58	-1,686.97	1,743.61
西友集团					6,257.08		6,257.08
合计		3,740.95	-126.11	3,614.84	17,865.78	-9,728.63	8,137.15
关联债权债务形成原因		正常业务产生					
关联债权债务对公司的影响		对公司无重大影响					

## (五) 其他

√适用 □不适用

详见财务报表附注“十二 关联方及关联交易”里的“5、关联交易情况”。

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

□适用 √不适用

## 2、承包情况

□适用 √不适用

## 3、租赁情况

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	-775.86
报告期末对子公司担保余额合计（B）	0.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	0.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	-



其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
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）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	无

### （三） 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### （1）委托理财总体情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行委托理财	自有资金	3	18.86	0

##### 其他情况

适用 不适用

经公司 2019 年 1 月 29 日召开的第九届董事会第三次临时会议审议通过了《公司关于授权总经理审批委托理财权限的议案》。董事会同意继续授权总经理对单笔不超过公司最近一期经审计的净资产 5% 的银行保本型的理财产品投资进行审批，并建立相应的管理制度流程以防控风险。该项授权自 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日有效。报告期内，公司购买银行理财产品取得的收益为 7,825.21 万元。

##### （2）单项委托理财情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### （3）委托理财减值准备

适用 不适用

#### 2. 委托贷款情况

##### （1）委托贷款总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### （2）单项委托贷款情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### （3）委托贷款减值准备

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况**

**(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**(二) 社会责任工作情况**

适用 不适用

**(三) 环境信息情况**

**1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

公司所处行业为零售行业，主要经营业务为百货、纺织品、机械电器设备等零售与批发，不涉及排污事项。

**3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**(四) 其他说明**

适用 不适用

**十八、可转换公司债券情况**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	33,357
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	33,929
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	

北京首都旅游集团有限责任公司	131,876,723	380,686,101	57.82	0	冻结	34,000,000	国有法人
UBS AG	-1,469,699	14,246,166	2.16	0	无	0	其他
基本养老保险基金八零五组合	3,180,000	6,800,000	1.03	0	无	0	未知
中国工商银行股份有限公司—广发睿阳三年定期开放混合型证券投资基金	4,380,000	4,380,000	0.67	0	无	0	未知
袁春兰	-264,627	4,235,873	0.64	0	无	0	境内自然人
余洪涛	1,685,266	3,730,741	0.57	0	无	0	境内自然人
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金(交易所)	-1,155,000	2,326,950	0.35	0	无	0	未知
招商银行股份有限公司—中欧恒利三年定期开放混合型证券投资基金	0	2,099,863	0.32	0	无	0	未知
杨光	338,900	1,806,400	0.27	0	无	0	境内自然人
孔云龙	115,000	1,590,000	0.24	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
北京首都旅游集团有限责任公司	380,686,101		人民币普通股	380,686,101			
UBS AG	14,246,166		人民币普通股	14,246,166			
基本养老保险基金八零五组合	6,800,000		人民币普通股	6,800,000			
中国工商银行股份有限公司—广发睿阳三年定期开放混合型证券投资基金	4,380,000		人民币普通股	4,380,000			
袁春兰	4,235,873		人民币普通股	4,235,873			
余洪涛	3,730,741		人民币普通股	3,730,741			
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金(交易所)	2,326,950		人民币普通股	2,326,950			
招商银行股份有限公司—中欧恒利三年定期开放混合型证券投资基金	2,099,863		人民币普通股	2,099,863			
杨光	1,806,400		人民币普通股	1,806,400			
孔云龙	1,590,000		人民币普通股	1,590,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京首都旅游集团有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

说明:

2020年2月10日,公司接到控股股东首旅集团的函,首旅集团拟增持公司股份。具体详情见《北京首商集团股份有限公司关于控股股东计划增持公司股份的公告》(公告编号:临2020-001)。

2020年2月24日,首旅集团通过上海证券交易所交易系统买入方式首次增持了公司部分股份。首次增持前,首旅集团持有公司股份数量为380,686,101股,占公司总股本比例为57.82%;

首次增持 10,000 股，占公司总股本比例为 0.0015%，首次增持后，首旅集团持有公司股份数量为 380,696,101 股，占公司总股本比例为 57.82%。具体详情见《北京首商集团股份有限公司关于控股股东增持公司股份的公告》（公告编号：临 2020-004）。

2020 年 2 月 20 日，中国登记结算有限责任公司上海分公司依据上海市第一中级人民法院出具的相关司法文书，将首旅集团前期被上海市第一中级人民法院冻结的 34,000,000 股（占公司总股本的 5.16%）无限售流通股予以解除冻结。具体详情见《北京首商集团股份有限公司关于控股股东所持部分股份解除冻结的公告》（公告编号：临 2020-003）。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用  不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北京振中电子集团	169,000	不确定	0	自股改方案实施之日起即 2006 年 8 月 2 日起，十二个月内不上市交易。在其办理持有的非流通股股份上市流通时，应当先向西友集团偿还其代为垫付的股份或征得西友集团的同意，并由公司向上海证券交易所提出该等股份的上市流通申请。
2	北京商贸企业服务公司	169,000	不确定	0	
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			
说明：西友集团于 2006 年首商股份股权分置改革中，代非流通股股东北京振中电子集团垫付的 49,138 股股份、代北京商贸企业服务公司垫付的 49,138 股股份，合计尚未收回 98,276 股股份的相关权利，由首旅集团承继。北京振中电子集团、北京商贸企业服务公司所持股份上市交易时间不确定。					

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用  不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用  不适用

名称	北京首都旅游集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	宋宇
成立日期	1998-01-24
主要经营业务	受市政府委托对国有资产进行经营管理；项目投资；饭店管理；信息咨询；旅游资源开发；旅游服务；房地产项目开发；商品房销售。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限

	制类项目的经营活动。)
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	首旅集团持有王府井集团股份有限公司(600859) 207,473,227 股,持股比例 26.73%;首旅集团直接持有北京首旅酒店(集团)股份有限公司(600258) 332,686,274 股,持股比例 33.68%,间接持有北京首旅酒店(集团)股份有限公司(600258) 438424 股,持股比例为 0.04%;首旅集团持有中国全聚德(集团)股份有限公司(002186) 131,606,774 股,持股比例 42.67%
其他情况说明	无

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

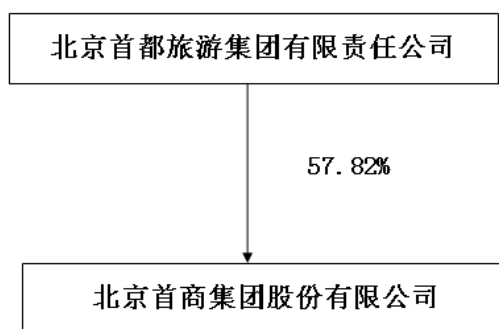
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

名称	北京市人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

### 2 自然人

适用 不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

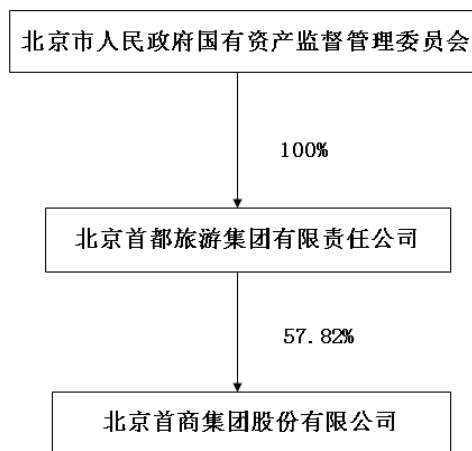
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
李源光	董事长	男	51	2018-06-06	2021-06-06	0	0	0		0	是
张跃进	总经理	男	58	2015-02-13	2021-06-06	0	0	0		121.14	否
	董事			2015-03-05	2021-06-06						
王健	董事会秘书	男	55	2011-06-22	2021-06-06	0	0	0		100.46	否
	董事			2012-04-06	2021-06-06						
	副总经理			2012-04-06	2021-06-06						
杨春光	董事	女	41	2018-06-06	2021-06-06	0	0	0		0	是
苏西	董事	男	47	2018-06-06	2021-06-06	40,000	40,000	0		0	是
董宁	董事	男	34	2018-06-06	2021-06-06	0	0	0		0	是
鲍恩斯	独立董事	男	51	2015-05-15	2021-06-06	0	0	0		6	否
何平	独立董事	男	44	2017-06-08	2021-06-06	0	0	0		6	否
陈及	独立董事	男	63	2018-06-06	2021-06-06	0	0	0		6	否
李春滨	监事会主席	男	57	2011-07-08	2021-06-06	0	0	0		100.46	否
吴建科	监事	男	56	2015-05-15	2021-06-06	0	0	0		76.66	否
王京	监事	女	47	2016-05-17	2021-06-06	0	0	0		0	是
王力强	副总经理	男	57	2011-06-22	2021-06-06	0	0	0		100.46	否
王翼龙	副总经理	男	58	2011-06-22	2021-06-06	4,000	4,000	0		100.46	否
	总会计师(兼)			2018-06-06	2021-06-06						
任疆平	副总经理	男	48	2011-06-22	2021-06-06	0	0	0		104.02	否
合计	/	/	/	/	/	44,000	44,000		/	721.66	/



姓名	主要工作经历
李源光	研究生学历，经济学学士学位。历任北京纺织服装开发公司经营部业务员，北京贝纳通时装有限公司业务员，北京百安企业发展总公司投资部经理，南方证券有限公司投资银行部职员、副主任职员，联合证券公司投资银行部执行董事，世纪证券公司总裁助理，北京首都旅游集团有限责任公司证券部投资银行岗，北京首都旅游集团有限责任公司投资发展部副总经理，北京阳光伟华投资管理公司董事、总经理，北京首都旅游集团有限责任公司股权管理部总经理，北京首商集团股份有限公司董事。现任北京首都旅游集团有限责任公司运营总监，北京首商集团股份有限公司董事长。
张跃进	大学本科学历，助理经济师。历任北京燕莎友谊商城有限公司总经理助理，北京燕莎望京购物中心副总经理，北京燕莎友谊商城有限公司副总经理、党委副书记、董事、总经理，北京新燕莎控股（集团）有限公司总经理助理，北京首商集团股份有限公司副总经理兼北京燕莎友谊商城党委副书记、董事、总经理。现任北京首商集团股份有限公司党委书记、董事、总经理，北京新燕莎控股（集团）有限公司董事长，北京新燕莎商业有限公司董事长，北京贵友大厦有限公司董事长，北京燕莎友谊商城有限公司董事长。
王 健	大学本科学历，经济师。历任北京市西单商场股份有限公司证券办公室主任、董事会秘书、董事、副总经理，北京万方西单商场有限责任公司董事长。现任北京首商集团股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书，北京谊星商业投资发展有限公司执行董事，北京法雅商贸有限责任公司董事长，天津新燕莎奥特莱斯商业有限公司董事长。
杨春光	研究生学历，法学硕士学位。历任北京首都旅游集团有限责任公司运营管理部员工、法律事务部总经理助理。现任北京首都旅游集团有限责任公司股权运营与管理中心总经理助理，北京首商集团股份有限公司董事。
苏 西	本科学历，历任长城饭店财务部经理、总监助理，北京首旅建国酒店管理有限公司财务总监助理，福建南靖土楼旅游开发有限公司副总经理，北京首旅酒店（集团）股份有限公司财务部经理助理，宁波南苑集团股份有限公司副总经理兼总会计师。现任北京首都旅游集团有限责任公司预算与财务管理中心总经理助理，北京首商集团股份有限公司董事。
董 宁	本科学历，法律硕士学位。历任北京首都旅游股份有限公司职员，北京首都旅游集团有限责任公司法律事务部律师、总经理助理。现任北京首都旅游集团有限责任公司法务与合规管理中心总经理助理，北京首商集团股份有限公司董事。
鲍恩斯	研究生学历，博士学位，高级会计师。历任中国证监会处长，股票发行审核委员会专职委员，中国金融期货交易所财务部负责人，投资者教育中心专家，北京厚基资本管理公司副董事长。现任北京首商集团股份有限公司独立董事，北京厚基资本管理公司董事长助理。
何 平	大学本科学历，法学学士学位。历任南方证券有限公司投资银行总部（上海）项目经理，南方证券有限公司投资银行总部（北京）高级项目经理、业务二处副处长、总经理助理、一级职员，国都证券有限责任公司投资银行总部副总经理、总经理、发行内核小组成员，北京弘毅远方投资顾问有限公司投资部总监、投资拓展部总监、风控合规部总经理，郑州三全食品股份有限公司董事。现任北京首商集团股份有限公司独立董事，芜湖卓辉创世投资管理有限公司执行董事、法定代表人，长城汽车股份有限公司非执行董事。
陈 及	大学本科学历。历任北京工商大学商业经济研究所教授、所长，首都经贸大学首都经济研究所教授、硕士研究生导师，MPA 培训中心主任。兼任国家商务部重点培育全国二十家大型流通企业集团评审鉴定委员会专家委员、国家商务部七省市流通体制改革试点专家顾问委员会专家委员，中国商业联合会专家委员会专家委员。现任北京首商集团股份有限公司独立董事、北京翠微大厦股份有限公司独立董事。

李春滨	在职研究生学历，高级政工师职称，历任北京市委商贸工委干部处副处长，北京市西单商场股份有限公司党委副书记、纪委书记、监事长、副总经理。现任北京首商集团股份有限公司党委副书记、监事会主席、工会主席，北京首商集团股份有限公司西单商场党委书记（兼）、总经理（兼）。
吴建科	本科学历，会计师，国际注册内部审计师。历任深圳赛格财务公司会计，北京诚城电子系统有限公司会计，北京新燕莎控股（集团）有限责任公司审计、审计监察部（纪委）副部长、纪委副书记、审计监察部部长。现任北京首商集团股份有限公司监事、审计监察部总经理，北京燕莎友谊商城有限公司董事，北京友谊商店股份有限公司董事，天津新燕莎奥特莱斯商业有限公司董事，北京新燕莎控股（集团）有限责任公司监事，北京新燕莎商业有限公司监事，北京法雅商贸有限责任公司监事会主席。
王京	大学学历，经济学学士学位，高级会计师。历任首汽油料公司财务部部员，北京首汽（集团）股份有限公司财务部部员、高级主管，审计部高级主管、企管部高级主管，北京首都旅游集团有限责任公司监察审计室职员、主任助理、纪检监察（审计）室主任助理、内控与审计部总经理助理。现任北京首都旅游集团有限责任公司审计中心副总经理，北京首商集团股份有限公司监事。
王力强	大学本科学历，工学学士学位，高级经济师。历任北京经济学院财政会计系党总支副书记、副主任，北京燕莎友谊商城有限公司团委书记，北京旅游商品集团总公司副总经理，北京燕莎集团有限责任公司副总经理，北京新燕莎控股（集团）有限责任公司党委委员、副总经理、监事。现任北京首商集团股份有限公司党委委员、副总经理，北京友谊商店股份有限公司董事长，北京新燕莎控股（集团）有限责任公司董事，天津新燕莎奥特莱斯商业有限公司董事，北京贵友大厦有限公司董事，北京燕莎友谊商城有限公司董事。
王翼龙	在职研究生学历，会计师职称，历任北京市西单商场财会科负责人、科长，北京西单商场集团财务审计部部长，北京市西单商场股份有限公司财务部部长、董事、副总经理、总会计师，北京市西羽戎腾商贸有限公司执行董事。现任北京首商集团股份有限公司副总经理、总会计师（兼），北京新燕莎控股（集团）有限责任公司董事，北京新燕莎商业有限公司董事。
任疆平	工商管理硕士，经济师职称，历任北京市西单商场股份有限公司营销策划部经理、营销部部长，西单商场副总经理，北京市西单商场股份有限公司副总经理，北京万方西单商场股份有限公司副总经理，新疆西单商场百货有限公司总经理，北京市西单商场股份有限公司十里堡西单商场总经理，北京首商集团股份有限公司西单商场党委书记、总经理。现任北京首商集团股份有限公司副总经理，成都西单商场有限责任公司董事长，兰州西单商场百货有限公司执行董事，新疆西单商场百货有限公司执行董事，北京万方西单商场有限责任公司董事长，儋州市旅游和文化广电体育局党委委员，副局长。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李源光	北京首都旅游集团有限责任公司	运营总监	2018.04	-
杨春光		股权运营与管理中心总经理助理	2017.11	-
苏西		预算与财务管理中心总经理助理	2017.06	-
董宁		法务与合规管理中心总经理助理	2019.02	-
王京		审计中心副总经理	2019.02	-
在股东单位任职情况的说明	无			

### (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
李源光	北京首汽（集团）股份有限公司	董事	2014.12.30	-
	中国康辉旅行社集团有限责任公司	董事长	2019.08.02	-
董宁	丰盛世纪置业有限公司	董事	2017.03.29	-
王京	王府井集团股份有限公司	监事	2018.12.17	-
	王府井东安集团有限公司	监事	2018.11.12	-
	中国全聚德（集团）股份有限公司	监事	2015.01.20	-
	中国康辉旅行社集团有限责任公司	监事	2019.03.07	-
在其他单位任职情况的说明	无			

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的薪酬标准由董事会薪酬与考核委员会提出，经董事会批准后，提交股东大会审议通过，其他高级管理人员的薪酬分配方案报董事会批准后实施。董事会薪酬与考核委员会根据年度考核结果确定发放上述人员的报酬。独立董事津贴的标准由董事会制定预案，由股东大会审议通过。
---------------------	--

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司股东大会、董事会审议通过的董事、监事及高管人员绩效考核与薪酬管理规定确定董事、监事及高管人员报酬标准及发放方式。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬 721.66 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 721.66 万元。

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	892
主要子公司在职员工的数量	4,557
在职员工的数量合计	5,449
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	4,658
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	3,039
技术人员	487
财务人员	247
行政人员	1,112
其他人员	564
合计	5,449
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以下	2,440
大本、大专	2,956
研究生以上	53
合计	5,449

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

#### (1) 工资总额管理原则

公司对所属企业实行工资总额预算制管理，按照工效挂钩原则，根据年度经营目标和市场环境等因素，参照公司年度工资总额预算编制要求以及本地区工资指导线，核定各企业年度工资总额预算指标，并确定各企业人均工资水平与增幅。

#### (2) 薪酬分配管理原则

公司薪酬分配遵循效率优先兼顾公平、激励约束并举、成本控制、对外具有竞争力、对内具有公平性、一致性的原则，建立了以岗位说明书为依据，以绩效考核为主导的薪酬分配体系。员工薪酬水平与岗位职责、个人技能、工作绩效和企业效益紧密结合，并综合考虑同行业市场水平等因素，合理确定各层级人员薪酬水平，充分激发员工潜能，发挥薪酬分配的杠杆调节作用，在符合国家法律、法规的前提下，努力实现职工薪酬水平与企业经济效益同步增长。

#### (3) 薪酬结构

公司所属企业的中高层管理人员实行年薪制，其他岗位员工实行结构工资制，主要包括基本工资（岗位工资）、绩效工资（奖金）、津贴补贴等。此外，根据国家政策规定并结合企业经营效益，为员工提供社会保险、带薪年假、劳动保护、健康体检、补充医疗等福利待遇，为员工提供更加全面的保障。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

2019年，公司教育培训工作紧密围绕年度经营管理目标，以年度重点工作为抓手，以“改革创新、调整转型、深化管控”三大任务为核心，坚持以提升素质、强化技能、促进经营、培训先行为指引，将创新、转型融入培训，着力抓好核心经营管理团队素质能力和技术技能人才专业技能的提升以及内训师的挖掘培养和一线服务水平的升级，不断完善教育培训制度，严格教育培训管理，认真落实教育培训计划，为公司经营和可持续发展提供人才和专业技术支持，并取得了较好成效。

2019 年教育培训管理的主要工作：一是紧密围绕企业经营管理目标，聚焦减亏扭亏，着力提升经营管理人员的能力素质和管理水平，促进企业调整转型。二是持续提升技术技能人才专业能力，完善考核激励机制。三是挖掘企业内部培训资源，培育内训师资力量，加强内训师队伍建设。四是把握教育培训工作目标，推进教育培训创新。五是做好培训统筹规划，严格教育经费预算管理。

2019 年，公司及所属企业共举办各类培训 1,827 次，累计培训 31,682 人次。

**(四) 劳务外包情况**

适用 不适用

**七、其他**

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

1、报告期内，公司严格按照《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》和中国证监会、上海证券交易所有关要求，建立健全公司内部控制制度，完善公司法人治理结构，提高公司治理水平。公司治理情况具体如下：

#### (1) 关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的等相关要求召集、召开股东大会，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

#### (2) 关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东严格按照法律法规的规定依法行使其权利并承担义务。公司在人员、资产、财务、机构和业务等五个方面均独立于控股股东。控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

#### (3) 关于董事与董事会

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

#### (4) 关于监事与监事会

公司监事会构成符合法律法规和《公司章程》的要求，会议的召集召开和议事程序符合《监事会议事规则》。监事会严格按照有关法律法规及《公司章程》的相关规定勤勉尽责的履行监督职能，对公司财务及董事、其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### (5) 信息披露与透明度

公司严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，做好信息披露前的保密工作，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。

#### (6) 关于投资者关系及相关利益者

公司注重与投资者的沟通交流，通过接听投资者电话、上证E互动、电子信箱、接待机构投资者来访等多种形式积极接待投资者，以加强公司与投资者的联系与沟通，认真听取投资者对公司发展的建议和意见。

#### (7) 关于内幕信息知情人登记管理

公司严格按照法律、法规及公司《信息披露事务管理制度》等的规定，真实、准确、完整、及时地披露公司的相关信息，并做好信息披露前的保密工作和内幕信息知情人的登记报备工作，确保公司信息披露的公开、公平、公正。

2、为全面贯彻落实国资管理部门关于加强国有企业法治建设工作的要求，2019 年度公司在企业法治建设方面重点做了以下几项工作：

(1) 制定完成《首商集团法治建设与合规管理工作安排》，在对公司法治建设与合规管理现状进行全面梳理的基础上，对公司未来一个时期内的法治建设各方面的工作，做了全面安排和部署。

(2) 结合公司经营管理工作实际需要，制定完成并下发公司《授权管理办法》、《知识产权管理办法》及《外聘律师管理办法》等若干新的法务工作制度。

(3) 成立了以公司总经理为组长的“公司法治建设与合规管理领导小组”，负责全面组织落实和推进公司法治建设工作。

(4) 全力抓好公司重大法律纠纷案件的处置工作。公司经营班子定期听取重大案件进展情况，对重要涉诉事项进行审议并作出决定；公司总经理对涉及金额重大或影响重大的案件承担直接督办责任。

(5) 严格把合同法律审核关。公司始终将坚持法律审核作为合同审核流程的必经节点，未经法律审核，任何领导都不得批准、签署合同。

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

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2019 年 4 月 17 日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司召开 2018 年年度股东大会审议的所有议案均获通过。

## 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
李源光	否	7	2	5	0	0	否	1
张跃进	否	7	2	5	0	0	否	1
王健	否	7	2	5	0	0	否	1
杨春光	否	7	2	5	0	0	否	1
苏西	否	7	2	5	0	0	否	1
董宁	否	7	2	5	0	0	否	1
鲍恩斯	是	7	2	5	0	0	否	1
何平	是	7	2	5	0	0	否	1
陈及	是	7	2	5	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用



## 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司已建立有效的经营者绩效考评体系和激励约束机制。报告期内公司经营者执行公司董事会批准的《北京首商集团股份有限公司经营者绩效考核及薪酬管理规定》。公司董事会根据公司经营者年度考核指标完成情况实施绩效考核，并对经营者进行年度薪酬兑现。

公司经营者年度绩效考核指标由经营指标、分类指标、否定指标等构成，在注重归属母公司所有者净资产收益率、利润等主要经营指标考核的同时，增加了盈余现金保障倍数、销售利润增长率和已获利息倍数等市场对标指标的考核，以更好地反映公司与同行业相比的经营能力、发展能力和偿债能力，年度考核结果直接与经营团队年度薪酬挂钩。

为全面准确地评价公司的经营成果及其对股东的回报和经营者的业绩贡献，公司将根据发展战略及整体效益情况，积极探索优化经营者绩效考核与激励约束机制，进一步向市场化靠拢，不断完善以绩效为导向、与同业相对标的绩效考核制度和经营者薪酬与公司效益同向、与公司经营发展结果匹配的薪酬分配办法，不断激发经营者的工作活力和创新能力，以增强公司的核心竞争力和可持续发展能力。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

经公司第九届董事会第八次会议审议通过了《2019 年度内部控制评价报告》，报告全文详见上海证券交易所网站。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

经公司第九届董事会第八次会议审议通过了《2019 年度内部控制审计报告》，报告全文详见上海证券交易所网站。

是否披露内部控制审计报告：是

## 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

致同审字（2020）第 110ZA5659 号

#### 北京首商集团股份有限公司全体股东：

##### 一、审计意见

我们审计了北京首商集团股份有限公司（以下简称首商股份）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了首商股份 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

##### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于首商股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

##### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

###### （一）收入确认的真实性

相关信息披露详见财务报表附注三、21“收入”和附注五、32“营业收入和营业成本”。

###### 1、事项描述

2019 年度首商股份实现零售业销售收入人民币 87.37 亿元，占当年营业收入总额的比例约为 87.86%。由于零售销售量巨大，对财务报表具有重大影响，业务开展过程中较高依赖于信息系统，对数据收集及处理过程可能存在人工干涉，其收入确认存在舞弊风险，我们将零售销售收入的真实性确定为关键审计事项。

###### 2、审计应对

（1）我们了解、评估并测试了零售销售流程及关键内部控制。

（2）我们测试了信息系统的一般控制以及与零售销售流程相关的自动控制较以前年度是否发生重大变化。

（3）我们抽样检查了销售日报、收款凭证等销售收入确认的支持性文件。另外我们针对资产负债表日前后确认的销售收入核对收入确认的支持性文件，并结合期后事项的审计，检查了期后销售退回的原因，以评估销售收入是否真实发生，并在恰当的期间确认。

根据我们所实施的审计程序，我们未发现影响合并财务报表的与零售销售收入确认相关的重大差异。

###### （二）资产负债表日后诉讼案件结案

相关信息披露详见财务报表附注三、20“预计负债”，附注五、25“预计负债”以及附注十一、1（1）“重要的资产负债表日后事项说明-西单商场十里堡闭店涉诉事项。”

###### 1、事项描述

鉴于在该等案件尚未最终判决或撤诉之前，对于案件可能的结果进而对财务报表可能的影响涉及管理层所做出的重大判断和估计，资产负债表日后诉讼案件结案，法院判决证实了首商股份

在资产负债表日已经存在现时义务，需要调整原先确认的与该诉讼案件相关的预计负债，我们将其确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 我们对该事项进展持续关注，获取了与未决诉讼事项相关文件。

(2) 我们查阅了首商股份关于重大诉讼的临时信息披露情况是否符合监管规定的要求以及首商股份内部控制流程。

(3) 我们评价了首商股份预计负债计提的充分性，并执行重新计算，了解预计负债金额与起诉金额的差异形成原因。

(4) 我们与管理层和相关主管部门进行了沟通，了解诉讼应对措施等情况。

(5) 我们在报告出具前获取了最高人民法院出具的二审判决文件，就诉讼结果向律师函证并取得了律师回函，以判断该诉讼事项资产负债表日后结案对财务报表的影响。

(6) 我们检查了该诉讼事项的相关信息在财务报表中的列报和披露情况。

根据我们所实施的审计程序，对于资产负债表日后诉讼案件结案，我们未发现管理层根据律师专业意见而作出的调整原先确认的预计负债相关的重大差异。

## 四、其他信息

首商股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括首商股份 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

首商股份管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督首商股份的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就首商股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师  
(项目合伙人)

关黎明

中国注册会计师

盖大江

中国·北京

二〇二〇年四月二十三日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：北京首商集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	2,492,640,263.79	2,431,544,586.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	1,886,333,169.81	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、3	400,000.00	
应收账款	五、4	60,453,775.80	102,548,253.42
应收款项融资			
预付款项	五、5	29,527,893.44	42,151,148.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、6	22,698,114.25	25,561,321.58
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	656,786,403.86	563,017,969.66
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	81,277,414.63	2,277,683,484.40
流动资产合计		5,230,117,035.58	5,442,506,763.99
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、9	307,696,440.19	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、10	140,496,505.18	132,325,695.89
固定资产	五、11	723,590,907.23	736,568,786.35
在建工程	五、12	3,123,037.04	5,568,646.06
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	五、13	345,317,068.85	362,609,429.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、14	129,289,522.61	152,550,495.45
递延所得税资产	五、15	23,877,333.87	29,806,081.66
其他非流动资产	五、16	72,231,030.68	69,373,713.15
非流动资产合计		1,745,621,845.65	1,488,802,847.86
资产总计		6,975,738,881.23	6,931,309,611.85
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、17	179,500,000.00	161,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、18	884,797,356.17	994,804,282.30
预收款项	五、19	388,506,855.36	394,954,643.66
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、20	46,946,060.99	48,265,556.89
应交税费	五、21	43,693,303.39	76,294,485.16
其他应付款	五、22	728,915,843.07	786,637,045.90
其中：应付利息			
应付股利	五、22	892,154.50	834,694.50
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、23	58,242,238.28	71,401,629.83
流动负债合计		2,330,601,657.26	2,533,857,643.74
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	五、24	10,241,693.00	13,729,578.00
预计负债	五、25	12,299,556.57	42,588,842.78
递延收益	五、26	6,808,339.00	11,108,335.00
递延所得税负债	五、15	5,333,292.47	
其他非流动负债	五、27	20,409,590.88	20,409,590.88
非流动负债合计		55,092,471.92	87,836,346.66

负债合计		2,385,694,129.18	2,621,693,990.40
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、28	658,407,554.00	658,407,554.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、29	825,044,871.93	825,044,871.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、30	360,907,796.69	360,907,796.69
一般风险准备			
未分配利润	五、31	2,435,353,792.16	2,139,160,192.77
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,279,714,014.78	3,983,520,415.39
少数股东权益		310,330,737.27	326,095,206.06
所有者权益（或股东权益）合计		4,590,044,752.05	4,309,615,621.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,975,738,881.23	6,931,309,611.85

法定代表人：李源光

主管会计工作负责人：王翼龙

会计机构负责人：吴珺

## 母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位:北京首商集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		707,427,640.91	730,891,005.75
交易性金融资产		1,232,263,675.11	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、3		
应收账款	十三、1	2,491,036.70	8,649,123.93
应收款项融资			
预付款项		880,870.58	820,672.43
其他应收款	十三、2	362,824,703.33	351,940,900.03
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		3,854,263.96	3,387,858.18
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,481,748.75	1,267,007,956.84
流动资产合计		2,315,223,939.34	2,362,697,517.16
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	1,821,139,068.22	1,517,442,628.03
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		222,482,854.36	219,640,509.52
在建工程		1,884,952.57	4,610,432.52
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		219,953,747.55	233,059,083.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,337,580.26	4,627,583.02
递延所得税资产			
其他非流动资产		52,075.47	
非流动资产合计		2,269,850,278.43	1,979,380,237.00
资产总计		4,585,074,217.77	4,342,077,754.16
<b>流动负债:</b>			



短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		81,941,708.67	108,662,862.06
预收款项		23,548,280.21	22,485,794.56
应付职工薪酬		9,764,841.16	10,516,969.09
应交税费		6,032,055.89	24,317,466.06
其他应付款		127,707,273.24	85,277,182.98
其中：应付利息			
应付股利		505,405.00	447,945.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		248,994,159.17	251,260,274.75
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		3,379,236.00	4,869,280.00
预计负债		655,069.68	42,588,842.78
递延收益			
递延所得税负债		3,065,918.78	
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,100,224.46	47,458,122.78
负债合计		256,094,383.63	298,718,397.53
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		658,407,554.00	658,407,554.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,407,913,771.62	1,407,913,771.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		329,203,777.00	329,203,777.00
未分配利润		1,933,454,731.52	1,647,834,254.01
所有者权益（或股东权益）合计		4,328,979,834.14	4,043,359,356.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,585,074,217.77	4,342,077,754.16

法定代表人：李源光

主管会计工作负责人：王翼龙

会计机构负责人：吴珺

## 合并利润表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		9,944,022,277.67	10,071,366,955.05
其中:营业收入	五、32	9,944,022,277.67	10,071,366,955.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,361,755,438.51	9,487,763,091.73
其中:营业成本	五、32	7,562,531,875.41	7,669,282,990.02
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、33	76,014,369.84	79,904,479.08
销售费用	五、34	891,519,158.01	894,517,398.98
管理费用	五、35	822,582,107.82	832,749,524.88
研发费用			
财务费用	五、36	9,107,927.43	11,308,698.77
其中:利息费用	五、36	7,082,495.18	6,766,690.86
利息收入	五、36	39,175,250.09	36,541,545.15
加:其他收益	五、37	6,112,505.51	7,820,017.76
投资收益(损失以“-”号填列)	五、38	24,214,811.23	71,996,807.82
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	五、38	1,822,775.25	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	五、39	55,860,064.12	
信用减值损失(损失以“-”号填列)	五、40	287,787.77	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	五、41		-622,345.79
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五、42	-62,596.18	-574,344.71
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		668,679,411.61	662,223,998.40
加:营业外收入	五、43	7,935,642.04	7,284,609.56
减:营业外支出	五、44	6,776,579.68	8,348,995.19
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		669,838,473.97	661,159,612.77

填列)			
减: 所得税费用	五、45	175,112,298.62	187,450,543.66
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		494,726,175.35	473,709,069.11
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		494,726,175.35	473,709,069.11
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		397,619,837.14	363,987,845.08
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		97,106,338.21	109,721,224.03
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 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		494,726,175.35	473,709,069.11
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
		397,619,837.14	363,987,845.08
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
		97,106,338.21	109,721,224.03

八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	十四、2	0.604	0.553
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：李源光

主管会计工作负责人：王翼龙

会计机构负责人：吴珺

**母公司利润表**  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十三、4	869,472,702.61	920,633,271.04
减: 营业成本	十三、4	665,070,218.82	707,365,391.78
税金及附加		10,332,290.63	11,794,254.65
销售费用		28,407,157.65	27,037,205.47
管理费用		199,617,644.33	193,112,345.58
研发费用			
财务费用		-24,390,018.31	-17,967,976.65
其中: 利息费用			
利息收入		28,450,270.47	22,648,764.23
加: 其他收益		495,418.52	1,865,520.21
投资收益(损失以“-”号填列)	十三、5	371,347,476.29	394,908,570.38
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	十三、5	1,822,775.25	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		32,266,728.15	
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-122,383.59	
资产减值损失(损失以“-”号填列)			23,444.90
资产处置收益(损失以“-”号填列)			-239,815.03
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		394,422,648.86	395,849,770.67
加: 营业外收入		144,919.36	914,396.49
减: 营业外支出		181,935.27	446,182.48
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		394,385,632.95	396,317,984.68
减: 所得税费用		1,455,935.50	14,900,574.52
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		392,929,697.45	381,417,410.16
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		392,929,697.45	381,417,410.16
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金			

融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		392,929,697.45	381,417,410.16
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：李源光

主管会计工作负责人：王翼龙

会计机构负责人：吴珺

**合并现金流量表**  
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<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		10,987,695,392.45	11,321,023,128.02
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、46	1,484,369,173.94	1,297,398,349.94
经营活动现金流入小计		12,472,064,566.39	12,618,421,477.96
购买商品、接受劳务支付的现金		8,638,979,094.81	8,820,261,734.18
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		969,020,026.88	984,519,103.32
支付的各项税费		455,217,597.28	489,335,696.49
支付其他与经营活动有关的现金	五、46	2,051,391,026.00	1,841,419,063.34
经营活动现金流出小计		12,114,607,744.97	12,135,535,597.33
经营活动产生的现金流量净额		357,456,821.42	482,885,880.63
<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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		185,941.04	124,567.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、46	5,146,505,532.30	4,543,430,165.85
投资活动现金流入小计		5,146,691,473.34	4,543,554,732.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		72,431,447.91	44,099,675.44
投资支付的现金		305,873,664.94	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、46	4,849,000,000.00	4,797,000,000.00
投资活动现金流出小计		5,227,305,112.85	4,841,099,675.44

投资活动产生的现金流量净额		-80,613,639.51	-297,544,942.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		229,500,000.00	168,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		229,500,000.00	168,500,000.00
偿还债务支付的现金		211,500,000.00	150,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		231,575,126.36	337,301,971.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		112,620,807.00	212,082,761.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、46	297,016.51	49,760.20
筹资活动现金流出小计		443,372,142.87	487,851,731.78
筹资活动产生的现金流量净额		-213,872,142.87	-319,351,731.78
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		12,029.83	34,947.60
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		62,983,068.87	-133,975,846.14
加：期初现金及现金等价物余额		2,364,790,890.03	2,498,766,736.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,427,773,958.90	2,364,790,890.03

法定代表人：李源光

主管会计工作负责人：王翼龙

会计机构负责人：吴珺



## 母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<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		963,858,587.05	1,049,987,936.46
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		18,767,758.29	20,844,594.10
经营活动现金流入小计		982,626,345.34	1,070,832,530.56
购买商品、接受劳务支付的现金		753,025,762.34	834,372,566.33
支付给职工及为职工支付的现金		152,593,065.42	151,660,806.41
支付的各项税费		49,035,429.67	38,040,011.46
支付其他与经营活动有关的现金		49,521,421.84	52,421,119.28
经营活动现金流出小计		1,004,175,679.27	1,076,494,503.48
经营活动产生的现金流量净额		-21,549,333.93	-5,661,972.92
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		4,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		354,607,872.12	346,750,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,530.00	35,825.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		3,126,760,076.29	2,859,286,127.98
投资活动现金流入小计		3,485,403,478.41	3,206,071,952.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,149,461.98	13,924,510.14
投资支付的现金		305,873,664.94	
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		3,052,600,000.00	3,085,400,000.00
投资活动现金流出小计		3,376,623,126.92	3,099,324,510.14
投资活动产生的现金流量净额		108,780,351.49	106,747,442.84
<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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		111,871,824.18	118,452,519.72
支付其他与筹资活动有关的现金		47,016.51	49,760.20
筹资活动现金流出小计		111,918,840.69	118,502,279.92
筹资活动产生的现金流量净额		-111,918,840.69	-118,502,279.92
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-24,687,823.13	-17,416,810.00
加: 期初现金及现金等价物余额		724,460,190.61	741,877,000.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		699,772,367.48	724,460,190.61

法定代表人: 李源光

主管会计工作负责人: 王翼龙

会计机构负责人: 吴珺

合并所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	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			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	658,407,554.00				825,044,871.93				360,907,796.69		2,139,160,192.77		3,983,520,415.39	326,095,206.06	4,309,615,621.45
加：会计政策变更											10,503,046.43		10,503,046.43		10,503,046.43
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	658,407,554.00				825,044,871.93				360,907,796.69		2,149,663,239.20		3,994,023,461.82	326,095,206.06	4,320,118,667.88
三、本期增减变动金额(减少以											285,690,552.96		285,690,552.96	-15,764,468.79	269,926,084.17





2019 年年度报告

提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	658,407,554.00				825,044,871.93				360,907,796.69	2,435,353,792.16	4,279,714,014.78	310,330,737.27	4,590,044,752.05	

项目	2018 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	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			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	658,407,554.00				825,044,871.93				354,598,029.66		1,899,995,474.44		3,738,045,930.03	331,081,743.03	4,069,127,673.06
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、本年初余额	658,407,554.00				825,044,871.93				354,598,029.66		1,899,995,474.44		3,738,045,930.03	331,081,743.03	4,069,127,673.06
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								6,309,767.03		239,164,718.33		245,474,485.36	-4,986,536.97	240,487,948.39	

2019 年年度报告

(一)综合 收益总额										363,987,845.08		363,987,845.08	109,721,224.03	473,709,069.11
(二)所有 者投入和 减少资本														
1. 所有者 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								6,309,767.03		-124,823,126.75		-118,513,359.72	-114,707,761.00	-233,221,120.72
1. 提取盈 余公积								6,309,767.03		-6,309,767.03				
2. 提取一 般风险准 备														
3. 对所有 者(或股 东)的分配										-118,513,359.72		-118,513,359.72	-114,707,761.00	-233,221,120.72
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	658,407,554.00				825,044,871.93				360,907,796.69		2,139,160,192.77		3,983,520,415.39	326,095,206.06	4,309,615,621.45

法定代表人：李源光

主管会计工作负责人：王翼龙

会计机构负责人：吴珺

母公司所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	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	658,407,554.00				1,407,913,771.62				329,203,777.00	1,647,834,254.01	4,043,359,356.63
加: 会计政策变更										4,620,064.24	4,620,064.24
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	658,407,554.00				1,407,913,771.62				329,203,777.00	1,652,454,318.25	4,047,979,420.87
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										281,000,413.27	281,000,413.27
(一) 综合收益总额										392,929,697.45	392,929,697.45
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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										-111,929,284.18	-111,929,284.18
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-111,929,284.18	-111,929,284.18
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											



2019 年年度报告

1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动 额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转 留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	658,407,554.00				1,407,913,771.62				329,203,777.00	1,933,454,731.52	4,328,979,834.14

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股 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	658,407,554.00				1,407,913,771.62				322,894,009.97	1,391,239,970.60	3,780,455,306.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	658,407,554.00				1,407,913,771.62				322,894,009.97	1,391,239,970.60	3,780,455,306.19
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号 填列）									6,309,767.03	256,594,283.41	262,904,050.44
(一) 综合收益总额										381,417,410.16	381,417,410.16
(二) 所有者投入和 减少资本											
1. 所有者投入的普通											

2019 年年度报告

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								6,309,767.03	-124,823,126.75	-118,513,359.72	
1.提取盈余公积								6,309,767.03	-6,309,767.03		
2.对所有者(或股东)的分配									-118,513,359.72	-118,513,359.72	
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.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.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	658,407,554.00				1,407,913,771.62			329,203,777.00	1,647,834,254.01	4,043,359,356.63	

法定代表人：李源光

主管会计工作负责人：王翼龙

会计机构负责人：吴琚

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

北京首商集团股份有限公司（以下简称本公司），前身即北京市西单商场股份有限公司，于 1993 年 5 月经北京市经济体制改革委员会以京体改委字（1993）第 49 号文批准设立，由原北京西单商场集团等五家单位为共同发起人组成的定向募集股份有限公司。1996 年 3 月经北京市人民政府以京政函（1996）6 号文批准，由定向募集公司转为社会募集公司，并经中国证券监督管理委员会以证监发审字（1996）98 号文批准，于 1996 年 6 月 27 日在上海证券交易所上网公开发行 A 股股票 4,080 万股，发行后本公司总股本变更为 19,163.23 万股。同年 7 月 16 日已发行的 A 股股票在上海证券交易所挂牌交易。

1997 年 5 月本公司实施送股及转增股本方案后，股本总额增至 24,912.20 万股；1998 年 4 月和 11 月本公司实施送股及配股方案后，股本总额增至 36,406.35 万股；2001 年 1 月本公司实施配股方案后，股本总额增至 40,971.80 万股。

2006 年 7 月 31 日，本公司完成股权分置改革，非流通股股东以向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东支付股票的方式作为对价安排，流通股股东每持有 10 股流通股获付 3.5 股股票。各非流通股股东支付股票的数量按各自持有非流通股的比例确定；对价安排执行后，本公司原非流通股股东持有的非流通股股份变更为有限售条件的股份，流通股股东获付的股票总数为 6,507.18 万股。

2010 年 8 月 30 日，本公司的控股股东北京西单友谊集团（以下简称西友集团）收到北京市人民政府国有资产监督管理委员会《关于北京首都旅游集团有限责任公司与北京西单友谊集团实施重组的通知》（京国资[2010]186 号），北京市人民政府国有资产监督管理委员会决定将西友集团的国有资产无偿划转给北京首都旅游集团有限责任公司（以下简称首旅集团），并由首旅集团对西友集团行使出资人职责；西友集团保留独立法人地位并改制为一人有限责任公司。至此西友集团成为首旅集团的下属全资企业。

2011 年 6 月 1 日，本公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）《关于核准北京市西单商场股份有限公司向首旅集团发行股份购买资产的批复》（证监许可[2011]825 号），核准公司向首旅集团发行 248,689,516 股股份购买北京新燕莎控股（集团）有限责任公司（以下简称新燕莎集团）100%股权，股本总额增至 65,840.76 万股。2011 年 6 月 7 日，新燕莎集团已办理完毕股东变更登记，控股股东由首旅集团变更为本公司。

本公司于 1993 年 12 月 20 日领取北京市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，并于 2017 年 7 月 5 日换发了三证合一的营业执照，统一社会信用代码为 9111000010113055X5，注册地为北京市西城区西单北大街 120 号，总部地址：北京市西城区北三环中路 23 号燕莎盛世大厦二层。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设总经理办公室、计划财务部、人力资源部、市场发展部、物业安保部、证券事务部、信息技术部、审计监察部、法律事务部等部门；下设 9 个子分公司，见附注一、2；拥有燕莎高档百货、燕莎奥特莱斯、燕莎商业、西单商场、贵友大厦和法雅运动品牌等多家品牌公司。

本公司主营业务为百货商场、购物中心、折扣店（奥特莱斯）等零售业态，同时还有品牌代理、物业租赁等业务，现有门店 16 家，主要在北京、天津、兰州、成都、乌鲁木齐等一、二线城市。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第九届董事会第八次会议于 2020 年 4 月 23 日批准。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司纳入合并财务报表范围共 9 家核算单位，包括：北京万方西单商场有限责任公司（以下简称万方西单）、北京法雅商贸有限责任公司（以下简称法雅商贸）、北京友谊商店股份有限公司（以下简称友谊商店）、北京谊星商业投资发展有限公司（以下简称谊星商业）、新疆西单商场百货有限公司（以下简称新疆西单）、成都西单商场有限责任公司（以下简称成都西单）、兰州西单商场百货有限公司（以下简称兰州西单）、北京新燕莎控股（集团）有限责任公司（以下简称新燕莎集团）、天津新燕莎奥特莱斯商业有限公司（以下简称天津奥莱）。本期较上期减少 1 家核算单位，系原子公司北京市西羽戎腾商贸有限公司（以下简称西羽戎腾）于本期清算，业务转至新设分公司，详见附注六、1、（1）。

具体情况见附注六、在其他主体中的权益披露。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、13、附注三、16和附注三、21。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为12个月。

### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

#### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

#### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

#### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 丧失子公司控制权的处理

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，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

#### （2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

##### 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

### (4) 嵌入衍生工具

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

### (5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、9。

### (6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

#### **应收票据、应收账款**

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

##### **A、应收票据**

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

##### **B、应收账款**

- 应收账款组合 1：信用卡组合
- 应收账款组合 2：关联方组合
- 应收账款组合 3：其他应收款项组合

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### **其他应收款**

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：押金、备用金和保证金组合
- 其他应收款组合 2：关联方组合
- 其他应收款组合 3：其他应收款项组合

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### **债权投资、其他债权投资**

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### **信用风险显著增加的评估**

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。



在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

#### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### （7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**适用 不适用**13. 应收款项融资**适用 不适用**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**适用 不适用**15. 存货**适用 不适用**(1) 存货的分类**

本公司存货分为库存商品、周转材料、受托代销商品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

本公司存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用先进先出法或加权平均法计价。

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

**(4) 存货的盘存制度**

本公司存货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**

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

**16. 持有待售资产**适用 不适用**17. 债权投资****(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**适用 不适用**18. 其他债权投资****(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**适用 不适用**19. 长期应收款****(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**适用 不适用

## 20. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资为对子公司的权益性投资。

### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

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

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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，在转换日，按照原股权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。原股权于转换日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转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或

一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、17。

## 21. 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。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、17。

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

## 22. 固定资产

### （1）确认条件

√适用 □不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （2）折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物				
其中：房屋建筑物		自行建造的房屋建筑物 40 年；购买方式取得的房屋建筑物按权属证书剩余年限	5	2.38
简易房及构筑物		10	5	9.50
机器设备		10	5	9.50
交通运输		8	5	11.88
家具设备		5	5	19.00
电器设备		5	5	19.00
文体娱乐		5	5	19.00
固定资产装修		10	5	9.50

系统性设备		10	5	9.50
厨房设备		5	5	19.00
其他设备		5	5	19.00

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率%
房屋建筑物			
其中：房屋建筑物	自行建造的房屋建筑物 40 年；购买方式取得的房屋建筑物按权属证书剩余年限	5	2.38
简易房及构筑物	10	5	9.50
机器设备	10	5	9.50
交通运输	8	5	11.88
家具设备	5	5	19.00
电器设备	5	5	19.00
文体娱乐	5	5	19.00
固定资产装修	10	5	9.50
系统性设备	10	5	9.50
厨房设备	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、17。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

### 23. 在建工程

适用  不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、17。

**24. 借款费用**√适用  不适用**(1) 借款费用资本化的确认原则**

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，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**

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

**(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法**

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

**25. 生物资产** 适用  不适用**26. 油气资产** 适用  不适用**27. 使用权资产** 适用  不适用**28. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**√适用  不适用

本公司无形资产包括土地使用权、软件、商标使用费等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	35-50	直线法
软件	3-5, 10	直线法
商标权	10	直线法

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、17。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 29. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司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。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 30. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 31. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

#### (2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划为设定提存计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划，包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

新燕莎集团执行的企业年金计划如下：

企业年金，是指在“新燕莎集团依法参加北京市城镇职工基本养老保险，员工在新燕莎集团依法参加北京市城镇职工基本养老保险，新燕莎集团与员工均按时足额缴纳基本养老保险费”的基础上，自愿建立的企业补充养老保险制度。

企业年金实行完全积累，采用个人账户方式进行管理。公司缴费和员工个人缴费，在新燕莎集团统一委托受托人开立的企业年金账户内单独建账、独立核算。

根据新燕莎集团企业年金实施细则，参加本细则的员工应同时满足：与新燕莎集团签订正式劳动合同；试用期满，并在新燕莎集团连续工作满一年（组织调动视同新燕莎集团服务期限）的中国籍员工；按规定在新燕莎集团参加了北京市城镇职工基本养老保险并履行了缴费义务。

公司缴费的列支渠道按国家和集团有关规定执行，员工个人缴费由企业从个人工资中代扣。公司和员工个人缴费适用的税收政策按照国家有关规定执行。

公司缴费每年不超过新燕莎集团上年度职工工资总额的十二分之一，公司和员工个人缴费合计不超过新燕莎集团上年度工资总额的六分之一。

新燕莎集团根据员工个人名下的公司基本缴费基数和公司基本缴费比例确定基本缴费制度。企业基本缴费基数是员工上年度月平均工资，并按照最低缴费基数不低于上年度北京市最低工资；最高缴费基数不高于上年度北京市社会平均工资五倍封顶原则确定，企业基本缴费比例统一为5%。

新燕莎集团为员工缴纳的企业基本缴费以国家法定退休年龄为限，员工超过国家法定退休年龄仍未办理退休手续的，新燕莎集团不再为员工缴纳企业年金基本缴费。

员工个人缴费与新燕莎集团为该员工企业基本缴费相匹配，后续年度新燕莎集团可根据实际情况酌情调整员工个人缴费。个人缴费方式与企业基本缴费方式相同，个人缴费及其产生权益计入个人账户个人缴费子账户。

企业年金基金投资运营收益并入企业年金基金。

除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

在职工提供服务的会计期间，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。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，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一次性计入当期损益。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 32. 租赁负债

适用  不适用

## 33. 预计负债

适用  不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；



(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

#### 34. 股份支付

适用 不适用

#### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### 36. 收入

适用 不适用

(1) 一般原则

①销售商品

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

②让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 具体方法

①商品销售—零售

商品销售收入于本公司向客户销售货品时确认，通常以现金、借记卡或信用卡结算。在销售产品的同时授予客户奖励积分的，本公司将销售取得的货款或应收货款在商品销售产生的收入与奖励积分之间进行分配，与奖励积分相关的部分首先作为递延收益，待客户兑换奖励积分或失效时，结转计入当期损益。

②租金收入

租金收入按租赁合同于租赁会计期间内确认。

#### 37. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。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计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

□适用 √不适用

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**40. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

**9、公允价值计量**

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

**25、重大会计判断和估计**

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

**金融资产的分类**

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

**应收账款预期信用损失的计量**

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

**递延所得税资产**

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 41. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
新金融工具准则	见其他说明	见其他说明
财务报表格式	见其他说明	见其他说明

其他说明

##### ①新金融工具准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），本公司对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、8。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

2019 年 1 月 1 日，本公司没有将任何金融资产或金融负债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，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况预测信用损失的“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

于 2019 年 1 月 1 日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
应收账款	摊余成本	102,548,253.42	应收账款	摊余成本	102,472,894.24
其他应收款	摊余成本	25,561,321.58	其他应收款	摊余成本	25,327,633.66
其他流动资产	摊余成本	2,089,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	2,103,383,070.87

于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项目	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
<b>资产:</b>				
应收账款	102,548,253.42		-75,359.18	102,472,894.24
其他应收款	25,561,321.58		-233,687.92	25,327,633.66
交易性金融资产		2,089,000,000.00	14,383,070.87	2,103,383,070.87
其他流动资产	2,277,683,484.40	-2,089,000,000.00		188,683,484.40
递延所得税资产	29,806,081.66		24,790.38	29,830,872.04
<b>负债:</b>				
递延所得税负债			3,595,767.72	3,595,767.72
<b>所有者权益:</b>				
盈余公积	360,907,796.69			360,907,796.69
未分配利润	2,139,160,192.77		10,503,046.43	2,149,663,239.20
少数股东权益	326,095,206.06			326,095,206.06

本公司将根据原金融工具准则计量的2018年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的2019年年初损失准备之间的调节表列示如下:

计量类别	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
应收账款减值准备	5,877,218.56		75,359.18	5,952,577.74
其他应收款减值准备	8,624,476.03		233,687.92	8,858,163.95

## ②财务报表格式

财政部于2019年4月发布了《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号),2018年6月发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)同时废止;财政部于2019年9月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号),《财政部关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》(财会[2019]1号)同时废止。根据财会[2019]6号和财会[2019]16号,本公司对财务报表格式进行了以下修订:

资产负债表,将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”;将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			

货币资金	2,431,544,586.72	2,431,544,586.72	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		2,103,383,070.87	2,103,383,070.87
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	102,548,253.42	102,472,894.24	-75,359.18
应收款项融资			
预付款项	42,151,148.21	42,151,148.21	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	25,561,321.58	25,327,633.66	-233,687.92
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	563,017,969.66	563,017,969.66	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,277,683,484.40	188,683,484.40	-2,089,000,000.00
流动资产合计	5,442,506,763.99	5,456,580,787.76	14,074,023.77
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	132,325,695.89	132,325,695.89	
固定资产	736,568,786.35	736,568,786.35	
在建工程	5,568,646.06	5,568,646.06	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	362,609,429.30	362,609,429.30	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	152,550,495.45	152,550,495.45	
递延所得税资产	29,806,081.66	29,830,872.04	24,790.38
其他非流动资产	69,373,713.15	69,373,713.15	
非流动资产合计	1,488,802,847.86	1,488,827,638.24	24,790.38
资产总计	6,931,309,611.85	6,945,408,426.00	14,098,814.15
<b>流动负债：</b>			
短期借款	161,500,000.00	161,500,000.00	

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	994,804,282.30	994,804,282.30	
预收款项	394,954,643.66	394,954,643.66	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	48,265,556.89	48,265,556.89	
应交税费	76,294,485.16	76,294,485.16	
其他应付款	786,637,045.90	786,637,045.90	
其中：应付利息			
应付股利	834,694.50	834,694.50	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	71,401,629.83	71,401,629.83	
流动负债合计	2,533,857,643.74	2,533,857,643.74	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	13,729,578.00	13,729,578.00	
预计负债	42,588,842.78	42,588,842.78	
递延收益	11,108,335.00	11,108,335.00	
递延所得税负债		3,595,767.72	3,595,767.72
其他非流动负债	20,409,590.88	20,409,590.88	
非流动负债合计	87,836,346.66	91,432,114.38	3,595,767.72
负债合计	2,621,693,990.40	2,625,289,758.12	3,595,767.72
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	658,407,554.00	658,407,554.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	825,044,871.93	825,044,871.93	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	360,907,796.69	360,907,796.69	

一般风险准备			
未分配利润	2,139,160,192.77	2,149,663,239.20	10,503,046.43
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	3,983,520,415.39	3,994,023,461.82	10,503,046.43
少数股东权益	326,095,206.06	326,095,206.06	
所有者权益(或股东权益)合计	4,309,615,621.45	4,320,118,667.88	10,503,046.43
负债和所有者权益(或股东权益)总计	6,931,309,611.85	6,945,408,426.00	14,098,814.15

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	730,891,005.75	730,891,005.75	
交易性金融资产		1,256,439,933.11	1,256,439,933.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	8,649,123.93	8,673,979.01	24,855.08
应收款项融资			
预付款项	820,672.43	820,672.43	
其他应收款	351,940,900.03	351,706,159.36	-234,740.67
其中:应收利息			
应收股利			
存货	3,387,858.18	3,387,858.18	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,267,007,956.84	17,007,956.84	-1,250,000,000.00
流动资产合计	2,362,697,517.16	2,368,927,564.68	6,230,047.52
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,517,442,628.03	1,517,442,628.03	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	219,640,509.52	219,640,509.52	
在建工程	4,610,432.52	4,610,432.52	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	233,059,083.91	233,059,083.91	



开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,627,583.02	4,627,583.02	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,979,380,237.00	1,979,380,237.00	
资产总计	4,342,077,754.16	4,348,307,801.68	6,230,047.52
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	108,662,862.06	108,662,862.06	
预收款项	22,485,794.56	22,485,794.56	
应付职工薪酬	10,516,969.09	10,516,969.09	
应交税费	24,317,466.06	24,317,466.06	
其他应付款	85,277,182.98	85,277,182.98	
其中：应付利息			
应付股利	447,945.00	447,945.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	251,260,274.75	251,260,274.75	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	4,869,280.00	4,869,280.00	
预计负债	42,588,842.78	42,588,842.78	
递延收益			
递延所得税负债		1,609,983.28	1,609,983.28
其他非流动负债			
非流动负债合计	47,458,122.78	49,068,106.06	1,609,983.28
负债合计	298,718,397.53	300,328,380.81	1,609,983.28
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	658,407,554.00	658,407,554.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,407,913,771.62	1,407,913,771.62	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	329,203,777.00	329,203,777.00	

未分配利润	1,647,834,254.01	1,652,454,318.25	4,620,064.24
所有者权益（或股东权益）合计	4,043,359,356.63	4,047,979,420.87	4,620,064.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,342,077,754.16	4,348,307,801.68	6,230,047.52

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

见重要会计政策变更其他说明。

#### 42. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13（16）、9（10）、6、5、3、0
消费税	应税收入	5
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
企业所得税	应纳税所得额	25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

#### 2. 税收优惠

适用 不适用

#### 3. 其他

适用 不适用

### 七、合并财务报表项目注释

#### 1. 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	486,064.64	548,644.31
银行存款	2,466,356,702.16	2,405,341,017.21
其他货币资金	25,797,496.99	25,654,925.20
合计	2,492,640,263.79	2,431,544,586.72
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

项目	2019. 12. 31			2018. 12. 31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			486,064.64			548,644.31
人民币			475,485.29			538,281.71
美元	1,198.00	6.9762	8,357.49	1,197.25	6.8632	8,216.97
日元	34,670.00	0.0641	2,221.86	34,670.00	0.0619	2,145.63
银行存款：			2,466,356,702.16			2,405,341,017.21
人民币			2,465,626,932.48			2,404,623,065.96
美元	104,608.48	6.9762	729,769.68	104,608.82	6.8632	717,951.25
银行存款中：财务公司存款			969,632,673.63			1,186,525,977.79
其中：人民币			969,632,673.63			1,186,525,977.79
其他货币资金：			25,797,496.99			25,654,925.20
人民币			25,797,496.99			25,654,925.20
<b>合计</b>			<b>2,492,640,263.79</b>			<b>2,431,544,586.72</b>

说明：

(1) 根据商务部令 2012 年第 9 号《单用途商业预付卡管理办法（试行）》之有关规定，本公司发行单用途预付卡实行资金银行存管制度。截至 2019 年 12 月 31 日止，银行存款中单用途商业预付卡存管资金余额 6,283.50 万元，属于所有权受限的资产。

(2) 根据《北京 2022 年冬奥会和冬残奥会特许零售协议》之有关规定，本公司作为特许零售商应取得银行或金融机构出具的履约保函。截至 2019 年 12 月 31 日止，其他货币资金中保函金额为 203.13 万元，属于所有权受限的资产。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,886,333,169.81	2,103,383,070.87
其中：		
结构性存款	1,621,974,886.01	1,124,188,498.63
银行理财产品	264,358,283.80	979,194,572.24
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	1,886,333,169.81	2,103,383,070.87

其他说明：

□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	400,000.00	
商业承兑票据		
合计	400,000.00	

##### (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). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

##### (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

##### (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末本公司不存在已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

#### 5、 应收账款

##### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	60,849,415.58
1 至 2 年	952,763.15
2 至 3 年	501,809.11
3 年以上	3,427,072.18
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	65,731,060.02

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,759,999.98	4.20	2,759,999.98	100.00		2,759,999.98	2.55	2,759,999.98	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	62,971,060.04	95.80	2,517,284.24		60,453,775.80	105,665,472.00	97.45	3,192,577.76		102,472,894.24
其中：										
信用卡组合	27,097,230.05	41.22			27,097,230.05	46,897,732.79	43.25			46,897,732.79
关联方组合	190,782.62	0.29			190,782.62	1,583,951.18	1.46			1,583,951.18
其他应收款项组合	35,683,047.37	54.29	2,517,284.24	7.05	33,165,763.13	57,183,788.03	52.74	3,192,577.76	5.58	53,991,210.27
合计	65,731,060.02	/	5,277,284.22	/	60,453,775.80	108,425,471.98	/	5,952,577.74	/	102,472,894.24

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
曹馨栩	1,650,000.00	1,650,000.00	100.00	
北京新润电器进出口公司	610,000.00	610,000.00	100.00	
北京新华兆讯文化传媒有限公司	499,999.98	499,999.98	100.00	
合计	2,759,999.98	2,759,999.98	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用卡组合	27,097,230.05		
关联方组合	190,782.62		
其他应收款项组合	35,683,047.37	2,517,284.24	7.05

合计	62,971,060.04	2,517,284.24
----	---------------	--------------

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

本公司应收信用卡组合系应收通过银行等金融支付机构结算的款项，通常于隔日回款，预期信用损失可能性较低，预期信用损失金额亦不具有重要性，因此未计提坏账准备。

本公司应收关联方组合款项系应收首旅集团合并范围内关联公司款项，预期信用损失可能性较低，预期信用损失金额亦不具有重要性，因此未计提坏账准备。

#### 其他应收款项组合

	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	33,561,402.91	1,285,401.73	3.83
1至2年	952,763.15	263,724.84	27.68
2至3年	501,809.11	301,085.47	60.00
3年以上	667,072.20	667,072.20	100.00
<b>合计</b>	<b>35,683,047.37</b>	<b>2,517,284.24</b>	<b>—</b>

2018年12月31日，坏账准备计提情况：

种类	2018.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	105,665,472.00	97.45	3,117,218.58	—	102,548,253.42
其中：账龄组合	57,183,788.03	52.74	3,117,218.58	5.45	54,066,569.45
信用卡组合	46,897,732.79	43.25			46,897,732.79
关联方组合	1,583,951.18	1.46			1,583,951.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,759,999.98	2.55	2,759,999.98	100.00	
<b>合计</b>	<b>108,425,471.98</b>	<b>100.00</b>	<b>5,877,218.56</b>	<b>—</b>	<b>102,548,253.42</b>

本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
2018.12.31	5,877,218.56
首次执行新金融工具准则的调整金额	75,359.18
2019.01.01	5,952,577.74
本期计提	-675,293.52
本期收回或转回	

本期核销

本期转销

其他

2019. 12. 31

5, 277, 284. 22

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款项组合	5,952,577.74	-675,293.52				5,277,284.22
合计	5,952,577.74	-675,293.52				5,277,284.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
中信银行股份有限公司	9,825,310.81	14.95	
财付通支付科技有限公司	6,891,764.84	10.49	
内蒙古维多利商业(集团)有限公司	5,437,260.94	8.27	208,247.09
BHG(北京)百货有限公司	5,263,636.12	8.01	201,597.26
太原龙湖苏宁易购广场有限公司	3,906,566.18	5.94	149,621.48
<b>合计</b>	<b>31,324,538.89</b>	<b>47.66</b>	<b>559,465.83</b>

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**6、应收款项融资**

□适用 √不适用

**7、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	29,527,893.44	100.00	42,151,148.21	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	29,527,893.44	100.00	42,151,148.21	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：  
本公司期末无账龄超过1年的金额重要预付账款。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
北京亮都投资有限公司	10,311,357.87	34.92
北京金源时代购物中心有限公司	1,552,819.03	5.26
北京歌海源商贸有限责任公司	1,402,587.48	4.75
北京新中关摩尔商业管理有限公司	967,011.10	3.27
太原万达商业有限公司	859,222.95	2.91
<b>合计</b>	<b>15,092,998.43</b>	<b>51.11</b>

其他说明

□适用 √不适用

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	22,698,114.25	25,327,633.66
合计	22,698,114.25	25,327,633.66

其他说明：

□适用 √不适用



**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	7,975,862.64
1 至 2 年	8,365,525.97
2 至 3 年	3,093,867.06
3 年以上	12,508,378.28
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	31,943,633.95

**(8). 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
往来款	7,759,644.60	7,618,029.21
押金、备用金和保证金	19,863,079.50	21,314,634.61
垫付外单位款项	3,050,265.86	3,381,012.82
其他	1,270,643.99	1,872,120.97

合计	31,943,633.95	34,185,797.61
----	---------------	---------------

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	145,870.48	8,378,056.91	334,236.56	8,858,163.95
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-4,597.83	4,597.83		
--转入第三阶段		-2,000,000.00	2,000,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-50,155.94	287,045.09	150,616.60	387,505.75
本期转回				
本期转销				
本期核销		150		150.00
其他变动				
2019年12月31日余额	91,116.71	6,669,549.83	2,484,853.16	9,245,519.70

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款项组合	8,624,476.03	621,193.67		150		9,245,519.70
合计	8,624,476.03	621,193.67		150		9,245,519.70

## ③坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	未来12个月内 账面余额的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	22,684,030.44	-- 91,116.71	22,592,913.73	

其中：

押金、备用金和保证金组合	19,848,079.50		19,848,079.50	收回可能性	
关联方组合	15,000.00		15,000.00	收回可能性	
其他应收款项组合	2,820,950.94	3.23	91,116.71	2,729,834.23	收回可能性
<b>合计</b>	<b>22,684,030.44</b>	<b>—</b>	<b>91,116.71</b>	<b>22,592,913.73</b>	

说明：

A、本公司押金、备用金和保证金组合系应收各家的款项，均为合同期内，预期信用损失可能性较低，预期信用损失金额亦不具有重要性，因此未计提坏账准备。

B、本公司应收关联方组合款项主要为应收首旅集团合并范围内关联公司款项，预期信用损失可能性较低，预期信用损失金额亦不具有重要性，因此未计提坏账准备。

期末，处于第二阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
其他应收款项组合	6,774,750.35	98.45	6,669,549.83	105,200.52	收回可能性

期末，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	2,484,853.16	—	2,484,853.16		
其中：					
邢台富华铁路物资有限公司	2,000,000.00	100.00	2,000,000.00		收回可能性
四川罗蒙服饰有限公司	305,616.60	100.00	305,616.60		收回可能性
泰州艾格服饰有限公司	150,000.00	100.00	150,000.00		收回可能性
北京新华兆讯文化传媒有限公司	29,236.56	100.00	29,236.56		收回可能性
<b>合计</b>	<b>2,484,853.16</b>	<b>—</b>	<b>2,484,853.16</b>		

2018年12月31日，坏账准备计提情况：

种类	2018.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	33,820,484.61	98.93	8,290,239.47	—	25,530,245.14
其中：账龄组合	12,505,850.00	36.58	8,290,239.47	66.29	4,215,610.53
押金、备用金和保证金组合	21,314,634.61	62.35			21,314,634.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	365,313.00	1.07	334,236.56	91.49	31,076.44
<b>合计</b>	<b>34,185,797.61</b>	<b>100.00</b>	<b>8,624,476.03</b>	<b>—</b>	<b>25,561,321.58</b>

## ④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2018年12月31日余额	151,031.17	8,139,208.30	334,236.56	8,624,476.03
首次执行新金融工具准则的调整金额	-5,160.69	238,848.61		233,687.92
2019年1月1日余额	145,870.48	8,378,056.91	334,236.56	8,858,163.95
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-4,597.83	4,597.83		
--转入第三阶段		-2,000,000.00	2,000,000.00	
本期计提	-50,155.94	287,045.09	150,616.60	387,505.75
本期核销		150.00		150.00
2019年12月31日余额	91,116.71	6,669,549.83	2,484,853.16	9,245,519.70

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (11). 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	150

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (12). 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
北京纸容器厂有限责任公司	往来款	5,074,028.00	3年以上	15.89	5,074,028.00
邢台富华铁路物资有限公司	往来款	2,000,000.00	3年以上	6.26	2,000,000.00
内蒙古金维利商业管理有限公司	保证金	1,595,000.00	1至3年;3年以上	4.99	
北京英格卡购物中心有限公司	保证金	1,570,811.00	1至3年;3年以上	4.92	
华熙国际(北京)文化商业运营管理有限公司	保证金	1,003,437.00	2至3年;3年以上	3.14	

合计	/	11,243,276.00	/	35.2	7,074,028.00
----	---	---------------	---	------	--------------

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	656,482,466.86	2,090,904.03	654,391,562.83	563,062,493.37	2,090,904.03	560,971,589.34
周转材料	2,394,841.03		2,394,841.03	2,046,380.32		2,046,380.32
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
受托代商品	100,677,557.33		100,677,557.33	95,228,655.48		95,228,655.48
受托代销商品款	-100,677,557.33		-100,677,557.33	-95,228,655.48		-95,228,655.48
合计	658,877,307.89	2,090,904.03	656,786,403.86	565,108,873.69	2,090,904.03	563,017,969.66

## (2). 存货跌价准备

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	2,090,904.03					2,090,904.03
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	2,090,904.03					2,090,904.03

## (4). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

存货种类	确定可变现净值的具体依据
库存商品	扣除预计残损后余额

## 10、持有待售资产

适用 不适用

## 11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

## 12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
进项税额	57,263,790.51	161,161,984.36
多交或预缴的增值税额	18,876,968.07	21,334,383.02
预缴所得税	4,857,507.76	6,051,274.77
预缴其他税费	27,706.33	10,559.94
其他	251,441.96	125,282.31
合计	81,277,414.63	188,683,484.40

其他说明

项目	2019.12.31	2018.12.31
进项税额	57,263,790.51	161,161,984.36
多交或预缴的增值税额	18,876,968.07	21,334,383.02
预缴所得税	4,857,507.76	6,051,274.77
预缴其他税费	27,706.33	10,559.94
保本理财产品		1,209,000,000.00
结构性存款		880,000,000.00

其他	251,441.96	125,282.31
<b>合计</b>	<b>81,277,414.63</b>	<b>2,277,683,484.40</b>

**13、 债权投资****(1). 债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**14、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**15、 长期应收款****(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**16、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
联营企业											
北京首都旅游集团财务有限公司		305,873,664.94		1,822,775.25						307,696,440.19	
小计		305,873,664.94		1,822,775.25						307,696,440.19	
合计		305,873,664.94		1,822,775.25						307,696,440.19	

其他说明

(1) 本期本公司以现金出资 30,587.37 万元，增资首旅财务公司，对首旅财务公司持股比例为 12.50%，采用权益法核算，具体情况详见六、2。

(2) 持有首旅财务公司 20%以下表决权但具有重大影响依据：本公司能够在首旅财务公司董事会中取得一个董事席位，并享有相应实质性的参与决策权，本公司可以通过该代表参与首旅财务公司经营政策的制定，施加重大影响。

**17、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**适用 不适用**(2). 非交易性权益工具投资的情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**18、其他非流动金融资产**适用 不适用

其他说明：



□适用 √不适用

**19、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	212,179,305.01			212,179,305.01
2. 本期增加金额	52,849,469.17			52,849,469.17
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	52,849,469.17			52,849,469.17
(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	265,028,774.18			265,028,774.18
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	79,853,609.12			79,853,609.12
2. 本期增加金额	44,678,659.88			44,678,659.88
(1) 计提或摊销	5,471,042.18			5,471,042.18
(2) 固定资产转入	39,207,617.70			39,207,617.70
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	124,532,269.00			124,532,269.00
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	140,496,505.18			140,496,505.18
2. 期初账面价值	132,325,695.89			132,325,695.89

**(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
房屋、建筑物	109,655,963.17	谊星商业的土地为西友集团所有，目前正在办理土地转让手续，办完土地转让手续后即可办理房产证

其他说明

适用  不适用

本公司下属贵友大厦建国门店经营模式由联营改为场地租赁，本期将其房屋建筑物由固定资产转至投资性房地产核算。

## 20、 固定资产

项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	723,590,907.23	736,568,786.35
固定资产清理		
合计	723,590,907.23	736,568,786.35

其他说明：

适用  不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	简易房及构筑物	机器设备	运输工具	家具设备	电器设备	文体娱乐	固定资产装修	系统型设备	厨房设备	其他设备	合计
一、账面原值：												
1. 期初余额	1,101,875,368.99	1,528,456.00	2,285,708.46	26,445,028.25	7,287,199.30	106,947,600.37	115,123.45	130,407,703.69	193,522,777.31	2,506,352.71	11,969,905.60	1,584,891,224.13
2. 本期增加金额	2,478,878.28		110,656.64	143,876.11	435,814.28	2,241,254.63		13,821,408.16	20,759,944.86	56,271.22	241,797.51	40,289,901.69
(1)购置	2,478,878.28		110,656.64	143,876.11	341,344.74	2,241,254.63		8,690,747.57	14,337,552.84	56,271.22	241,797.51	28,642,379.54
(2)在建工程转入					94,469.54			5,130,660.59	6,422,392.02			11,647,522.15
(3)企业合并增加												
3. 本期减少金额	52,980,879.07	170,500.00	399,320.00	720,925.00	683,822.90	4,537,115.48		20,000.00	7,701,982.89	87,014.93	120,973.78	67,422,534.05
(1)处置或报	131,409.90	170,500.00	399,320.00	720,925.00	683,822.90	4,537,115.48		20,000.00	7,701,982.89	87,014.93	120,973.78	14,573,064

废													.88
(2)转入投资性房地产	52,849,469.17												52,849,469.17
4. 期末余额	1,051,373,368.20	1,357,956.00	1,997,045.10	25,867,979.36	7,039,190.68	104,651,739.52	115,123.45	144,209,111.85	206,580,739.28	2,475,609.00	12,090,729.33		1,557,758,591.77
二、累计折旧													
1. 期初余额	449,851,373.99	1,402,088.66	1,853,273.57	22,305,076.03	6,130,666.53	91,808,828.90	109,520.14	109,054,093.14	154,196,817.52	1,686,653.90	9,924,045.40		848,322,437.78
2. 本期增加金额	24,634,336.55	12,477.24	146,472.39	829,890.00	227,853.10	3,262,124.12		3,168,803.13	6,014,410.90	221,003.80	377,575.54		38,894,946.77
(1)计提	24,634,336.55	12,477.24	146,472.39	829,890.00	227,853.10	3,262,124.12		3,168,803.13	6,014,410.90	221,003.80	377,575.54		38,894,946.77
3. 本期减少金额	39,332,457.10	161,975.01	375,467.20	684,878.75	651,136.57	4,310,292.30		19,000.00	7,317,081.79	82,499.27	114,912.02		53,049,700.01
(1)处置或报废	124,839.40	161,975.01	375,467.20	684,878.75	651,136.57	4,310,292.30		19,000.00	7,317,081.79	82,499.27	114,912.02		13,842,082.31
(2)转入投资性房地产	39,207,617.70												39,207,617.70
4. 期末余额	435,153,253.44	1,252,590.89	1,624,278.76	22,450,087.28	5,707,383.06	90,760,660.72	109,520.14	112,203,896.27	152,894,146.63	1,825,158.43	10,186,708.92		834,167,684.54

三、减值准备													
1. 期初余额													
2. 本期增加金额													
(1) 计提													
3. 本期减少金额													
(1) 处置或报废													
4. 期末余额													
四、账面价值													
1. 期末账面价值	616,220,114.76	105,365.11	372,766.34	3,417,892.08	1,331,807.62	13,891,078.80	5,603.31	32,005,215.58	53,686,592.65	650,450.57	1,904,020.41	723,590,907.23	
2. 期初账面价值	652,023,995.00	126,367.34	432,434.89	4,139,952.22	1,156,532.77	15,138,771.47	5,603.31	21,353,610.55	39,325,959.79	819,698.81	2,045,860.20	736,568,786.35	

## (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
友谊商店房产	7,333,983.14	土地属于西友集团，房屋和土地不属同一单位，但不影响使用
万方西单房产	32,151,288.10	土地属于万方实业总公司，房屋和土地不属同一单位，但不影响使用

其他说明：

适用 不适用

本公司下属贵友大厦建国门店经营模式由联营改为场地租赁，本期将其房屋建筑物由固定资产转至投资性房地产核算。

## 固定资产清理

适用 不适用

## 21、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,123,037.04	5,568,646.06
工程物资		
合计	3,123,037.04	5,568,646.06

其他说明：

适用 不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
西单商场西单店五层彩钢板、电力扩容工程等	1,884,952.57		1,884,952.57	4,610,432.52		4,610,432.52

友谊商店装修、消防工程	1,012,084.97		1,012,084.97	100,363.63		100,363.63
贵友建国门店热力罐改造工程	225,999.50		225,999.50			
谊星商业安全隐患整改装修工程				857,849.91		857,849.91
合计	3,123,037.04		3,123,037.04	5,568,646.06		5,568,646.06

## (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
西单商场西单店电力扩容改造设计工程	4,169,400.00	60,323.21	1,034,693.41			1,095,016.62	28.58	29				自筹
友谊商店消防工程	3,700,000.00	100,363.63	2,978,201.44	2,950,462.76		128,102.31	88.2	88				自筹
西单商场西单店五层彩钢板工程	4,890,000.00	3,234,568.23	1,038,242.45	4,272,810.68		0.00	95.54	100				自筹
合计	12,759,400.00	3,395,255.07	5,051,137.30	7,223,273.44	0.00	1,223,118.93	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (4). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 22、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 23、油气资产

适用 不适用

## 24、使用权资产

适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	商标权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	536,616,812.06	27,822,356.99	5,000.00			564,444,169.05
2. 本期增加金额		1,750,885.14				1,750,885.14
(1) 购置		1,750,885.14				1,750,885.14
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		532,100.65				532,100.65
(1) 处置		532,100.65				532,100.65
4. 期末余额	536,616,812.06	29,041,141.48	5,000.00			565,662,953.54
二、累计摊销						
1. 期初余额	177,691,485.62	24,138,254.13	5,000.00			201,834,739.75
2. 本期增加金额	17,546,696.76	1,496,548.83				19,043,245.59
(1) 计提	17,546,696.76	1,496,548.83				19,043,245.59
3. 本期减少金额		532,100.65				532,100.65
(1) 处置		532,100.65				532,100.65
4. 期末余额	195,238,182.38	25,102,702.31	5,000.00			220,345,884.69
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						



3. 本期减少 金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面 价值	341,378,629.68	3,938,439.17				345,317,068.85
2. 期初账面 价值	358,925,326.44	3,684,102.86				362,609,429.30

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√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
北京西单北大街 114-118 及 120 号土地使用权	218,605,713.84	已经提交相关资料，正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

## 26、开发支出

□适用 √不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	151,668,436.03	20,286,704.48	43,512,772.56		128,442,367.95
营业场地	540,000.00		60,000.00		480,000.00

租金				
其他	342,059.42	96,698.11	71,602.87	367,154.66
合计	152,550,495.45	20,383,402.59	43,644,375.43	129,289,522.61

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,076,848.75	1,519,212.21	6,150,107.50	1,537,526.89
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损			5,926,150.52	1,481,537.63
未支付费用	48,436,266.91	12,109,066.74	59,384,910.73	14,846,227.70
促销积分	33,707,384.91	8,426,846.22	38,099,762.20	9,524,940.54
租入固定资产改良支出	7,288,834.79	1,822,208.70	9,663,395.57	2,415,848.90
合计	95,509,335.36	23,877,333.87	119,224,326.52	29,806,081.66

### (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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产的估值	21,333,169.81	5,333,292.47		
合计	21,333,169.81	5,333,292.47		

### (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	25,762,887.88	72,067,116.90
可抵扣亏损	295,428,019.64	298,639,240.78
合计	321,190,907.52	370,706,357.68

## (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
2019 年		35,227,018.90	
2020 年	24,738,746.75	40,299,770.25	
2021 年	75,717,458.93	78,666,414.63	
2022 年	80,459,076.92	80,459,076.92	
2023 年	54,054,949.35	63,986,960.08	
2024 年	60,457,787.69		
合计	295,428,019.64	298,639,240.78	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
存出保证金	69,529,469.25	69,373,713.15
预付工程款	2,701,561.43	
合计	72,231,030.68	69,373,713.15

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	20,000,000.00	7,000,000.00
信用借款	159,500,000.00	154,500,000.00
合计	179,500,000.00	161,500,000.00

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 32、交易性金融负债

□适用 √不适用

## 33、衍生金融负债

□适用 √不适用

**34、应付票据****(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	881,303,389.16	991,344,805.25
租赁费、物业费	3,493,967.01	3,459,477.05
合计	884,797,356.17	994,804,282.30

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

本公司期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	334,856,706.21	349,290,877.49
租赁及运营管理费	53,650,149.15	45,663,766.17
合计	388,506,855.36	394,954,643.66

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

本公司期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,635,249.92	859,662,063.27	859,291,535.38	28,005,777.81
二、离职后福利-设定提存计划	15,324,101.97	113,384,838.72	114,097,923.51	14,611,017.18
三、辞退福利	5,306,205.00	5,017,038.12	5,993,977.12	4,329,266.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	48,265,556.89	978,063,940.11	979,383,436.01	46,946,060.99

## (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	13,057,069.95	645,620,311.95	645,620,311.95	13,057,069.95
二、职工福利费		29,732,141.79	29,732,141.79	
三、社会保险费	6,136,537.60	65,539,282.87	65,620,200.76	6,055,619.71
其中：医疗保险费	5,846,916.63	59,926,217.50	59,998,602.19	5,774,531.94
工伤保险费	88,517.99	1,533,170.66	1,543,942.98	77,745.67
生育保险费	201,102.98	4,079,894.71	4,077,655.59	203,342.10
四、住房公积金		51,773,190.00	51,773,190.00	
五、工会经费和职工教育经费	7,011,707.22	13,823,609.90	13,615,366.50	7,219,950.62
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,429,935.15	53,173,526.76	52,930,324.38	1,673,137.53
合计	27,635,249.92	859,662,063.27	859,291,535.38	28,005,777.81

## (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	4,757,240.89	85,078,504.59	85,878,712.67	3,957,032.81
2、失业保险费	236,497.30	3,791,316.94	3,794,375.94	233,438.30
3、企业年金缴费	10,330,363.78	24,515,017.19	24,424,834.90	10,420,546.07
合计	15,324,101.97	113,384,838.72	114,097,923.51	14,611,017.18

其他说明：

√适用 □不适用

企业年金缴费计划、计算缴费金额的公式及依据见附注三、19。

## (3) 辞退福利

辞退福利主要为本公司内退人员自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费的现值，按支付期在短期辞退福利和长期辞退福利分别列示。

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,623,668.48	26,160,621.28
消费税	2,026,445.30	1,854,351.56
营业税		
企业所得税	17,661,755.91	37,591,855.78
个人所得税	3,978,474.29	7,222,180.44
城市维护建设税	1,360,762.21	1,932,960.99
其他	1,042,197.20	1,532,515.11
合计	43,693,303.39	76,294,485.16

**39、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	892,154.50	834,694.50
其他应付款	728,023,688.57	785,802,351.40
合计	728,915,843.07	786,637,045.90

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**应付股利****(2). 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
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
北京振中电子集团	224,770.00	196,040.00
中国技术进出口总公司	180,000.00	180,000.00
北京商贸企业服务公司	207,870.00	179,140.00
深圳市社会福利基金会	81,095.06	81,095.06
中国国际旅行社总社	80,000.00	80,000.00
北京东岩广告公司	72,765.00	72,765.00
汕头经济特区榆达电器公司	17,868.83	17,868.83
北京雪莲羊绒有限公司	12,000.00	12,000.00
西友集团	10,785.61	10,785.61
海南银海置业发展公司	5,000.00	5,000.00
合计	892,154.50	834,694.50

**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
保证金及押金	320,237,915.52	303,770,868.14
代收及代垫款	158,047,432.56	167,483,795.65
应付费	134,951,991.00	191,244,804.40

单位往来	75,072,889.48	75,593,928.58
工程款	15,002,925.97	21,329,036.58
其他	24,710,534.04	26,379,918.05
合计	728,023,688.57	785,802,351.40

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付土地款	62,560,000.00	尚未结算
合计	62,560,000.00	/

其他说明：

 适用  不适用**40、持有待售负债** 适用  不适用**41、1 年内到期的非流动负债** 适用  不适用**42、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
促销积分	33,707,384.91	38,099,762.20
免租期租金	24,534,853.37	33,301,867.63
合计	58,242,238.28	71,401,629.83

短期应付债券的增减变动：

 适用  不适用

其他说明：

√适用  不适用

促销积分系本公司已赠送给顾客，但顾客尚未使用的积分余额；免租期租金为本公司租入经营场地免租期内应计租金，在租赁期内平均摊销。

**43、长期借款****(1). 长期借款分类** 适用  不适用

其他说明，包括利率区间：

 适用  不适用

**44、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、租赁负债**

□适用 √不适用

**46、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**47、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	10,241,693.00	13,729,578.00
三、其他长期福利		
合计	10,241,693.00	13,729,578.00

项目	2019.12.31	2018.12.31
辞退福利	14,570,959.00	19,035,783.00
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	4,329,266.00	5,306,205.00
合计	10,241,693.00	13,729,578.00

说明：辞退福利的性质、内容及计算依据详见附注三、19。

## (2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

项目	2019.12.31	2018.12.31
辞退福利	14,570,959.00	19,035,783.00
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	4,329,266.00	5,306,205.00
合计	10,241,693.00	13,729,578.00

说明：辞退福利的性质、内容及计算依据详见附注三、19。

## 48、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	41,933,773.10		附注十一、1（1）
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他	655,069.68	12,299,556.57	附注十、2
合计	42,588,842.78	12,299,556.57	/

**49、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
地铁施工占地补偿款	11,108,335.00		4,299,996.00	6,808,339.00	
合计	11,108,335.00		4,299,996.00	6,808,339.00	/

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

地铁施工占地补偿款为北京市轨道交通建设管理有限公司因北京地铁十七号线永安里站项目需临时占用贵友大厦门前部分场地给予的补偿，补偿期限3年，自2018年8月1日至2021年7月31日止，本公司按照收益年限分期计入损益。

**50、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
汇率并轨差	20,409,590.88	20,409,590.88
合计	20,409,590.88	20,409,590.88

其他说明：

汇率并轨差为本公司下属公司北京燕莎友谊商城有限公司1994年汇率并轨改革形成，根据财政部关于印发外商投资企业执行《企业会计制度》问题解答的通知（财会[2002]5号）文件的规定，北京燕莎友谊商城有限公司将其留待清算时处理。

**51、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	658,407,554.00						658,407,554.00

**52、其他权益工具**

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	817,361,649.48			817,361,649.48
其他资本公积	7,683,222.45			7,683,222.45
合计	825,044,871.93			825,044,871.93

### 54、库存股

适用 不适用

### 55、其他综合收益

适用 不适用

### 56、专项储备

适用 不适用

### 57、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	354,596,330.31			354,596,330.31
任意盈余公积	6,311,466.38			6,311,466.38
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	360,907,796.69			360,907,796.69

### 58、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,139,160,192.77	1,899,995,474.44
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	10,503,046.43	0.00
调整后期初未分配利润	2,149,663,239.20	1,899,995,474.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	397,619,837.14	363,987,845.08
减：提取法定盈余公积		6,309,767.03
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	111,929,284.18	118,513,359.72
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,435,353,792.16	2,139,160,192.77

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 10,503,046.43 元,具体情况见附注三、26。
- 3、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 59、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,492,413,061.06	7,530,272,166.94	9,641,323,099.61	7,636,998,817.97
其他业务	451,609,216.61	32,259,708.47	430,043,855.44	32,284,172.05
合计	9,944,022,277.67	7,562,531,875.41	10,071,366,955.05	7,669,282,990.02

其他说明:

本公司营业收入和营业成本按行业及地区分析的信息,参见附注十二、1。

#### (1) 主营业务(分业务)

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品销售	8,736,556,610.44	7,190,283,304.53	8,906,042,112.01	7,291,003,889.10
房屋租赁	755,856,450.62	339,988,862.41	735,280,987.60	345,994,928.87
合计	9,492,413,061.06	7,530,272,166.94	9,641,323,099.61	7,636,998,817.97

#### (2) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
京内地区	7,926,429,013.05	6,223,691,371.61	8,141,705,272.88	6,374,089,975.21
京外地区	1,565,984,048.01	1,306,580,795.33	1,499,617,826.73	1,262,908,842.76
合计	9,492,413,061.06	7,530,272,166.94	9,641,323,099.61	7,636,998,817.97

## 60、税金及附加

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	21,317,762.76	21,108,504.90
营业税		
城市维护建设税	14,624,662.23	17,467,658.12

教育费附加	10,530,946.69	12,641,722.86
资源税		
房产税	23,933,008.29	22,033,487.22
土地使用税	1,573,156.62	1,573,156.62
车船使用税		
印花税	3,811,855.08	4,289,193.93
其他	222,978.17	790,755.43
合计	76,014,369.84	79,904,479.08

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

### 61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费及物业费	395,597,153.97	386,434,741.99
人工成本	335,779,449.72	328,829,263.39
水电气费	45,471,312.12	47,571,793.72
广告宣传费	36,309,290.37	36,215,993.82
装修费及摊销	48,095,435.09	64,346,311.80
服务管理费	11,415,632.21	9,637,258.99
包装运输费	6,277,143.00	6,373,278.41
办公费	5,990,872.64	8,087,789.89
其他	6,582,868.89	7,020,966.97
合计	891,519,158.01	894,517,398.98

### 62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	628,718,997.56	641,207,256.55
折旧与摊销	77,280,270.62	82,175,839.68
水电气费	38,450,932.81	36,766,204.72
日常修理维护费	19,627,645.14	14,984,846.50
租赁费及物业费	9,263,882.55	9,545,616.66
中介机构费	6,547,196.94	4,998,597.80
办公费	5,515,703.06	7,288,978.77
广告宣传费	4,459,432.00	5,629,537.53
其他	32,718,047.14	30,152,646.67
合计	822,582,107.82	832,749,524.88

### 63、研发费用

□适用 √不适用

### 64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,082,495.18	6,766,690.86
减：利息收入	-39,175,250.09	-36,541,545.15
汇兑损益	-129,087.57	-368,510.38
其他	41,329,769.91	41,452,063.44
合计	9,107,927.43	11,308,698.77

其他说明：

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,082,495.18	6,766,690.86
减：利息收入	39,175,250.09	36,541,545.15
汇兑损益	-129,087.57	-368,510.38
其他	41,329,769.91	41,452,063.44
其中：手续费支出	40,212,810.29	43,012,307.17
辞退福利未确认融资费用摊销	1,123,697.00	1,425,330.12
现金折扣	-6,737.38	-2,985,573.85
合计	9,107,927.43	11,308,698.77

**65、其他收益**

√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
社保中心稳岗补贴	2,271,852.08	1,709,700.78
商务委员会服务业发展奖励金		1,296,500.00
城市照明管理中心节能补贴		953,900.00
天津港保税区财政局税收返还	1,090,000.00	900,000.00
节能改造项目补助	773,000.00	
税务局个税返还	684,150.09	1,190,730.29
残疾人联合会残疾人就业岗位补贴	479,922.10	642,752.00
住房城乡建设委员会节能补贴		538,293.00
其他小额补助项目	813,581.24	588,141.69
合计	6,112,505.51	7,820,017.76

**66、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	1,822,775.25	
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	22,392,035.98	71,996,807.82
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	24,214,811.23	71,996,807.82

**67、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**68、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	55,860,064.12	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	55,860,064.12	

**69、信用减值损失**

√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
应收账款坏账损失	675,293.52	
其他应收款坏账损失	-387,505.75	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	287,787.77	

**70、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		-622,711.05
二、存货跌价损失		365.26
三、可供出售金融资产减值损失		

四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-622,345.79

**71、资产处置收益**

√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
固定资产处置收益	-62,596.18	-574,344.71
合计	-62,596.18	-574,344.71

**72、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	5,600.00	12,000.00	5,600.00
地铁施工占地补偿款	4,549,996.00	1,791,665.00	4,549,996.00
无法支付的应付款项	1,233,314.29	2,343,687.93	1,233,314.29
非流动资产报废利得	43,082.07	45,001.39	43,082.07
其他	2,103,649.68	3,092,255.24	2,103,649.68
合计	7,935,642.04	7,284,609.56	7,935,642.04

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
北京市环境保护局老旧汽车补贴收入	5,600.00	12,000.00	与收益相关



其他说明：

适用 不适用

### 73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
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			
赔偿金、违约金及罚款支出	57,195.08	993,313.45	57,195.08
非流动资产报废损失	561,415.33	895,019.91	561,415.33
其他	6,157,969.27	6,460,661.83	6,157,969.27
合计	6,776,579.68	8,348,995.19	6,776,579.68

其他说明：

本期其他主要系由于个别供应商增值税问题本公司的预计损失，详见附注十、2（3）。

### 74、所得税费用

#### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	167,421,235.70	177,484,258.63
递延所得税费用	7,691,062.92	9,966,285.03
合计	175,112,298.62	187,450,543.66

#### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	669,838,473.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	167,459,618.49
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-198,399.68
非应税收入的影响	-455,693.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,257,156.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,413,674.64
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	13,993,527.38
所得税费用	175,112,298.62

其他说明：

√适用 □不适用

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	669,838,473.97	661,159,612.77
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	167,459,618.49	165,289,903.19
对以前期间当期所得税的调整	-198,399.68	146,682.17
无需纳税的收入	-455,693.81	
不可抵扣的成本、费用和损失	9,257,156.78	5,654,766.68
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-14,413,674.64	-8,679,702.80
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	13,993,527.38	25,038,894.42
加计扣除项目	-530,235.90	
所得税费用	175,112,298.62	187,450,543.66

#### 75、其他综合收益

□适用 √不适用

#### 76、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,414,997,764.70	1,227,822,936.36
利息收入	39,175,250.09	36,541,545.15
租金	18,303,363.08	4,418,315.77
受限资金变动	3,121,036.18	8,821,660.25
其他	8,771,759.89	19,793,892.41
合计	1,484,369,173.94	1,297,398,349.94

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,399,674,571.22	1,159,111,649.13
费用性支出	649,160,296.86	672,592,821.88
受限资金变动	1,233,644.38	6,430,815.14
其他	1,322,513.54	3,283,777.19
合计	2,051,391,026.00	1,841,419,063.34

##### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品本金及收益	5,146,505,532.30	4,543,430,165.85
合计	5,146,505,532.30	4,543,430,165.85

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	4,849,000,000.00	4,797,000,000.00
合计	4,849,000,000.00	4,797,000,000.00

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股利分配相关手续费	47,016.51	49,760.20
返还投资款	250,000.00	
合计	297,016.51	49,760.20

**77. 现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	494,726,175.35	473,709,069.11
加：资产减值准备	-287,787.77	622,345.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,365,988.95	49,316,817.63
使用权资产摊销		
无形资产摊销	19,043,245.59	18,787,788.37
长期待摊费用摊销	43,644,375.43	38,418,167.73
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）	62,596.18	574,344.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	518,333.26	850,018.52
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-55,860,064.12	
财务费用（收益以“-”号填列）	7,117,481.86	6,731,743.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,214,811.23	-71,996,807.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,953,538.17	9,966,285.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,737,524.75	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-93,768,434.20	-109,476,844.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	186,900,855.43	311,559,382.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-274,369,588.03	-248,567,274.72
其他	1,887,391.80	2,390,845.11

经营活动产生的现金流量净额	357,456,821.42	482,885,880.63
<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	2,427,773,958.90	2,364,790,890.03
减: 现金的期初余额	2,364,790,890.03	2,498,766,736.17
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	62,983,068.87	-133,975,846.14

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,427,773,958.90	2,364,790,890.03
其中: 库存现金	486,064.64	548,644.31
可随时用于支付的银行存款	2,403,521,697.61	2,338,587,320.52
可随时用于支付的其他货币资金	23,766,196.65	25,654,925.20
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	2,427,773,958.90	2,364,790,890.03
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

**78. 所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

**79. 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	64,866,304.89	单用途商业预付卡存管资金等，详见五、1
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	64,866,304.89	/

## 80、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	740,349.03
其中：美元	105,806.48	6.9762	738,127.17
日元	34,670.00	0.0641	2,221.86
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

## 81、套期

□适用 √不适用

## 82、政府补助

### (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政拨款	5,428,355.42	其他收益	5,428,355.42
财政拨款	5,600.00	营业外收入	5,600.00

### (2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本期计入损益的金额	上期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
社保中心稳岗补贴	财政拨款	2,271,852.08	1,709,700.78	其他收益	与收益相关
商务委员会服务业发展奖励金	财政拨款		1,296,500.00	其他收益	与收益相关
城市照明管理中心节能补贴	财政拨款		953,900.00	其他收益	与收益相关
天津港保税区财政局税收返还	财政拨款	1,090,000.00	900,000.00	其他收益	与收益相关
节能改造项目补助	财政拨款	773,000.00		其他收益	与收益相关
残疾人联合会残疾人就业岗位补贴	财政拨款	479,922.10	642,752.00	其他收益	与收益相关
住房城乡建设委员会节能补贴	财政拨款		538,293.00	其他收益	与收益相关
其他小额补助项目	财政拨款	813,581.24	588,141.69	其他收益	与收益相关
老汽车淘汰更新补贴款	财政拨款	5,600.00	12,000.00	营业外收入	与收益相关
<b>合计</b>		<b>5,433,955.42</b>	<b>6,641,287.47</b>		

### 83、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本期较上期减少 1 家核算单位，系原子公司北京市西羽戎腾商贸有限公司（以下简称西羽戎腾）于本期清算。本期西羽戎腾成立清算组依法进行清算工作，完成清算财产的清偿后，由股东按投资比例进行剩余财产的分配，并于 2019 年 11 月完成工商注销。同时，本公司于 2019 年 5 月成立北京首商集团股份有限公司西羽戎腾分公司，并将原子公司业务转移至分公司。

### 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
万方西单	北京市	北京市	商业	52.00		
法雅商贸	北京市	北京市	商业	72.00		
友谊商店	北京市	北京市	商业	86.87		
谊星商业	北京市	北京市	商业	75.00		
新疆西单	新疆维吾尔自治区	新疆维吾尔自治区	商业	100.00		
成都西单	四川省	四川省	商业	95.00		
兰州西单	甘肃省	甘肃省	商业	100.00		
新燕莎集团	北京市	北京市	商业	100.00		
天津奥莱	天津市	天津市	商业	90.00		

其他说明：

(1) 本公司子公司系全部通过设立或投资等方式取得。

(2) 本期，本公司之子公司北京市西羽戎腾商贸有限公司成立清算组依法进行清算工作，完成清算财产的清偿后，由股东按投资比例进行剩余财产的分配，并于2019年11月完成工商注销。同时，本公司于2019年5月成立北京首商集团股份有限公司西羽戎腾分公司，并将原子公司业务转移至分公司。

## ①通过子公司法雅商贸控制的孙公司情况

孙公司全称	以下简称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%	
					直接	间接
内蒙古法雅体育有限公司	内蒙古法雅	内蒙古	内蒙古	商业	100	
山西法雅商贸有限公司	山西法雅	山西省	山西	商业	100	

## ②通过子公司新燕莎集团控制的孙公司情况

孙公司全称	以下简称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%	
					直接	间接
北京燕莎友谊商城有限公司	燕莎商城	北京市	北京市	商业	50	
北京贵友大厦有限公司	贵友大厦	北京市	北京市	商业	100	
北京新燕莎商业有限公司	燕莎商业	北京市	北京市	商业	100	

说明：新燕莎集团持有燕莎商城50%的股权，根据燕莎商城公司章程的规定，重大事项由出席董事会的三分之二董事同意可通过，其他一般事项超过半数以上董事同意可通过。新燕莎集团在9名董事会成员中拥有6名董事，占董事会三分之二表决权，表决权比例为66.67%，能够控制该公司的经营和财务，因此新燕莎集团将该公司纳入合并范围。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

燕莎商城	50	9,241.82	10,919.22	18,967.45
------	----	----------	-----------	-----------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
燕莎商城	113,669.00	6,242.15	119,911.15	78,762.71	3,213.55	81,976.26	125,737.62	6,598.30	132,335.92	89,005.26	2,040.96	91,046.22

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
燕莎商城	482,653.73	18,483.63	18,483.63	18,186.12	500,919.10	21,862.37	21,862.37	12,060.51

### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

### (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用



单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
首旅财务公司	北京	北京	金融业	12.50		权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	首旅财务公司	XX 公司	XX 公司	XX 公司
流动资产	6,036,880,419.56			
非流动资产	3,932,553,449.19			
资产合计	9,969,433,868.75			
流动负债	7,518,863,395.36			
非流动负债				
负债合计	7,518,863,395.36			
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	2,450,570,473.39			
按持股比例计算的净资产份额	306,321,309.17			
调整事项	1,375,131.02			
--商誉	1,375,131.02			
--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	307,696,440.19			
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	145,329,591.18			
净利润	90,184,783.62			
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	90,184,783.62			
本年度收到的来自联营企业的股利				

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收账款、其他应收款、其他非流动资产、应付票据、应付账款、应付股利、其他应付款、短期借款等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**1、风险管理目标和政策**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险(包括汇率风险和利率风险)。

**(1) 信用风险**

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、交易性金融资产和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行、其它大中型上市银行及本公司母公司下设的首旅财务公司。本公司交易性金融资产主要系存放于国有银行、其它大中型上市银行的结构存款，以及理财产品投资。本公司预期银行存款、交易性金融资产不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，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。

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的账面金额。除附注十、2 披露的担保事项外，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。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款为应收银行卡、移动支付及租金等款项，占本公司应收账款总额的 47.66% (2018 年：46.61%)；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 35.20% (2018 年：36.14%)。

**(2) 流动性风险**

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

期末，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

项目	2019. 12. 31			合计
	1年以内	1至3年	3年以上	
金融负债：				
短期借款	17,950.00			17,950.00
应付账款	88,479.74			88,479.74
应付股利	89.22			89.22
其他应付款	72,802.37			72,802.37
<b>金融负债合计</b>	<b>179,321.33</b>			<b>179,321.33</b>

期初，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

项目	2018. 12. 31			合计
	1年以内	1至3年	3年以上	
金融负债：				
短期借款	16,150.00			16,150.00
应付账款	99,480.43			99,480.43
应付股利	83.47			83.47
其他应付款	78,580.24			78,580.24
<b>金融负债合计</b>	<b>194,294.14</b>			<b>194,294.14</b>

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### (3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

本公司持有的计息金融工具为短期借款，期末余额 17,950 万元，不存在较大利率风险。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。期末外币进行计价的金融工具仅为以外币计价的货币资金，见附注五、49，不存在较大外汇风险。

### 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，并健康发展，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持良好的资本结构，本公司规定了每年向股东分配股利的相关政策；同时本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 34.20%(2018 年 12 月 31 日：37.82%)。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			1,886,333,169.81	1,886,333,169.81
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			1,886,333,169.81	1,886,333,169.81
(1) 债务工具投资			1,886,333,169.81	1,886,333,169.81
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			1,886,333,169.81	1,886,333,169.81
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

√适用 □不适用

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

√适用 □不适用

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

√适用 □不适用

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

本公司管理层采用现金流量折现模型评估第三层级金融资产中结构性存款、银行理财产品的公允价值。管理层评估结构性存款公允价值的输入值主要是基于利率或商品价格指数历史波动情况及市场波动发生的可能性；管理层评估银行理财产品公允价值的输入值主要是基于利率的历史波动情况及市场波动发生的可能性。

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

√适用 □不适用

项目	2019. 01. 01 (新金融工 具准则调整 后)	转 入 第 三 层 次	转 出 第 三 层 次	当期利得或损失总 额		购买、发行、出售和结算			金额:万元		
				计入 损益	计入 其他 综合 收益	购 入	发 行	出 售	结 算	2019. 12. 31	对于在报 告期末持 有的资 产，计入 损益的当 期未实现 利得或损 失的变动
交易性 金融资 产： 结构性 存款	112,418.85			5,744.26		437,500.00		393,465.62	162,197.49	1,697.49	
银行理 财产品	97,919.46			2,080.95		47,400.00		120,964.58	26,435.83	435.83	
<b>合计</b>	<b>210,338.31</b>			<b>7,825.21</b>		<b>484,900.00</b>		<b>514,430.20</b>	<b>188,633.32</b>	<b>2,133.32</b>	

其中，计入当期损益的利得和损失中与金融资产和非金融资产有关的损益信息如下（金额万元）：

项目（本期数）	与金融资产有关的损益	与非金融资产有关的损益
计入损益的当期利得或损失总额	7,825.21	

其中：对于在报告期末持有的资产，计入损益  
的当期未实现利得或损失的变动

2,133.32

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

适用 不适用

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

#### 9、其他

适用 不适用

### 十二、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
首旅集团	北京	旅游业	442,523.23	57.82	57.82

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注六、1。

适用 不适用

#### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注六、2。

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西友集团	同受同一母公司控制
北京燕莎中心有限公司（以下简称燕莎中心）	同受同一母公司控制
北京首采联合电子商务有限责任公司（以下简称首采联合）	同受同一母公司控制
北京首旅慧联科技有限责任公司（以下简称首旅惠科）	同受同一母公司控制

中国全聚德（集团）股份有限公司（以下简称 全聚德）	同受同一母公司控制
王府井集团股份有限公司（以下简称 王府井）	同受同一母公司控制
北京王府井东安春天商业管理有限公司（以下简称 王府井东安）	同一最终控制方
北京紫金世纪置业有限责任公司（以下简称 紫金世纪）	同一最终控制方
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
全聚德	购买商品	50.57	79.93
首采联合	手续费	61.21	699.16
首旅慧科	手续费	0.04	
紫金世纪	物业费	1,244.04	1,002.77
紫金世纪	水电费	1,120.31	1,197.41
王府井	服务及物业管理费	64.27	84.07
王府井东安	服务及物业管理费	12.71	6.31

出售商品/提供劳务情况表

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
王府井	销售商品	4,267.33	5,986.51
王府井东安	销售商品	1,769.01	1,626.68

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用  不适用

关联托管/承包情况说明

适用  不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用  不适用

关联管理/出包情况说明

适用  不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用  不适用

单位：万元 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
-------	--------	-----------	-----------

西友集团	不动产	15.00	165.00
------	-----	-------	--------

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：万元 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
燕莎中心	不动产	11,271.20	12,256.61
紫金世纪	不动产	6,682.45	7,484.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 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
首旅集团	2,000	2019年9月24日	2020年9月24日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	703.66	889.89

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

本公司与首旅财务公司的关联交易如下(金额：万元)：

##### ①公司存款

期初存款余额	本期增加	本期减少	期末存款余额
118,652.60	1,292,873.87	1,314,563.20	96,963.27

##### ②存款利息收入

本期确认的存款利息收入	上期确认的存款利息收入
-------------	-------------



	2,380.10	2,114.64
--	----------	----------

## ③公司借款

期初借款余额	本期增加	本期减少	期末借款余额
12,300.00	18,000.00	17,300.00	13,000.00

## ④借款利息费用

本期确认的借款利息费用	上期确认的借款利息费用
539.23	511.36

报告期内，本公司与首旅财务公司签署《金融服务协议》，首旅财务公司提供存（贷）款等金融服务。存款利率为中国人民银行公布的商业银行人民币存款基准利率上浮 30%-40%，贷款利率为中国人民银行公布的商业银行人民币贷款基准利率下浮 0%-5%。

## ⑤股权投资

本期，本公司以现金出资 305,873,664.94 元，增资首旅财务公司，详见五、9。

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	首采联合	152,310.61		1,511,607.01	
应收账款	王府井	38,472.01		72,344.17	
其他应收款	王府井	15,000.00			
预付账款	燕莎中心	636,827.89		636,827.89	
其他非流动资产	燕莎中心	26,805,803.46		26,688,745.72	
其他非流动资产	紫金世纪	8,500,000.00		8,500,000.00	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付股利	西友集团	10,785.61	10,785.61
预收账款	首采联合	1,013,711.24	898,515.33
其他应付款	西友集团	62,560,000.00	62,560,000.00
其他应付款	燕莎中心	17,436,098.01	34,305,761.91
其他应付款	紫金世纪	350,877.53	80,882,655.44

## 7、关联方承诺

√适用 □不适用

至资产负债表日止，本公司与关联方签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
------------------	-----	-----

资产负债表日后第 1 年	241,335,092.29	231,820,653.78
资产负债表日后第 2 年	245,740,827.76	236,751,494.64
资产负债表日后第 3 年	81,348,214.50	241,032,427.67
以后年度		80,412,283.44
<b>合计</b>	<b>568,424,134.55</b>	<b>790,016,859.53</b>

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2019.12.31	2018.12.31
资产负债表日后第 1 年	646,618,165.91	630,496,047.46
资产负债表日后第 2 年	643,015,852.67	639,248,812.25
资产负债表日后第 3 年	467,987,154.84	630,455,647.51
以后年度	1,018,259,818.13	1,470,062,578.86
<b>合计</b>	<b>2,775,880,991.55</b>	<b>3,370,263,086.08</b>

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用  不适用

其他或有负债

本公司之下属公司燕莎商城奥特莱斯购物中心（以下简称燕莎奥莱）原四家联营供应商 2011 年至 2015 年期间向燕莎奥莱开具的增值税专用发票（以下简称发票），涉嫌虚开发票被税务机关立案处理，燕莎奥莱配合税务机关完成了相关协查工作。经核实，燕莎奥莱与四家联营供应商存在真实的交易，供应商通过税务机关取得并使用的发票注明的供应商名称、印章、货物数量、金额及税额等全部内容与实际相符，系善意取得虚开发票。根据税法相关规定，善意取得虚开发票不予抵扣进项税款，须补缴增值税等税款。截至 2019 年 12 月 31 日止，由于税务机关尚未作出税务处理决定，燕莎奥莱就该涉税事项预计税费共计 1,164.45 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司不存在其他应披露的或有事项。

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用  不适用

## 3、其他

适用  不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用  不适用

### 2、 利润分配情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	125,097,435.26
经审议批准宣告发放的利润或股利	125,097,435.26

### 3、 销售退回

适用  不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用  不适用

#### (1) 西单商场十里堡闭店涉诉事项

2016年1月4日，第八届董事会第二次临时会议决议（临2016-001）通过了关于西单商场十里堡店闭店的议案，西单商场十里堡店于2016年1月10日正式闭店。2016年3月3日，鉴于京港物业提供的租赁物业存在严重消防瑕疵，本公司以已于2015年8月26日向京港物业发函解除租赁合同关系为由，向北京市朝阳区人民法院（以下简称朝阳法院）提起诉讼，要求京港物业返还履约保证金400万元。朝阳法院于当日向本公司出具了《受理案件通知书》（案号〔2016〕京0105民初10295号）。

2016年4月5日，本公司收到《北京市第三中级人民法院应诉通知书》【（2016）京03民初23号】，北京市第三中级人民法院（以下简称北京市三中院）已受理原告京港物业与本公司租赁合同纠纷一案，涉案的金额为人民币10,365.66万元（审理过程中已变更为12,364.45万元）。公司认为，京港物业在起诉状中所述情况与事实严重不符。为此，公司于2016年6月30日在北京市三中院对京港物业依法提起反诉，反诉金额共计人民币5,492.32万元。同时，公司申请撤回了在朝阳法院对京港物业的起诉。北京市三中院受理京港物业起诉及本公司反诉以后，组织双方进行了数次庭前谈话。经法院协调，并经公司与京港物业多次协商，双方于2016年8月14日完成了租赁物业的整体交接工作。

2016年12月2日，本公司接到北京市三中院通知，鉴于京港物业本诉请求有确认合同解除项，按照合同租金总额作为标的额确定诉讼管辖权，依法应由北京市高级人民法院（以下简称北京高院）审理，故北京市三中院将终止对京港物业本诉的审理，向北京高院移交相关案卷。2017年3月2日下午，北京高院组织京港物业及本公司双方到北京高院进行了庭前送达程序。北京高院正式告知双方，鉴于双方诉讼请求均无变化，故双方无需再向对方提供起诉状及反诉状，诉讼材料庭前送达程序已完成。

2017年7月5日下午，北京高院开庭审理了此案。庭审中，双方在各自陈述诉讼请求及答辩意见后，进行了举证质证，并围绕法庭总结的案件争议焦点分别阐述了己方的观点和意见。经本公司申请，法庭同意将就京港城市大厦五、六层是否已通过消防验收问题进行调查，并向北京市朝阳区公安消防支队（以下简称朝阳区消防支队）发出调查取证函。2018年1月15日，朝阳区消防支队向北京高院作出《回函》。2018年3月1日，北京高院组织诉讼双方到庭，就朝阳区消防支队的《回函》进行了质证。此后，北京高院曾两次组织双方到庭进行调解，但由于双方分歧过大，最终未能达成调解一致意见。2018年12月21日北京高院再次进行开庭后，于12月29日作出一审判决。判决内容如下：1、京港物业与本公司2009年8月21日签订的《租赁合同》于2016年1月22日解除；2、本公司支付京港物业房屋租金24,799,430.45元；3、本公司支付京港物业违约金32,136,000元；4、本公司支付京港物业滞纳金6,264,427.15元；5、本公司支付京港物业水、电费37,915.50元；6、京港物业支付本公司违约金17,304,000元；7、京港物业返还本公司履约保证金4,000,000元；8、驳回双方其他诉讼请求。

因不服一审判决，京港物业和本公司分别于法定期限内向最高人民法院提起上诉，上诉请求及事实理由详见本公司临 2019-004关于诉讼进展的公告。最高人民法院于2020年3月9日作出二审判决，驳回上诉，维持原判。本公司已于判决生效后按照一审判决结果于十日内完成支付，此案已了结。

#### （2）首旅集团增持公司股份

2020年2月10日，本公司接到控股股东首旅集团的函，首旅集团拟增持公司股份（临2020-001），计划在未来6个月内（自首次增持之日起计算）通过上海证券交易所交易系统增持公司股份，增持数量不低于公司已发行股份的0.5%，不超过公司已发行股份的2%。本次增持不设置价格区间，首旅集团将根据公司股票价格波动情况，逐步实施增持计划。

2020年2月24日，本公司接到首旅集团通过上海证券交易所交易系统增持公司部分股份的通知（临2020-004），首旅集团于当日通过上海证券交易所交易系统买入方式首次增持了本公司部分股份。首次增持前，首旅集团持有本公司股份数量为380,686,101股，占公司总股本比例为57.82%；首次增持10,000股，占公司总股本比例为0.0015%，首次增持后，首旅集团持有本公司股份数量为380,696,101股，占公司总股本比例为57.82%。

#### （3）新型冠状病毒肺炎疫情影响

新型冠状病毒肺炎疫情和恢复时间的不确定性，将会对公司2020年经营业绩产生一定的影响。目前公司所属门店均已正常营业，公司一方面落实专项机制部署疫情防控和复产复工，另一方面做好下一步的经营调整和营促销工作，全力将疫情造成的损失降至最低。

截至2020年4月23日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

适用 不适用

#### （2）未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### （1）非货币性资产交换

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

根据本公司收入确认的原则和具体方法，将经营业务主要划分为商品销售部分和房屋租赁部分 2 个报告分部。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	商品销售分部	房屋租赁分部	分部间抵销	合计
营业收入	9,160,011,304.45	866,073,369.55	82,062,396.33	9,944,022,277.67
其中：对外交易收入	9,160,011,304.45	784,010,973.22		9,944,022,277.67
分部间交易收入		82,062,396.33	82,062,396.33	-
其中：主营业务收入	8,762,626,382.67	811,806,165.33	82,019,486.94	9,492,413,061.06
营业成本	7,192,136,822.77	370,395,052.64		7,562,531,875.41
其中：主营业务成本	7,188,664,785.77	341,607,381.17		7,530,272,166.94
营业费用	1,730,918,829.52	150,367,129.91	82,062,396.33	1,799,223,563.10
营业利润/(亏损)	308,042,749.86	360,636,661.75		668,679,411.61
资产总额	5,833,600,836.18	1,148,249,159.81	6,111,114.76	6,975,738,881.23
负债总额	1,898,458,148.22	493,347,095.72	6,111,114.76	2,385,694,129.18
补充信息：				
1. 资本性支出				
2. 折旧和摊销费用	84,863,206.33	22,190,403.64		107,053,609.97
3. 折旧和摊销以外的非现金费用	2,504,342.12			2,504,342.12
4. 资产减值损失	274,730.70	13,057.07		287,787.77

上期或上期期末	商品销售分部	房屋租赁分部	抵销	合计
营业收入	9,305,846,068.98	851,062,368.82	85,541,482.75	10,071,366,955.05
其中：对外交易收入	9,305,846,068.98	765,520,886.07		10,071,366,955.05
分部间交易收入		85,541,482.75	85,541,482.75	
其中：主营业务收入	8,928,591,122.00	798,202,949.32	85,470,971.71	9,641,323,099.61
营业成本	7,289,333,698.71	379,949,291.31		7,669,282,990.02

其中：主营业务成本	7,286,106,327.89	350,892,490.08		7,636,998,817.97
营业费用	1,761,367,376.01	142,654,208.45	85,541,482.75	1,818,480,101.71
营业利润/(亏损)	321,822,111.93	340,401,886.47		662,223,998.40
资产总额	5,715,500,532.79	1,230,632,717.06	14,823,638.00	6,931,309,611.85
负债总额	2,035,064,939.43	601,452,688.97	14,823,638.00	2,621,693,990.40

补充信息：

资本性支出

折旧和摊销费用	84,080,251.69	22,442,522.04		106,522,773.73
折旧和摊销以外的非现金费用	3,557,587.18			3,557,587.18
资产减值损失	-635,127.43	12,781.64		-622,345.79

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,502,489.56
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	2,502,489.56

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,502,489.56	100.00	11,452.86		2,491,036.70	8,720,546.58	100.00	46,567.57		8,673,979.01
其中：										
信用卡组合	2,194,679.72	87.70			2,194,679.72	6,980,603.92	80.05			6,980,603.92
关联方组合	8,779.80	0.35			8,779.80	311,489.82	3.57			311,489.82
其他应收款项组合	299,030.04	11.95	11,452.86	3.83	287,577.18	1,428,452.84	16.38	46,567.57	3.26	1,381,885.27
合计	2,502,489.56	/		/	2,491,036.70	8,720,546.58	/		/	8,673,979.01

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用卡组合	2,194,679.72		
关联方组合	8,779.80		
其他应收款项组合	299,030.04	11,452.86	3.83
合计	2,502,489.56	11,452.86	

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：信用卡组合

2019.12.31

	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	2,194,679.72		

说明：本公司应收信用卡组合系应收通过银行信用卡、财付通、支付宝等结算的款项，通常于隔日回款，预期信用损失可能性较低，预期信用损失金额亦不具有重要性，因此未计提坏账准备。

组合计提项目：关联方组合

2019.12.31

	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
--	------	------	-------------

1 年以内	8,779.80
-------	----------

说明：本公司应收关联方组合款项系应收首旅集团合并范围内关联公司款项，预期信用损失可能性较低，预期信用损失金额亦不具有重要性，因此未计提坏账准备。

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款项组合	46,567.57	-35,114.71				11,452.86
合计	46,567.57	-35,114.71				11,452.86

2018 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

种类	2018.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	8,720,546.58	100.00	71,422.65	--	8,649,123.93
其中：账龄组合	1,428,452.84	16.38	71,422.65	5.00	1,357,030.19
信用卡组合	6,980,603.92	80.05			6,980,603.92
关联方组合	311,489.82	3.57			311,489.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	8,720,546.58	100.00	71,422.65	--	8,649,123.93

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
2018.12.31	71,422.65
首次执行新金融工具准则的调整金额	-24,855.08
2019.01.01	46,567.57
本期计提	-35,114.71
本期收回或转回	



本期核销

本期转销

其他

2019. 12. 31

11, 452. 86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 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**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
交通银行股份有限公司	1, 307, 281. 45	52. 24	
财付通支付科技有限公司	887, 398. 27	35. 46	
北京顺风顺水餐饮管理有限公司	181, 688. 00	7. 26	6, 958. 65
北京庆诚阳光餐饮有限公司	34, 066. 67	1. 36	1, 304. 75
资和信电子支付有限公司	23, 561. 36	0. 94	902. 4
<b>合计</b>	<b>2, 433, 995. 75</b>	<b>97. 26</b>	<b>9, 165. 80</b>

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**2、 其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	362, 824, 703. 33	351, 706, 159. 36
合计	362, 824, 703. 33	351, 706, 159. 36

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (4). 应收股利

适用 不适用

#### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	30,311,637.62
1 至 2 年	22,558,000.00
2 至 3 年	218,533.00
3 年以上	312,220,550.58
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	365,308,721.20

#### (2). 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
往来款	363,220,000.00	351,644,694.65

押金、备用金和保证金	1,437,986.06	1,677,480.58
垫付外单位款项	158,281.98	216,550.54
其他	492,453.16	493,953.16
合计	365,308,721.20	354,032,678.93

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	6,994.59	2,319,524.98		2,326,519.57
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-2,000,000.00	2,000,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-1,429.88	158,928.18		157,498.30
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	5,564.71	478,453.16	2,000,000.00	2,484,017.87

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	362,830,268.04	—	5,564.71	362,824,703.33	
其中：					
押金、备用金和保证金组合	1,437,986.06			1,437,986.06	收回可能性
关联方组合	361,220,000.00			361,220,000.00	收回可能性
其他应收款项组合	172,281.98	3.23	5,564.71	166,717.27	收回可能性
<b>合计</b>	<b>362,830,268.04</b>	<b>—</b>	<b>5,564.71</b>	<b>362,824,703.33</b>	

期末，处于第二阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
其他应收款项组合	478,453.16	100.00	478,453.16		收回可能性

期末，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期 预期信用损 失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
邢台富华铁路物资有限公司	2,000,000.00	100.00	2,000,000.00		收回可能性

2018 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

种类	2018.12.31					净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%		
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款						
按组合计提坏账准备的其他应收款	354,032,678.93	100.00	2,091,778.90	--		351,940,900.03
其中：账龄组合	2,735,198.35	0.77	2,091,778.90	76.48		643,419.45
押金、备用金和保证金组合	1,677,480.58	0.47				1,677,480.58
关联方组合	349,620,000.00	98.76				349,620,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款						
<b>合计</b>	<b>354,032,678.93</b>	<b>100.00</b>	<b>2,091,778.90</b>	<b>--</b>		<b>351,940,900.03</b>

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款项组合	2,091,778.90	392,238.97				2,484,017.87
合计	2,091,778.90	392,238.97				2,484,017.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 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
天津奥莱	往来款	265,500,000.00	3年以上	72.68	
友谊商店	往来款	69,000,000.00	1至2年;3年 以上	18.89	
万方西单	往来款	26,720,000.00	3年以上	7.31	
邢台富华铁路 物资有限公司	往来款	2,000,000.00	3年以上	0.55	2,000,000.00
北京爱步商贸 有限公司	押金	500,000.00	3年以上	0.14	
合计		363,720,000.00		99.57	2,000,000.00

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子 公司 投资	1,552,915,008.42	39,472,380.39	1,513,442,628.03	1,556,915,008.42	39,472,380.39	1,517,442,628.03
对联 营、 合营 企业 投资	307,696,440.19		307,696,440.19			
合计	1,860,611,448.61	39,472,380.39	1,821,139,068.22	1,556,915,008.42	39,472,380.39	1,517,442,628.03

## (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	减值准备期末 余额

					值准备	
新燕莎集团	994,827,014.65			994,827,014.65		
天津奥莱	270,000,000.00			270,000,000.00		
友谊商店	79,467,246.60			79,467,246.60		
谊星商业	75,000,000.00			75,000,000.00		
兰州西单	40,272,380.39			40,272,380.39		39,472,380.39
万方西单	33,280,000.00			33,280,000.00		
成都西单	28,500,000.00			28,500,000.00		
法雅商贸	21,568,366.78			21,568,366.78		
新疆西单	10,000,000.00			10,000,000.00		
西羽戎腾	4,000,000.00		4,000,000.00			
合计	1,556,915,008.42		4,000,000.00	1,552,915,008.42		39,472,380.39

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
联营企业											
首旅财务公司		305,873,664.94		1,822,775.25						307,696,440.19	
小计		305,873,664.94		1,822,775.25						307,696,440.19	
合计		305,873,664.94		1,822,775.25						307,696,440.19	

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	809,215,161.62	663,637,225.50	861,666,119.12	706,325,827.03
其他业务	60,257,540.99	1,432,993.32	58,967,151.92	1,039,564.75
合计	869,472,702.61	665,070,218.82	920,633,271.04	707,365,391.78

## 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	354,607,872.12	346,750,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,822,775.25	
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	14,916,828.92	48,158,570.38
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	371,347,476.29	394,908,570.38

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-580,929.44	见附注五、42、43和44
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）	5,433,955.42	见附注五、37和43
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债	78,252,100.10	见附注五、38和39

产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	1,671,795.62	见附注五、43 和 44
其他符合非经常性损益定义的损益项目	684,150.09	见附注五、37
所得税影响额	-19,999,425.14	
少数股东权益影响额	-2,322,157.63	
合计	63,139,489.02	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.61	0.604	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.09	0.508	

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用



## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

董事长：李源光

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 23 日

### 修订信息

适用 不适用