

北京首商集团股份有限公司
600723

2011 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	3
三、会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动及股东情况.....	6
五、董事、监事和高级管理人员.....	11
六、公司治理结构.....	15
七、股东大会情况简介.....	19
八、董事会报告.....	20
九、监事会报告.....	31
十、重要事项.....	32
十一、财务会计报告.....	40
十二、备查文件目录.....	57

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 京都天华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	于学忠
主管会计工作负责人姓名	张艳钊
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	秦秀敏

公司负责人于学忠、主管会计工作负责人张艳钊及会计机构负责人（会计主管人员）秦秀敏声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

北京首商集团股份有限公司
董事会

董事长（签字）：于学忠

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	北京首商集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	首商股份
公司的法定英文名称	Beijing Capital Retailing Group Co., Ltd.
公司法定代表人	于学忠

(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	010-82270251	010-82270251
电子信箱	ssgf600723@126.com	ssgf600723@126.com

(三) 基本情况简介

注册地址	北京市西城区西单北大街 120 号
注册地址的邮政编码	100031
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
办公地址的邮政编码	100029
公司国际互联网网址	http://www.xdsc.com.cn
电子信箱	ssgf600723@126.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	首商股份	600723	西单商场

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1993 年 12 月 20 日	
公司首次注册登记地点	北京市西城区西单北大街 120 号	
最近变更	公司变更注册登记日期	2011 年 7 月 13 日
	公司变更注册登记地点	北京市西城区西单北大街 120 号
	企业法人营业执照注册号	110000005020612
	税务登记号码	11010210113055X
	组织机构代码	10113055-X
公司聘请的会计师事务所名称	京都天华会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市建国门外大街 22 号赛特广场 5 层	

三、会计数据和业务数据摘要

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	742,565,627.66
利润总额	729,407,984.06
归属于上市公司股东的净利润	345,674,318.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	232,052,864.12
经营活动产生的现金流量净额	946,693,304.60

(二)非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-15,459,954.47	见附注五、38 和 39	-4,178,946.23	3,011,635.98
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	465,749.80	见附注五、38	349,495.00	4,116,475.00
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	202,436,735.99	见附注十、1	370,941,266.25	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-3,413,316.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				2,629,531.71
受托经营取得的托管费收入	6,114,088.28	见附注六、4（1）		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,457,560.74	见附注五、38 和 39	3,571,464.44	-12,053,134.09
少数股东权益影响额	-80,952,610.89		-171,447,605.25	-949,898.68
所得税影响额	-440,115.10		73,733.36	-724,793.66
合计	113,621,454.35		195,896,091.57	-3,970,183.74

(三)报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减（%）	2009 年
营业总收入	11,688,022,114.61	9,691,839,691.70	20.60	2,485,564,733.07
营业利润	742,565,627.66	568,505,497.87	30.62	54,669,705.96
利润总额	729,407,984.06	570,563,809.94	27.84	49,744,682.85
归属于上市公司股东的净利润	345,674,318.47	238,924,052.30	44.68	30,872,675.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	232,052,864.12	43,027,960.73	439.31	34,842,858.92

经营活动产生的现金流量净额	946,693,304.60	802,287,372.01	18.00	132,765,200.28
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	5,652,706,418.57	4,869,073,463.59	16.09	1,875,358,981.69
负债总额	2,877,182,837.76	2,562,215,221.57	12.29	720,946,468.15
归属于上市公司股东的所有者权益	2,259,220,057.26	1,967,797,232.65	14.81	1,090,749,917.04
总股本	658,407,554.00	409,718,038.00	60.70	409,718,038.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.525	0.363	44.63	0.0754
稀释每股收益 (元 / 股)			不适用	
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.525	0.363	44.63	0.0754
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.418	0.105	298.10	0.0850
加权平均净资产收益率 (%)	16.51	12.75	增加 3.76 个百分点	2.8710
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	12.67	3.87	增加 8.80 个百分点	3.2403
每股经营活动产生的现金流量净额(元 / 股)	1.4379	1.2185	18.01	0.3238
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元 / 股)	3.4313	2.9887	14.81	2.6622
资产负债率 (%)	50.90	52.62	减少 1.72 个百分点	38.44

注：根据企业会计准则规定，对于同一控制下的控股合并，在合并当期编制合并财务报表时，应当对合并资产负债表的期初数进行调整，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。2011 年 6 月 7 日，北京新燕莎控股（集团）有限责任公司（以下简称“新燕莎集团”）已办理完毕股东变更登记，由北京首都旅游集团有限责任公司（以下简称“首旅集团”）变更为本公司。由于合并前后合并双方均受首旅集团控制且该控制并非暂时性，故本次合并属同一控制下的企业合并，相关数据指标根据会计准则规定列报。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	91,842,227	22.42	0	0	0	248,689,516	248,689,516	340,531,743	51.72
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
2、国有法人持股	90,659,227	22.13	0	0	0	248,689,516	248,689,516	339,348,743	51.54
3、其他内资持股	1,183,000	0.29	0	0	0	0	0	1,183,000	0.18
其中：境内非国有法人持股	1,183,000	0.29	0	0	0	0	0	1,183,000	0.18
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	317,875,811	77.58	0	0	0	0	0	317,875,811	48.28
1、人民币普通股	317,875,811	77.58	0	0	0	0	0	317,875,811	48.28
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	409,718,038	100		0	0	248,689,516	248,689,516	658,407,554	100.00

股份变动的批准情况

公司于 2011 年 6 月 1 日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北京首都旅游集团有限责任公司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 股股份购买首旅集团持有的新燕莎集团 100% 股权，交易完成后，公司总股本为 658,407,554 股。

股份变动的过户情况

2011 年 6 月 16 日，本公司在中国证券登记结算公司上海分公司办理了本次向首旅集团非公开发行股份的股权登记手续，中国证券登记结算公司上海分公司于 2011 年 6 月 16 日出具了《证券变更登记证明》。本次向首旅集团发行的 248,689,516 股均已办理完毕股份登记手续。

2、限售股份变动情

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
首旅集团	0	0	248,689,516	248,689,516	非公开发行	2014年6月16日
合计	0	0	248,689,516	248,689,516	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2011年6月16日	9.92	248,689,516	2014年6月16日	0	

2、公司股份总数及结构的变动情况

公司向首旅集团发行 248,689,516 股股份购买首旅集团持有的新燕莎集团 100% 股权的交易完成后，公司总股本由 409,718,038 股变为 658,407,554 股；首旅集团成为公司的控股股东，持有公司 37.79% 的股份。

3、现存的内部职工股情况，

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	55,340 户		本年度报告公布日前一个月末股东总数	58,038 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京首都旅游集团有限责任公司	国有法人	37.79	248,809,378	248,689,516	248,809,378	无 0
北京西单友谊集团	国有法人	19.99	131,631,031	0	90,659,227	冻结 50,000,000
中国农业银行—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金	未知	1.67	10,965,182	未知	0	未知
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002	未知	1.45	9,530,113	未知	0	未知
中国工商银行—建信优化配置混合型证券投资基金	未知	1.43	9,399,505	未知	0	未知
中国银行—景顺长城鼎益	未知	0.97	6,364,369	未知	0	未知

股票型开放式证券投资基金						
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	未知	0.96	6,350,991	未知	0	未知
中国建设银行—融通领先成长股票型证券投资基金	未知	0.83	5,466,942	未知	0	未知
中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	未知	0.79	5,180,957	未知	0	未知
中国光大银行股份有限公司—国投瑞银景气行业证券投资基金	未知	0.78	5,120,000	未知	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
北京西单友谊集团	40,971,804		人民币普通股		131,631,031	
中国农业银行—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金	10,965,182		人民币普通股		10,965,182	
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	9,530,113		人民币普通股		9,530,113	
中国工商银行—建信优化配置混合型证券投资基金	9,399,505		人民币普通股		9,399,505	
中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	6,364,369		人民币普通股		6,364,369	
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	6,350,991		人民币普通股		6,350,991	
中国建设银行—融通领先成长股票型证券投资基金	5,466,942		人民币普通股		5,466,942	
中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	5,180,957		人民币普通股		5,180,957	
中国光大银行股份有限公司—国投瑞银景气行业证券投资基金	5,120,000		人民币普通股		5,120,000	
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪	4,723,800		人民币普通股		4,723,800	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，第二大股东北京西单友谊集团（以下简称“西友集团”）是公司第一大股东首旅集团的下属全资企业，首旅集团对西友集团行使出资人职责，公司第一大股东和第二大股东与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；公司未知其余股东之间是否存在关联关系也未知其是否属于一致行动人。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

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	北京首都旅游集团有限责任公司	248,689,516	2014年6月16日	0	见说明(1)
2	北京西单友谊集团	90,659,227	2014年6月16日	0	
3	全国华联商厦联合有限责任公司	845,000	不确定	0	自股改方案实施之日即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。
4	北京振中电子集团	169,000	不确定	0	
5	北京商贸企业服务公司	169,000	不确定	0	

说明

(1)公司定向增发完成后,首旅集团出具承诺,本次交易后首旅集团拥有权益的股份380,440,409股,包括公司本次向首旅集团发行股份数248,689,516股、首旅集团原直接持有公司股份数119,862股以及首旅集团通过下属的西友集团持有公司股份数131,631,031股(其中持有的有限售条件股份数量90,659,227股),自本次交易股权登记完成之日起36个月内不转让。无限售条件流通股份中,首旅集团持股119,862股以及西友集团持股40,971,804股共41,091,666股(股改承诺到期原已经解除限售条件),因首旅集团出具承诺,2011年6月16日至2014年6月15日期间不转让。

(2)有限售条件股东全国华联商厦联合有限责任公司、北京振中电子集团、北京商贸企业服务公司未偿还西友集团代为垫付的股份,因此其可上市交易时间不确定。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

首旅集团前身即北京旅游集团有限责任公司,系根据1998年北京市人民政府京政函[1998]3号文批准,以北京市北京饭店、北京首汽集团公司、北京市民族饭店、北京市北京展览馆、北京建国饭店有限公司、北京贵宾楼饭店有限公司、北京市长富宫中心有限责任公司、北京亮马河大厦有限公司等原北京市旅游局所属的全资、控股、参股企业共计33家组建而成的国有独资有限责任公司,并于1998年1月24日在北京工商行政管理局领取了注册号为1100001512395的企业法人营业执照,相应注册资本为236,867万元人民币。

2000年以来北京旅游集团有限责任公司根据北京市政府有关文件精神,先后接收了从中央脱钩的华龙旅游实业发展总公司、康辉旅行社集团、国际饭店、兆龙饭店等企业,从而逐步发展成为主营酒店、旅行社、汽车服务、会展服务以及房地产、商业、餐饮娱乐等多方面业务的大型旅游集团公司。2000年12月,根据北京市政府京政办函[2000]157号,北京旅游集团有限责任公司更名为“北京首都旅游集团有限责任公司”。

2010年8月,根据北京市国资委《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),西友集团被无偿划转进入首旅集团。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位:万元 币种:人民币

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	段强
成立日期	1998年1月24日
注册资本	236,867
主要经营业务或管理活动	受北京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。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

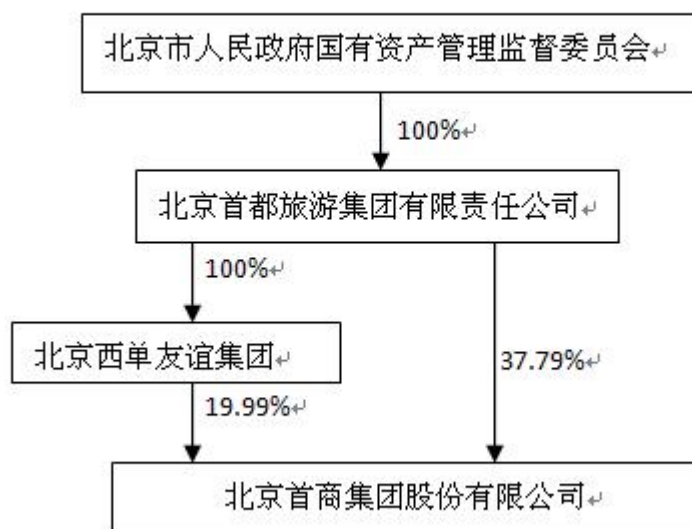
名称	北京市人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称	北京首都旅游集团有限责任公司
新控股股东变更日期	2010年8月30日
新控股股东变更情况刊登日期	2010年9月1日
新控股股东变更情况刊登报刊	《中国证券报》、《上海证券报》

2010年8月30日，原北京市西单商场股份有限公司（以下简称“西单股份”）的控股股东西友集团收到北京市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“北京市国资委”）《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首旅集团，并由首旅集团对西友集团行使出资人职责；截止2011年12月31日，首旅集团持有公司37.79%股份，西友集团持有公司19.99%的股份，公司实际控制人不变。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
北京西单友谊集团	于学忠	1997年10月10日	国内商业，本系统商品的进出口业务，文化娱乐服务，餐饮服务，仓储，彩扩，销售字画、文房四宝，集团所辖范围内国内外广告业务等。	25,450

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
于学忠	董事长	男	47	2010年5月28日	2012年5月8日	0	0		0	是
祖国丹	副董事长	男	57	2011年7月8日	2012年5月8日	0	0		95.53	否
	总经理			2011年6月22日	2012年5月8日					
郝建中	董事	男	60	2009年5月8日	2012年5月8日	0	0		90.04	否
王健	董事、副总经理、董事会秘书	男	47	2009年5月8日	2012年5月8日	0	0		76.30	否
史历新	董事	男	48	2011年7月8日	2012年5月8日	0	0		0	是
王他一	董事	男	43	2011年7月8日	2012年5月8日	0	0		0	是
刘洪跃	独立董事	男	49	2009年5月8日	2012年5月8日	0	0		6	否
陈及	独立董事	男	55	2009年5月8日	2012年5月8日	0	0		6	否
汪宁	独立董事	男	45	2009年5月8日	2012年5月8日	0	0		6	否
李春滨	监事会主席	男	49	2011年7月8日	2012年5月8日	0	0		76.30	否
周红	监事	女	43	2011年7月8日	2012年5月8日	0	0		0	是
颜廷辉	监事	女	52	2009年5月8日	2012年5月8日	0	0		20.73	否
王力强	副总经理	男	49	2011年6月22日	2012年5月8日	0	0		76.30	否
王翼龙	副总经理	男	50	2009年5月8日	2012年5月8日	4,000	4,000		76.30	否
尹阿奇	副总经理	男	55	2009年5月8日	2012年5月8日	0	0		156.15	否
任疆平	副总经理	男	40	2009年5月8日	2012年5月8日	0	0		56.10	否
傅跃红	副总经理	女	50	2011年6月22日	2012年5月8日	0	0		120.00	否
张跃进	副总经理	男	50	2011年6月22日	2012年5月8日	0	0		125.00	否
寇萍	副总经理	女	54	2011年6月22日	2012年5月8日	0	0		128.00	否
池洋	副总经理	男	50	2011年6月22日	2012年5月8日	0	0		105.00	否
张艳钊	总会计师	男	39	2011年6月22日	2012年5月8日	0	0		76.30	否
崔永彪	监事会主席	男	50	2009年5月8日	2011年7月8日	0	0		76.30	否
庄晓为	董事	男	53	2010年6月18日	2011年7月8日	0	0		0	是
张力	监事	男	52	2009年5月8日	2011年7月8日	0	0		0	是
合计	/	/	/	/	/	4,000	4,000		1,372.35	/

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历：

(1) 于学忠，研究生学历，历任北京市西单商场股份有限公司党委书记、副董事长、副总经理、董事长，北京西单友谊集团党委副书记、副总经理，北京万方西单商场有限责任公司董事长。现任北京首都旅游集团有限责任公司副总经理，北京西单友谊集团党委书记、总经理，北京首商集团股份有限公司董事长。

(2) 祖国丹，研究生学历，高级经济师、高级技师。历任北京贵友大厦有限公司党委书记、董事长、副总经理、总经理，北京新燕莎控股(集团)有限责任公司党委委员、党委副书记、董事、副总经理，总经理。现任北京首商集团股份有限公司党委副书记、副董事长、总经理，北京贵友大厦有限公司董事长，北京新燕莎商业有限公司董事长。

(3) 郝建中，经济学硕士，高级经济师，历任北京友谊商业集团副总经理，北京西单友谊集团副

总经理，北京市西单商场股份有限公司副董事长、总经理。现任北京首商集团股份有限公司党委书记、董事，北京友谊商店股份有限公司、兰州西单商场百货有限公司、新疆西单商场百货有限公司董事长。

(4) 王健，大学学历，经济师职称。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。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；北京万方西单商场有限责任公司董事长。

(5) 史历新，在职本科学历，经济学学士学位，会计师。历任北京首都旅游集团有限责任公司计划财务部总经理，信息中心总经理，中国全聚德（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管理部总经理，北京首商集团股份有限公司董事，北京首都旅游股份有限公司监事会主席。

(6) 王他一，在职研究生学历，零售管理硕士学位。历任北京首都旅游集团有限责任公司主题公园项目筹备办公室副主任。现任北京首都旅游集团有限责任公司投资发展部总经理，北京首商集团股份有限公司董事，中国全聚德（集团）股份有限公司董事。

(7) 刘洪跃，研究生学历，中国科学技术大学管理工程硕士，注册会计师。历任北京市西单商场股份有限公司独立董事、北京金晨会计师事务所任主任会计师。现任利安达会计师事务所合伙人，北京首商集团股份有限公司独立董事。

(8) 陈及，经济学教授职称、硕士生导师，历任北京市西单商场股份有限公司独立董事，现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，北京首商集团股份有限公司独立董事。

(9) 汪宁，中国社会科学院研究生院企业管理专业博士，高级会计师、注册会计师、注册资产评估师，中国注册会计师协会首批资深会员。历任北京市西单商场股份有限公司独立董事，现任北京注册会计师协会常务理事、副秘书长，中国注册会计师协会注册委员会委员，中国资产评估协会常务理事，北京首商集团股份有限公司独立董事。

(10) 李春滨，在职研究生学历，高级政工师职称，历任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。

(11) 周红，大学本科学历，经济学学士学位，高级会计师，历任北京首汽（集团）股份有限公司总会计师，现任北京首都旅游集团有限责任公司计划财务部总经理，北京首商集团股份有限公司监事，北京首都旅游股份有限公司董事，中国全聚德（集团）股份有限公司监事。

(12) 颜廷辉，大专学历，政工师职称，历任北京市西单商场股份有限公司监事，现任北京首商集团股份有限公司监事、工会副主席。

(13) 王力强，大学本科学历，工学学士学位，高级经济师。历任北京新燕莎控股（集团）有限责任公司党委委员、副总经理，现任北京首商集团股份有限公司党委委员、副总经理。

(14) 王翼龙，在职研究生学历，会计师职称，历任北京市西单商场股份有限公司董事、总会计师，现任北京首商集团股份有限公司副总经理，四川金鹏食品有限公司董事长。

(15) 尹阿奇，大专学历，助理经济师。历任北京市西单商场股份有限公司董事，现任北京首商集团股份有限公司副总经理，西单商场总部总经理、党委副书记，北京法雅商贸有限责任公司总经理，成都西单商场有限责任公司。

(16) 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西单商场副总经理，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副总经理，北京市西单商场股份有限公司十里堡西单商场总经理。现任北京首商集团股份有限公司副总经理，西单商场总部党委书记、纪委书记。

(17) 傅跃红，大学本科学历，经济学、法学学士学位，高级经济师。历任北京燕莎友谊商城有限公司总经济师、党总支书记，北京新燕莎控股（集团）有限责任公司总经理助理，现任北京首商集团股份有限公司副总经理，北京新燕莎商业有限公司总经理。

(18) 张跃进，在职大学本科学历，助理经济师。北京新燕莎控股（集团）有限责任公司总经理助理，现任北京首商集团股份有限公司副总经理，北京燕莎友谊商城有限公司党委副书记、董事、总经理。

(19) 寇萍，大专学历，经济师。北京新燕莎控股（集团）有限责任公司总经理助理，现任北京首商集团股份有限公司副总经理，北京燕莎奥特莱斯购物中心党委副书记、总经理。

(20)池洋，大学本科学历，理学学士学位，助理工程师。历任赛特购物中心总经理，赛特集团副总裁，金融街购物中心总经理，北京华联集团副总裁，国浩公司中国商业总经理，北京新燕莎控股（集团）有限责任公司总经理助理，现任北京首商集团股份有限公司副总经理，北京饭店二期商业项目筹备组组长。

(21)张艳钊，在职研究生学历，理学硕士学位，会计师。历任北京新燕莎控股（集团）有限责任公司计划财务部部长、信息中心主任，北京新燕莎控股（集团）有限责任公司党委委员、总会计师，现任北京首商集团股份有限公司总会计师。

(22)崔永彪，大学学历，高级政工师，历任北京西单友谊集团宣传教育部副部长，北京市西单商场股份有限公司西单商场党委书记、副总经理，北京首联商业集团有限公司党委书记，北京市西单商场股份有限公司纪委书记、监事会主席，现任北京首商集团股份有限公司党委委员、纪委书记。

(23)庄晓为，大学学历。历任北京首联商业集团有限公司副总经理，北京市西单商场股份有限公司副总经理、董事。现任北京西单友谊集团副总经理。

(24)张 力，大专学历，历任北京市西单商场股份有限公司财务部部长，北京西单友谊集团财务部部长、北京市西单商场股份有限公司监事。现任北京西单友谊集团审计部部长。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
于学忠	北京首都旅游集团有限责任公司	副总经理	2010年10月18日	至今	是
	北京西单友谊集团	总经理	2010年4月15日	至今	否
	北京西单友谊集团	党委书记	2011年6月13日	至今	否
史历新	北京首都旅游集团有限责任公司	运营管理部总经理	2010年5月1日	至今	是
王他一	北京首都旅游集团有限责任公司	投资发展部总经理	2010年10月1日	至今	是
周 红	北京首都旅游集团有限责任公司	计划财务部总经理	2009年4月1日	至今	是
庄晓为	北京西单友谊集团	副总经理	2010年4月15日	至今	是
张 力	北京西单友谊集团	审计部部长	2001年3月1日	至今	是

在其他单位任职情况

详见上述董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	2010年3月18日召开第六届董事会第三次会议审议通过了修订的《公司高级管理人员薪酬激励制度》。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按照《公司高级管理人员薪酬激励制度》执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事及高管人员报酬实际支付金额符合《公司高级管理人员薪酬激励制度》的有关规定，报酬实际支付情况详见《董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况》表。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
祖国丹	副董事长、总经理	聘任	工作原因
史历新	董事	聘任	工作原因
王他一	董事	聘任	工作原因
李春滨	监事会主席	聘任	工作原因

周 红	监事	聘任	工作原因
王力强	副总经理	聘任	工作原因
傅跃红	副总经理	聘任	工作原因
张跃进	副总经理	聘任	工作原因
寇 萍	副总经理	聘任	工作原因
池 洋	副总经理	聘任	工作原因
张艳钊	总会计师	聘任	工作原因
郝建中	副董事长、总经理	离任	工作原因
王翼龙	董事、总会计师	离任	工作原因
尹阿奇	董事	离任	工作原因
庄晓为	董事、副总经理	离任	工作原因
崔永彪	监事会主席	离任	工作原因
张 力	监事	离任	工作原因

(五) 公司员工情况

在职员工总数	7,771
公司需承担费用的离退休职工人数	3,202
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	3,827
技术人员	502
财务人员	328
行政人员	1,187
其他人员	1,927
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大专以下	3,859
大本、大专	3,853
研究生以上	59

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》以及中国证监会、上海证券交易所最新法律法规的要求，进一步完善公司治理结构，健全公司内控制度，公司股东大会、董事会、监事会及经理层之间权责明确，运作规范。公司制定了《董事会秘书工作细则》、《公司规范与关联方资金往来管理办法》、《公司控股子公司管理办法》等相关制度，修订了《公司章程》、《内幕信息知情人登记管理制度》。公司法人治理结构的实际状况基本符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异。目前公司治理结构状况如下：

1、关于股东与股东大会

按照国家相关法律法规和《公司章程》的规定，股东按其所持股份享有平等的权利，并承担相应的义务；公司股东大会的召集、召开及表决程序合规，会议记录完整，历次股东大会均经律师现场见证。

2、关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东根据法律法规的规定依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况。

3、关于董事与董事会

公司董事严格遵守其公开做出的承诺，忠实、诚信、勤勉地履行职责。公司董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求。公司董事会向股东大会负责，按照法定程序召开定期会议和临时会议，并严格按照法律、法规及《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》的规定行使职权，注重维护公司和全体股东的利益。

4、关于监事和监事会

公司监事能根据《公司章程》及《监事会议事规则》规定，认真履行自己的职责，审议公司的定期报告，列席公司股东大会和董事会；公司监事会能够勤勉尽责，行使监督检查职能，对公司财务状况和经营情况、关联交易以及公司董事的选举、高级管理人员的聘任履行程序、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、关于绩效评价和激励约束机制

公司已制订了《高级管理人员薪酬激励制度》，建立和完善了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

6、关于相关利益者

公司尊重投资者、职工、客户、供应商、社会等相关利益者的合法权利，与相关各方积极合作，共同推动公司健康、持续发展。

7、关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《中国证券报》、《上海证券报》为公司信息披露的报纸；公司已制订信息披露的相关制度，严格遵守中国证监会和上海证券交易所有关信息披露的法律法规的规定，认真履行了信息披露义务，确保所有股东有平等的机会获取信息。

8、关于公司专项治理情况

报告期内，公司治理情况基本符合监管部门有关文件的要求。公司将持续完善自身法人治理及企业内控机制，在控制风险的前提下促进公司的稳定、健康发展。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	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
于学忠	否	7	5	2	0	0	否

祖国丹	否	4	3	1	0	0	否
郝建中	否	7	5	2	0	0	否
王健	否	7	5	2	0	0	否
史历新	否	4	3	1	0	0	否
王他一	否	4	3	1	0	0	否
刘洪跃	是	7	5	2	0	0	否
陈及	是	7	5	2	0	0	否
汪宁	是	7	5	2	0	0	否
王翼龙	否	3	2	1	0	0	否
庄晓为	否	3	2	1	0	0	否
尹阿奇	否	3	2	1	0	0	否

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

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

(1) 独立董事相关工作制度的建立健全情况：公司制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年度报告工作制度》等制度，对独立董事的相关工作进行了规定，对独立董事的任职条件、任职程序、行使职权原则、享有的权利、在审查关联交易中的义务、年报编制和披露过程中的责任和义务都做出了规定，并根据法律法规要求及时对以上制度进行修改完善。

(2) 独立董事相关工作制度的主要内容：《独立董事工作制度》主要从独立董事的任职条件、独立董事的职责和权利等方面对独立董事相关工作做了明确规定。《独立董事年度报告工作制度》主要对独立董事在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审注册会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

(3) 独立董事履职情况：报告期内，公司独立董事按照上述相关工作制度的具体要求，行使公司赋予的权利，诚信勤勉履行职责，亲自出席或以通讯表决的方式参加董事会会议，对公司运营情况进行有效监督，并提出合理建议，对公司重要事项发表独立意见，并通过各专门委员会发挥各专项职能，积极维护公司股东尤其是中小股东的合法权益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	本公司具有独立、完整的业务结构及自主经营能力。本公司与控股股东正按预定进度目标履行行业已公告的相关避免同业竞争、规范和减少关联交易的承诺。
人员方面独立完整情况	是	公司设有独立的人事管理部门，并已建立独立的人事管理制度、工资管理制度等规章制度；公司的董事、监事及高级管理人员均系依照《公司法》和公司章程规定的程序，通过选举或聘任产生，不存在控股股东干预公司人事任免的情况。
资产方面独立完整情况	是	公司资产完整，权属明确，不存在控股股东占用、支配公司资产情况。
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立的决策机构、生产经营场所和办公机构，公司职能部门完全独立于控股股东新奥控股，不存在合署办公的情况。
财务方面独立完整情况	是	公司财务完全独立，设有独立的财务部门，有独立的会计核算体系和独立银行账户。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司内部控制体系根据中华人民共和国财政部、证监会、审计署、银监会、保监会五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制评价指引》的要求，结合公司实际情况及管控要求建立了以风险管理为核心的，包括管理制度、业务流程以及风险控制文档等内容在内的管理体系。公司在建立和实施内部控制制度时，考虑内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项基本要素。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司根据《企业内部控制基本规范》，结合公司实际情况，通过治理结构、内部审计、人力资源政策与措施、企业文化等方面建设公司内部控制环境。根据公司特点，内部控制覆盖公司的所有业务流程，渗透到决策、执行、监督等各个环节；公司全面系统持续地收集相关信息，及时进行风险评估，通过风险规避、风险降低、风险分担和风险承受等风险应对策略，实现对风险的有效控制；加强公司信息沟通和完善内部监督机制，已基本形成整体有效的内部控制体系。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设有审计监察部作为内部控制检查监督部门，负责内部控制制度执行情况和各业务环节的监督检查，发现问题及时完善并督促改进，确保内部控制制度有效执行。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司审计监察部负责组织协调内部控制系统的建立实施及内部监督检查、评价；审计监察部作为董事会审计委员会的日常办事机构独立开展审计工作，行使内部审计监督职权，不受其他部门或个人的干涉。对监督检查中发现的重要缺陷或实质性漏洞，直接向董事会及其审计委员会报告，为公司日常经营活动起到了较好的风险防范和监督作用。公司对内部控制执行情况进行了全面的检查与评价，具体内容详见《2011年度公司内部控制自我评价报告》。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会每年审查公司内部控制的自我评价报告，并通过下设审计委员会定期对内部控制制度执行情况进行检查；公司建立了符合上市公司监管要求的相对规范、系统的企业内部控制管理体系。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。公司根据《企业会计准则》贯彻执行国家统一的财务会计制度，并根据《企业内部控制规范》等有关规定，建立了一套完善的财务管理制度，这些财务制度对规范公司会计核算、加强会计监督、保证财务数据准确提供了有力保障。
内部控制存在的缺陷及整改情况	结合日常监督和专项监督情况，公司在报告期内未发现重要缺陷或实质性漏洞。但随着外部环境的变化、公司业务的发展和不断变化的管理要求的不断提高，公司部分内部控制制度条款、内部治理和组织结构、以及个别管理人员素质等方面，尚不能完全满足公司快速发展的需要。具体体现在： 1、随着公司的不断发展，内部控制制度仍需要不断进行修订和完善，以强化风险管理，推动管理创新，保障公司持续、健康、快速的发展。 2、公司业务和管理流程需要进一步完善和优化，以提高运作效率。 3、对子公司及控股子公司的内部控制建设及内部控制制度执行情况的检查力度需要进一步加强。 4、对相关责任人就各自职责范围和任职期间内未能勤勉尽责的，需要加强问责机制，追究相应责任，保障制度的有效落实。 5、公司员工需要加强新修订内部控制制度部分的不断学习，以提高内部控制的执行效力。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会薪酬与考核委员会根据《公司高级管理人员薪酬激励制度》对高级管理人员的业绩

和绩效进行考评，根据公司年度工作目标和经营计划的完成情况，对公司高级管理人员进行考核，并根据考核结果确定发放高级管理人员的奖金。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
 - 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
 - 3、公司是否披露社会责任报告：否
- 上述报告的披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司于2010年3月18日召开的第六届董事会第三次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。该制度规定了信息披露义务人或知情人因工作失职或违反制度规定，致使公司年报信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，应查明原因，依照情节轻重追究当事人的责任。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

- 1、报告期内发生重大会计差错更正情况 无
- 2、报告期内发生重大遗漏信息补充情况 无
- 3、报告期内业绩预告修正情况 无

(八) 公司是否存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题：是

2011 年公司完成重大资产重组，新燕莎集团和首旅集团下属企业黑龙江华燕商业有限公司（以下简称“华燕公司”），由于华燕公司委托新燕莎集团下属子公司北京燕莎友谊商城有限公司（以下简称“燕莎商城”）经营管理位于黑龙江哈尔滨的燕莎奥特莱斯购物中心，实际经营商业零售业务，故公司与首旅集团之间存在同业竞争关系。

由于华燕公司未纳入公司本次重组的交易标的资产范围，为最终消除首旅集团与公司之间的同业竞争，首旅集团已决定停止华燕公司经营商业零售业务，由燕莎商城在当地设立分支机构，开办燕莎奥特莱斯购物中心经营商业零售业务。首旅集团于2010年8月30日出具了避免与上市公司进行同业竞争的承诺。

2010年9月，燕莎商城董事会已决定在黑龙江省哈尔滨市设立分支机构开办燕莎奥特莱斯购物中心进行经营，相关可行性报告、物业租赁协议已经起草完成，正在办理商务部门的审批工作。在办理过程中，由于相关物业租赁协议（此协议为设立分支机构必备文件）暂未获得燕莎商城董事会的批准，该事项暂未有新进展。截止目前，公司已向首旅集团提交了《关于落实首商集团重组承诺事项的请示》，请首旅集团尽快落实该承诺事项，并提出明确的解决方案、解决时限等。

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年年度	2011 年 4 月 8 日	《上海证券报》第 14 版、《中国证券报》第 A19 版	2011 年 4 月 9 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时	2011 年 7 月 8 日	《上海证券报》第 14 版、《中国证券报》第 B003 版	2011 年 7 月 9 日

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、 报告期公司经营情况回顾

公司的主营业务范围及经营情况

主营业务范围：零售、批发、代购、代销、针织、百货、五金、花卉、食品、饮料、美容美发、首饰改样、验光配镜、摄影彩扩、承办展览展示等。

2011 年，面对复杂的市场形势，公司强化市场研究，着力推动企业“品牌结构调整、营销组合创新、践行中国服务”，促进了品牌提升，确保了各项预算指标的完成，特别是主要经济指标的超额完成，实现了公司的不断发展。

报告期内，公司整体实现营业收入 116.88 亿元，同比增长 20.60%，其中：原北京市西单商场股份有限公司（以下简称“原西单股份”）实现营业收入 36.28 亿元，同比增长 21.22%，北京新燕莎控股（集团）有限责任公司（以下简称“新燕莎集团”）实现营业收入 80.70 亿元，同比增长 20.28%；公司实现利润总额 7.29 亿元，同比增长 27.84%，其中：原西单股份实现利润总额 9,769.99 万元，同比增长 44.18%，新燕莎集团实现利润总额 6.32 亿元，同比增长 25.64%；实现归属于母公司股东的净利润 3.46 亿元，同比增长 44.68%，其中：原西单股份实现归属于母公司股东的净利润 5,983.44 万元，同比增长 50.59%，新燕莎集团实现归属于母公司股东的净利润 2.86 亿元，同比增长 43.50%。2011 年公司主要做了以下几方面的工作：

(1) 强化品牌结构调整，有效推动公司定位性品牌提升

2011 年公司各企业品牌调整提升工作将门店定位提升、品类优化、布局合理作为品牌调整工作的推进抓手，将春、秋两季的调整作为各企业品牌结构性调整工作的重点，全年公司品牌调整总数合计 2135 个，调整经营面积达 8.4 万平米。随着公司各企业定位性品牌的引进，后置品牌的淘汰，以及存量品牌的移位与重装，公司各品类经营结构持续优化，各卖场商品布局更趋合理，为公司全年预算的超额完成打下坚实基础。

(2) 整合公司营销工作，创新公司营销模式

公司把加强市场分析，加强产品创新，创新营销思路，与实践“中国服务”结合起来，全面推动服务创新，加速营销创新，取得显著成效。

1) 深化顾客资源管理，以精准营销稳固市场地位

公司各企业紧紧围绕“以顾客为中心”的营销发展战略，深入探索顾客维系之道，深入开展精准营销，企业顾客关系管理工作取得突破性进展。

2) 强化营销资源整合，以特色营销提升品牌形象

公司各企业充分发挥自身的品牌优势和市场影响力，强化营销资源整合，全力谋划创新营销。

3) 抢占市场销售先机，以热点营销确保市场份额

2011 年，公司各企业将店庆日和节假日作为谋划重点，将消费热点作为策划对象，将优势品类和应季商品作为推广目标，抓大节不放小节，无节造节，策划组织实施大规模、高频次、针对性强的营销活动，促进了企业经济效益的大幅攀升。

(3) 积极践行“中国服务”，打造公司特色品牌服务

公司将践行“中国服务”列为重点折子工程，督促指导“中国服务”在企业落地。一是设立专人专岗主抓“中国服务”的宣贯与推进工作。二是打造信息共享平台，促进企业交流。三是加强对企业的走访调研工作，进行逐业态分析，提炼出适合本品牌、本业态践行“中国服务”的工作要点。四是定期系统分析各企业服务工作情况，为下阶段启动服务监测评价系统做好准备。通过践行“中国服务”的一系列措施，公司各企业全面提升了服务质量和水平，加速了企业服务创新和营销创新。

(4) 全面推进公司总部专业化建设

首商股份成立之后，面临着新燕莎集团和原西单股份进行全面融合调整的重大任务。作为上市公司的总部，要引领和掌控各企业更好的经营和发展，为此，公司从多个方面强化了公司总部的专业化建设工作。

1) 公司财务管理水平进一步提高

一是强化预算控制和监督职能，促进公司预算指标的完成。二是梳理完善财务内控制度，夯实财务管理基础。三是加强货币资金管理，提升资产收益水平。

2) 公司运营管控能力进一步强化

2011 年公司从市场分析和预判入手, 深化对自身市场环境和竞争对手的调研和分析。一是全面导入对标管理, 通过对业态、商圈、标杆企业、竞争对手的多维度调研分析, 形成经营活动决策依据, 并在此基础上对企业门店商品组合的构成做出指导建议。二是初步构建形成首商股份、企业、门店三级一体的共享调研系统。

3) 公司激励约束机制进一步完善

一是深化企业经营者业绩考核工作。二是在规范考核工作管理体系工作上, 做出了成功的尝试。三是强化对重点工作推进情况的考核。公司在品牌引进考核、企业重大专项战略目标考核、企业安全生产绩效考核以及维护稳定工作考核等方面都采取了相应的措施和办法。

4) 体制机制调整工作稳步推进

首商股份成立后, 为明确首商股份新的管控模式和公司总部的职能定位, 通过统一内部管理体制, 确定了设立西单品牌总部、建立公司三级管控模式的方案, 即首商股份——品牌企业——门店体制。公司通过管理体制调整工作, 进一步优化了组织结构、理顺了责权关系、规范了编制设置, 形成了权责一致、监督有力、执行顺畅的企业运行管理机制, 为切实加强上市公司的内控体系建设和有效运行奠定了基础。

(5) 公司发展工作

2011 年, 公司在经营管理工作取得较好成绩的同时, 发展工作也取得了新突破, 在内涵式与外延式两个方面的发展都取得了一系列新的进展。

公司完善了新项目选址的具体物业选择标准, 加快了选址工作节奏。全年选址调研项目共有 26 个, 实地考察项目 8 个, 其中 6 个为外地项目。目前正在对其中具有备选价值的项目作进一步的研究。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
商品销售	11,005,127,279.24	8,964,169,846.87	18.55	20.89	22.17	减少 0.86 个百分点
房屋租赁	413,393,014.10	233,872,963.39	43.43	11.35	3.26	增加 4.43 个百分点
其他	232,571.40	340,930.24	-46.59	-91.05	-86.72	减少 47.75 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
北京地区	10,095,506,139.64	15.62
西部地区	1,323,246,725.10	77.44

(3) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10% 以上的主要产品

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)
商品销售	11,005,127,279.24	8,964,169,846.87	18.55%

(4) 主要供应商、客户情况

公司向前 5 名供应商合计的采购金额 77,791.05 万元, 占年度采购总额的比例 5.9%; 公司前 5 名客户销售额营业收入合计 10,740.87 万元, 占年度销售总额营业收入总额的比例 0.92%。

3、报告期公司资产构成（应收款项、存货、投资性房地产、长期股权投资、固定资产、在建工程、短期借款、长期借款等占总资产的比重）同比发生重大变动

(1)截至报告期末，公司资产负债表项目大幅度变动的原因分析：

（金额单位：元）

项目	2011年12月31日	2011年1月1日	增减额	增减比例(%)
其他应收款	38,182,206.70	78,162,094.39	-39,979,887.69	-51%
一年内到期的其他非流动资产	6,000,000.00	-	6,000,000.00	
其他流动资产	247,893,959.47	163,698,604.54	84,195,354.93	51%
在建工程	31,306.81	481,306.81	-450,000.00	-93%
应付股利	556,414.50	100,556,414.50	-100,000,000.00	-99%
股本	658,407,554.00	409,718,038.00	248,689,516.00	61%
未分配利润	640,129,448.12	334,125,153.56	306,004,294.56	92%
少数股东权益	516,303,523.55	339,061,009.37	177,242,514.18	52%

(2)截至报告期末，公司利润表项目大幅度变动的原因分析：

（金额单位：元）

项目	2011年度	2010年度	增减额	增减比例(%)
营业税金及附加	112,960,896.03	70,697,473.09	42,263,422.94	60%
资产减值损失	78,516.28	6,489,727.26	-6,411,210.98	-99%
营业外收入	4,782,480.82	12,360,143.65	-7,577,662.83	-61%
营业外支出	17,940,124.42	10,301,831.58	7,638,292.84	74%

(3)截至报告期末，公司现金流量表项目大幅度变动的原因分析：

（金额单位：元）

项目	2011年度	2010年度	增减	增减幅度(%)
经营活动产生的现金流量净额	946,693,304.60	802,287,372.01	144,405,932.59	18.00
投资活动产生的现金流量净额	-87,866,719.90	-188,410,599.08	100,543,879.18	-53.36
筹资活动产生的现金流量净额	-96,742,256.40	-99,184,742.49	2,442,486.09	-2.46

1) 其他应收款期末余额 3,818.22 万元，较期初减少 51%，主要系下属北京新燕莎商业有限公司当期收回法院强制划款 3700 万元和北京光彩伟业商业有限公司收回代垫费用 838 万元所致。

2) 一年内到期的其他非流动资产期末余额 600 万元，较期初新增，主要系下属北京贵友大厦有限公司方庄店长期租赁保证金即将到期所致。

3) 其他流动资产期末余额 24,789.40 万元，较期初增加 51%，主要系下属各公司 12 月销售较上期增长，致使应付联营厂商的待抵扣进项税增加以及当期销售的消费卡增加致使预交增值税销项税增加所致。

4) 在建工程期末余额 3.13 万元，较期初减少 93%，主要系期初在建工程转固所致。

5) 应付股利期末余额 55.64 万元，较期初减少 99%，主要系北京燕莎友谊商城有限公司支付期初股利 1 亿元所致。

6) 股本期末余额 65,840.76 万元, 较期初增加 61%, 主要系当期发行股份购买资产所致。

7) 未分配利润期末余额 64,012.94 万元, 较期初增加 92%, 主要原因系利润增长所致。

8) 少数股东权益期末余额 51,630.35 万元, 较期初增加 52%, 主要原因系北京燕莎友谊商城有限公司利润增长所致。

9) 营业税金及附加本期发生额为人民币 11,296.09 万元, 较上期发生额增加 60%, 主要原因为销售增长对应的税费增加, 以及合资企业从 2010 年 12 月 1 日起开始缴纳城建税及教育费附加导致税费相应增加所致。

10) 资产减值损失本期发生额为人民币 7.85 万元, 较上期发生额减少 99%, 主要原因为存货损失减少以及坏账准备转回所致。

11) 营业外收入本期发生额 478.25 万元, 较上期减少 61%, 主要系青海上年度诉讼判决费减少 502 万以及下属公司当期处置的固定资产收入减少所致。

12) 营业外支出本期发生额 1,794.01 万元, 较上期增加 74%, 主要系本公司处置固定资产损失 1,240 万元所致。

13) 经营活动产生的现金流量净额本期净流入为人民币 94,669.33 万元, 较上期多流入 14,440.59 万元, 主要原因为销售增长所致。

14) 投资活动产生的现金流量净额本期净流出为人民币 8788.67 万元, 较上期少流出 10054.39 万元, 主要原因为 2010 年购买深圳市铜锣湾百货有限公司所持有的北京新燕莎商业有限公司 47.5% 的股权支付款项所致。

15) 筹资活动产生的现金流量净额本期净流出为人民币 9674.23 万元, 较上期多流入 244.25 万元, 主要原因为下属公司支付股利和取得银行贷款增加所致。

4、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 北京新燕莎控股(集团)有限责任公司为本公司拥有其 100% 权益的全资子公司, 注册资本 3.20 亿元, 经营范围商业零售, 总资产 34.60 亿元, 营业收入 80.70 亿元, 净利润 4.67 亿元。

(2) 北京友谊商店股份有限公司为本公司拥有其 86.87% 权益的控股子公司, 注册资本 8,377 万元, 经营范围商业零售, 总资产 9,581.36 万元, 营业收入 6,982.24 万元, 净利润-1,255.93 万元。

(3) 北京万方西单商场有限责任公司为本公司拥有其 52% 权益的控股子公司, 注册资本 6,400 万元, 经营范围商业零售, 总资产 8,705.19 万元, 营业收入 1.03 亿元, 净利润 12.56 万元。

(4) 北京光彩伟业商业有限公司为本公司拥有其 80% 权益的子公司, 注册资本 1,500 万元, 经营范围商业批发、零售, 总资产 6,271.37 万元, 营业收入 1.33 亿元, 净利润 13.30 万元。

(5) 河北金鹰食品有限公司为本公司拥有其 84.08% 权益的控股子公司, 注册资本 4,800 万元, 经营范围蔬菜类罐头制造, 总资产 5.86 万元, 营业收入 0 万元, 净利润-26.40 万元。

(6) 北京谊星商业投资发展有限公司为本公司拥有其 75% 权益的控股子公司, 注册资本 10,000 万元, 经营范围综合, 总资产 1.57 亿元, 营业收入 3,062.29 万元, 净利润 1,111.52 万元。

(7) 北京法雅商贸有限责任公司为本公司拥有其 72% 权益的控股子公司, 注册资本 3,000 万元, 经营范围主要从事体育休闲用品的品牌代理及批发业务, 总资产 2.43 亿元, 营业收入 7.66 亿元, 净利润 2,313.43 万元。

(8) 兰州西单商场百货有限公司为本公司拥有其 100% 权益的全资子公司，注册资本 4,000 万元，经营范围百货零售，总资产 4,783.01 万元，营业收入 2.66 亿元，净利润 1,096.18 万元。

(9) 成都西单商场百货有限公司为本公司拥有其 95% 权益的控股子公司，注册资本 3,000 万元，经营范围商业零售，总资产 1.12 亿元，营业收入 3.18 亿元，净利润 1,382.14 万元。

(10) 新疆西单商场百货有限公司为本公司拥有其 100% 权益的全资子公司，注册资本 1,000 万元，经营范围商业零售，总资产 1.46 亿元，营业收入 4.29 亿元，净利润 2,948.60 万元。

(11) 北京西羽戎腾商贸有限公司为本公司拥有其 80% 权益的控股子公司，注册资本 500 万元，经营范围商业零售，总资产 2,380.70 万元，营业收入 1.34 亿元，净利润 799.76 万元。

(12) 四川金鹏食品有限公司为本公司拥有其 95.82% 权益的控股子公司，注册资本 1,434 万元，经营范围蔬菜类罐头制造，总资产 1,476.66 万元，营业收入 23.48 万元，净利润 -410.91 万元。

5、同公允价值计量相关的内部控制制度情况

公司未按公允价值计量，也没有同公允价值计量相关的内部控制制度。

与公允价值计量相关的项目

公司不存在与公允价值计量相关的项目。

6、持有外币金融资产、金融负债情况

公司未持有外币金融资产、金融负债情况。

7、国内外市场形势变化、信贷政策调整、汇率利率变动、成本要素价格变化等对公司财务状况和经营成果的影响

(1) 国内外形势变化

从国内经济形势来看，2012 年中国经济面临着巨大挑战。这个挑战既有来自外部的挑战，世界经济减速，特别是发达经济体减速，也有来自于内部的挑战，既要保持经济的平稳较快增长，又要保持物价总水平的相对稳定，更要在结构调整、转变发展方式上取得明显进展。2012 年我国经济增长将有所放缓。在财政政策和货币政策的调控下，物价涨幅也即将回落。总体来看，2012 年中国经济仍在正常增长区间，中国中长期发展的基本格局没有变化。

(2) 信贷政策调整

基本上没有影响。

(3) 汇率利率变动

由于公司目前没有直接进出口业务，因此汇率的变化对公司没有重大影响。

(4) 成本要素价格变化

因国家相关政策的变化，使得公司部分经营成本有所增加，从而影响了公司效益的进一步增长。

(5) 自然灾害等

因主业为商业零售业，受自然灾害的影响较小。

8、公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：是

本公司 2011 年度归属母公司的净利润预测数为 26,943.47 万元，经审计的本公司 2011 年度归属母公司的净利润为 34,567.43 万元，超出预测数 7,623.96 万元，超幅 28%，差异形成的主要原因为：

(1) 2011 年所处商业的宏观形势利好：在国家各种刺激政策带来的消费升级的影响下，消费者对

消费弹性较大的高档服装、化妆品以及金银珠宝等商品的需求持续高速增长，收入超预期增长，利润相应增长所致。(2)新疆西单商场百货有限公司、兰州西单商场百货有限公司和成都西单商场百货有限公司等京外公司陆续度过市场培育期，实现了收入和利润的稳步增长。

(二) 对公司未来发展的展望

1、分析所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局等相关变化趋势以及对公司可能的影响程度

2012 年，国内外日趋复杂的经济环境将对零售行业的快速发展带来诸多的挑战。社会消费品零售总额增幅继续放缓，扩大消费保持市场稳定难度加大，零售市场受各种因素影响，增速继续回落趋势明显；同时，大型商业集团加速市场扩张步伐，多品牌、多业态、多产业链争抢市场份额，传统商业项目面临重大挑战。

公司重组整合后，经营资源呈现出了以下特点：从品牌来看，公司拥有老字号品牌、现代商业品牌和高端零售品牌；从业态来看，公司拥有高档百货、社区百货、奥特莱斯、购物中心和专业店；从门店来看，公司拥有近 20 家门店。公司各业态发展不平衡，面临着如何整合经营资源、集中优势实现快速发展的课题。

2、公司发展战略、发展规划及新年度经营计划

2012 年公司经营管理工作基本思路是：以公司发展战略为指导，以提升市场地位为目标，以确保增长为主线，以深化品牌结构调整为依托，以“中国服务”为纲，统领全面的经营管理工作。紧紧围绕“提升、发展、创新”三大主题，内涵式提升要坚持不懈，外延式拓展要坚定决心，完善体制机制再造要坚定不移。积极进取，务实开拓，快速做强做大，确保公司经营战略的有效落地，全面提升公司可持续发展的竞争力。2012 年要重点做好以下几方面工作：

(1)做好“细化、对位、落地”，打造“中国服务”式企业

首先是细化工作，一是专项工作机制的细化。二是服务管理制度与流程的细化。三是服务管理措施的细化。其次是对位工作，一是对接。包括与上级部门对接、与下级部门对接、部门之间对接。二是对位。建立适合本企业服务支持体系，探索出快速提升服务水平之路，提升企业服务水平。最后是落地工作，一是开展服务体系诊断，明确企业服务提升目标。二是做好顾客满意度调研。三是公司和各企业要分别建立网络服务中心，接受社会各界对各品牌企业的意见及建议，促进服务水平的提升。

(2)强化预算指标的监督管理和经营策略的调整，确保 2012 年各项经营指标的全面实现

一是要实时监控整体的经营运行情况。二是通过费用预算严格监控各类项目支出。三是通过财务分析、收集财务信息，把握预算指标的整体方向。四是各个企业要结合市场变化，根据不同的定位、不同的经营模式、不同的规模、不同的效益构成，有针对性的研究制定本企业的招商策略和营销策略。

(3)加强品牌企业经营定位的调整提升工作，强化公司各业态品牌企业的市场地位

第一，深入研究对标企业定位性变化趋势，各企业要充分研究市场，将商业项目经营定位变化作为重点监测指标，研究新增商业项目的定位确立，研究传统商业的定位升级，研究标杆企业的定位提升变化趋势和具体做法。

第二，研究制定本企业经营调整的整体战略规划，各企业要深入研究顾客消费行为变化，按照公司“十二五”规划的总体要求，进一步细化年度规划目标，要从顾客消费需求层面对品类结构定位和经营布局规划加以研究，以确保品类定位的一致性和经营规划的合理性。

第三，深入细化门店经营定位规划，要在对 2011 年本企业经营工作全面总结的基础上，发挥企业连锁化发展、“总部-门店”的资源整合和专业化分工优势，通过加强优势品类组合的调整力度，加强定位性品牌引进工作，加强个性化商品的配置，从而强化经营优势、凸显经营特色，形成经营定位的差异化。

(4)加强品牌企业市场营销的管理工作，推动公司创新工作迈上新台阶

一是研究制定营销战略，调整优化营销结构；二是全面提升顾客关系管理水平；三是加强营销资源整合，实施营销战略合作；四是加大营销工作力度，做好淡旺季市场营销。

(5)不断深化改革，构建科学发展的体制机制

2011 年，公司完成了体制机制调整的第一阶段工作，完成了公司总部与西单商场总部双向整合，

初步建立起西单商场总部的管理体系。2012 年，要在现有工作的基础上，不断深化改革，巩固工作成果。要利用合并重组后的多业态、多品牌优势快速提高企业的规模效益。

(6)完善内控体系建设，加速上市公司的规范化运作

今年公司将按照北京证监局下发的《关于做好北京辖区上市公司内控规范实施工作的通知》的要求，结合公司实际情况，制定全面内控建设发展规划，切实落实 2012 年度内控实施工作任务，要重点做好以下工作：一是要在明确发展战略、总部功能定位和管控模式的基础上，尽快解决内部环境建设的问题。二是要加速完成内控制度的建立和完善。三是要同步开展所属单位内控体系建设。四是要陆续完成建设成果验收工作，并汇编下发制度手册。五是要开展制度培训，加强制度的贯彻落实，确保企业经营管理合法合规。

(7)确定和落实“十二五”期间发展战略规划，加快实施内涵式和外延式发展，力争年内实现阶段性工作成果

公司已启动了“十二五”发展规划的制定工作，今年在发展规划确定下发后，要做好宣传、学习、贯彻、落实工作。在此基础上，做好企业实施计划的制定工作，并按既定目标加快推进。

3、资金需求、使用计划及来源情况

目前由于公司现金流量较为充足，故现有的资金规模，可以满足正常经营所需。资金来源以自筹资金为主，外部借款为辅。

4、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

首商股份成立后，企业数量增多，业态多样，状态各异，面对的问题也有较大区别。概括起来大致分为三个方面。

一是企业经营定位有待进一步细化、调整、完善；品类规划与定位性品牌引进工作有待进一步突破。

二是企业的市场营销战略规划与创新意识有待进一步增强。

三是公司各企业之间以及企业各门店之间的经营资源共享有待进一步推进。

5、公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(三) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	5,728.40
投资额增减变动数	5,728.40
上年同期投资额	0

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
北京贵友大厦有限公司	百货零售	100	已完成
新疆西单商场百货有限公司	百货零售	100	已完成
兰州西单商场百货有限公司	百货零售	100	已完成

1、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
收购佳德世纪投资有限公司持有北京贵友大厦有限公司 25%的股权	5,628.40	已完成	2,606.05
收购青海西单商场百货有限公司所持新疆西单商场百货有限公司 2%的股权	20	已完成	3,950.41
收购青海西单商场百货有限公司所持兰州西单商场百货有限公司 2%的股权	80	已完成	1,130.67

(1) 2010年9月28日，佳德世纪投资有限公司与新燕莎集团签订了《北京贵友大厦有限公司股权转让协议书》，佳德世纪投资有限公司将其持有的北京贵友大厦有限公司 25%的股权以 854.6 万美元的价格转让予新燕莎集团。

2011年1月7日，北京市商务委员会《关于北京贵友大厦有限公司变更股权的批复》（京商务资字[2011]24号）批准了上述股权转让事项，转让后北京贵友大厦有限公司变更为内资企业。2011年2月1日，新燕莎集团收购北京贵友大厦有限公司公司剩余 25%股权的工商变更登记完成，北京贵友大厦有限公司成为新燕莎集团的全资子公司。

(2) 公司出资 20 万元，收购青海西单商场百货有限公司所持新疆西单商场百货有限公司 2%的股权；出资 80 万元，收购青海西单商场百货有限公司所持兰州西单商场百货有限公司 2%的股权。本次收购完成后，新疆西单商场百货有限公司、兰州西单商场百货有限公司变更成为公司全资的子公司。

（四） 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无重大会计政策、会计估计变更。

（五） 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第六届董事会第六次会议	2011年3月17日		《中国证券报》《上海证券报》	2011年3月19日
第六届董事会第十二次临时会议	2011年4月21日	《公司2011年第一季度报告全文及正文》		2011年4月23日
第六届董事会第十三次临时会议	2011年6月22日			2011年6月23日
第六届董事会第七次会议	2011年7月8日			2011年7月9日
第六届董事会第八次会议	2011年8月26日	《公司2011年半年度报告及2011年半年度报告摘要》		2011年8月30日
第六届董事会第十四次临时会议	2011年10月27日	《公司2011年第三季度报告及正文》		2011年10月28日
第六届董事会第十五次临时会议	2011年12月30日			2011年12月31日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会按照股东大会的决议和授权，认真履行了《公司章程》规定的职责，严格执行了股东大会的各项决议，及时有效地完成了股东大会授权的各项任务。根据2011年第一次临时股东大会的决议，公司于2011年7月13日将公司名称和注册资本进行了变更，并相应修改了《公司章程》。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

(1) 审计委员会相关工作制度建立健全情况：

公司董事会制订了《董事会审计委员会工作细则》、《董事会审计委员会年度审计工作规程》。

(2) 审计委员会相关工作制度主要内容：公司《董事会审计委员会工作细则》主要从人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面对董事会审计委员的相关工作作出规定；《审计委员会年报工作规程》主要对审计委员会在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

(3) 审计委员会履职情况：按照《公司董事会审计委员会工作细则》、《公司董事会审计委员会年度审计工作规程》的相关要求，董事会审计委员会认真履行了职责，现对公司2011年审计工作履职情况汇总如下：

1) 与会计师事务所确定公司2011年度审计工作计划

审计委员会于2012年1月5日与京都天华会计师事务所有限责任公司（以下简称“京都天华会计师事务所”）协商确定了公司2011年度财务报告审计工作计划及时间安排。

2) 形成对公司编制的财务会计报表的书面意见

审计委员会审阅了公司计划财务部于2012年1月4日提交的财务报表，于2012年1月5日形成书面意见，同意以此报表为基础进行2011年度财务审计。

3) 对年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务报表的审议意见

2011年11-12月间，京都天华会计师事务所对公司所有子公司和分公司进行了盘点和预审，2012年1月6日进行年审。在年审注册会计师审计期间，审计委员会通过电话、电子邮件等形式与年审注册会计师进行了多次沟通和交流。2012年2月27日，年审注册会计师向审计委员会提交了年审的初步结果，审计委员会与年审注册会计师对公司2011年度财务报表审计的相关重大事项进行了沟通，对注册会计师初步审定的公司2011年度财务报表表示没有异议，同意以此财务报表为基础制作公司2011年度报告及年度报告摘要。

4) 召开会议对公司2011年度审计报告进行表决，对审计工作进行总结

2012年3月14日，审计委员会召开会议，审核了年审注册会计师提交的2011年度审计报告，并对审计工作进行了总结，审计委员会认为：年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，出具的审计报告能够充分反映公司2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

审计委员会通过以下决议：

1) 同意将公司2011年度财务报告提交董事会审议。

2) 提议继续聘请京都天华会计师事务所有限责任公司为本公司2012年度审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会严格按照中国证监会、上海证券交易所有关法律法规和《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的有关规定，切实履行董事会赋予的职责和权限，对2011年度公司董事及高级管理人员的薪酬情况进行了认真的审核，认为：2011年度公司对董事及高级管理人员支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策及考核标准，未有违反公司薪酬管理制度的情况发生。同意按照《公司高级管理人员薪酬激励制度》相关条款的规定支付公司高级管理人员薪酬，并提取相应的奖励基金。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司于2010年3月18日召开第六届董事会第三次会议，审议通过了《外部信息使用人管理制度》。报告期内，公司按照上述规定，严格规范公司对外报送相关信息及外部信息使用人使用本公司信息的相关行为，防止泄露信息，保证信息披露的公平。

6、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会认为本公司已经建立了较为健全的内部控制制度，并得到了及时、有效的执行，公司内部控制制度能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性，能够确保公司所属财产物资的安全、完整，能够严格按照法律、法规和公司章程规定的信息披露内容和格式要求，真实、准确、完整、及时地报送及披露信息，能够公平、公开、公正地对待所有投资者，切实保护了广大投资者的利益。

7、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

2012 年公司将按照《企业内部控制规范》和《企业内部控制配套指引》等规定，结合公司自身经营管理流程及内控的实际需求和企业发展需要，不断完善内部控制制度，增强内部控制的执行力，并将借助专业咨询机构力量，对公司内控体系建设提供专业性意见和建议，以确保公司内部控制的健全、有效，促进公司稳健发展。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

2010年3月18日经公司第六届董事会第三次会议审议通过了《公司内幕信息知情人管理制度》，公司按照中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》证监会公告[2011]30号文件精神的要求，2011年12月30日经公司第六届董事会第十五次临时会议修订了该制度，公司按照上述规定，严格按照规定对内幕信息知情人进行登记备案。截止目前，未发现有关违规事宜。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(六) 现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》第一百五十六条规定，“公司利润分配政策为：

(一) 公司的利润分配方案应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；

(二) 公司可以采取现金或股票方式分配股利，可以进行中期分红；

(三) 如果年度实现盈利而公司董事会未作出现金分配预案的，应当在定期报告中披露未现金分配的原因，未用于分配的资金留存公司的用途。”

报告期内，公司未进行现金分红。

(七) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经京都天华会计师事务所有限公司审计，2011年公司实现利润总额为729,407,984.06元，净利润345,674,318.47元。截至2011年年末，本公司未分配利润为640,129,448.12元。本期暂不进行利润分配、也不进行公积金转增股本。本预案须提交股东大会审议。

(八) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因及公司未分配利润的用途和使用计划：

2011年因公司刚刚完成资产重组，拟要开发一些新的项目，故本期暂不进行利润分配、也不进行公积金转增股本。

(九) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送 红股数 (股)	每 10 股派 息数(元) (含税)	每 10 股转 增数 (股)	现金分红的 数额(含税)	分红年度合并报 表中归属于上市 公司股东的净利 润	占合并报 表中归属 于上市公 司股东的 净利润的 比率(%)
2010	0	0	0	0	238,924,052.30	0
2009	0	0	0	0	30,872,675.18	0
2008	0	0	0	0	-28,215,658.56	0

(十) 其他披露事项

公司选定信息披露报刊为《中国证券报》和《上海证券报》。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
第六届监事会第九次会议于 2011 年 3 月 17 日召开	《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年年度报告及 2010 年年度报告摘要》、《关于〈公司内部控制自我评价报告〉的议案》
第六届监事会第十次会议于 2011 年 4 月 21 日召开	《公司 2011 年第一季度报告全文和正文》
第六届监事会第一次临时会议于 2011 年 6 月 22 日召开	《关于调整监事会成员的议案》
第六届监事会第十一次会议于 2011 年 7 月 8 日召开	《关于选举公司监事会主席的议案》
第六届监事会第十二次会议于 2011 年 8 月 26 日召开	《公司 2011 年半年度报告全文和摘要》
第六届监事会第十三次会议于 2011 年 10 月 27 日召开	《公司 2011 年第三季度报告全文和正文》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司股东大会、董事会严格依照国家有关法律、法规和《公司章程》等的规定行使职权，并履行义务；公司历次股东大会、董事会的召集、召开、表决、决议等决策程序均符合相关法律法规的规定；公司经营决策合法规范，科学合理，并建立了基本完善的内部管理和内控机制；报告期内未发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司股东、公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司的财务状况的独立意见

报告期内，监事会审核了公司的财务情况，审核了公司的季度报告、半年度报告、年度报告，监事会认为：报告期内公司财务行为严格遵守了公司财务管理及内控制度的规定，公司财务报告真实、完整地反映了公司报告期内的财务状况和经营成果。京都天华会计师事务所有限公司对公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内公司无募集资金、也无上期募集资金延续到本期使用的情况。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内，公司收购、出售资产行为能按照《公司章程》和相关规章制度的规定办理，决策科学、程序合法，交易价格合理，没有发现内幕交易和损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司发生的关联交易是在公平、互利的基础上进行的，符合上市规则的规定，关联交易信息披露及时充分，关联交易合同履行遵循公正、公平的原则，不存在损害股东或公司权益的行为。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

公司财务报告未被出具非标意见。

(八) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

监事会对公司内部控制自我评价报告进行了审阅，认为：公司内部控制制度较为健全、执行有效。2011 年，公司没有违反《上海证券交易所内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。公司内部控制自我评价报告如实地反映了公司内部控制建立的实际情况。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润 (适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易 (如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例 (%)	关联关系
首旅集团	新燕莎集团	2011年6月7日	246,700.00	16,424.97	28,583.99	是	评估值	是	是	82.69%	控股股东

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、向关联方收取管理费

黑龙江华燕商业有限公司 (以下简称“华燕公司”) 于 2006 年与本公司的孙公司北京燕莎友谊商城有限公司 (以下简称“燕莎商城”) 签订委托管理合同, 委托燕莎商城经营管理该公司购物中心的一至五层经营区域, 委托管理费按照委托管理区域实际完成的年度销售总额计提。各期收取的管理费金额如下:

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	本期发生额	上期发生额
华燕公司	6,114,088.28	5,298,619.23

2、向关联方支付手续费

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	本期发生额	上期发生额
北京首采联合电子商务有限责任公司	459,347.05	

3、关联租赁情况

公司出租情况表

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
首商股份	西友集团	不动产	2011-1-1	2011-12-31	市场价	1,500,000.00

公司承租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
北京燕莎中心有限公司	燕莎商城	不动产	1992-6-29	2022-6-28	市场价	120,666,910.52
西友集团	北京法雅商贸有限责任公司	不动产	2011-1-1	2011-12-31	市场价	1,620,000.00

4、关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
本公司	北京法雅商贸有限责任公司	20,000,000.00	2011.09.22	2014.09.21	否
本公司	北京法雅商贸有限责任公司	10,000,000.00	2011.10.25	2014.10.24	否
本公司	北京法雅商贸有限责任公司	20,000,000.00	2011.09.06	2014.09.06	否
本公司	北京法雅商贸有限责任公司	50,000,000.00	2011.09.01	2013.02.28	否
本公司	北京法雅商贸有限责任公司	60,221,300.00	2012.01.01	2020.02.28	否
本公司	北京法雅商贸有限责任公司	5,000,000.00	2011.01.01	2012.08.31	否
首旅集团	北京光彩伟业商业有限公司	7,800,000.00	2011.07.31	2013.07.31	否
本公司	北京光彩伟业商业有限公司	6,000,000.00	2011.09.15	2014.09.14	否
本公司	北京光彩伟业商业有限公司	6,000,000.00	2011.10.09	2014.10.08	否
合 计		185,021,300.00			

5、关联承诺

如附注十、4 所述，首旅集团履行重组承诺，已补足大连中山区人民法院强划款尚未收到部分 1,100 万元。

6、购买商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额（万元）	占同类交易金额的比例%
中国全聚德（集团）股份有限	购买商品	市场价	114.13	0.01

7、购买股权

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额	
			金额（万元）	占同类交易金额的比例
佳德世纪投资有限公司	购买股权	评估价	5,628.40	100

说明：详见本附注五、30

8、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金	关联方向上市公司提供资金

		发生额	余额	发生额	余额
北京首采联合电子商务有限责任公司	母公司的全资子公司	2,650,568.13	2,191,221.08		
华燕公司	母公司的全资子公司	6,114,088.28	1,780,068.76		
北京燕莎中心有限公司	母公司的控股子公司		24,070,357.95		
西友集团	母公司的全资子公司	1,500,000			
北京燕莎中心有限公司	母公司的控股子公司				53,484,440.09
佳德世纪投资有限公司	母公司的全资子公司				1,786,341.33
西友集团	母公司的全资子公司				62,560,000.00
合计		10,264,656.41	28,041,647.79		117,830,781.42

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

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
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	5,001.77
报告期末对子公司担保余额合计	17,722.13
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额	17,722.13
担保总额占公司净资产的比例(%)	7.84
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	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	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额	0
上述三项担保金额合计	0

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东的承诺事项。

1) 承诺背景：与股改相关的承诺

承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行
股份限售	西友集团	公司股东西友集团持有的股份自股改方案实施之日起，至少在三十六个月内不上市交易；在前项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份的数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。	是	是

2) 承诺背景：与重大资产重组相关的承诺

承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行
关于股份锁定的承诺	首旅集团	公司定向增发完成后，首旅集团出具承诺，本次交易后首旅集团拥有权益的股份380,440,409股（包括公司本次向首旅集团发行股份数248,689,516股、首旅集团原直接持有公司股份数119,862股以及首旅集团通过下属的西友集团持有公司股份数131,631,031股，自本次交易股权登记完成之日起36个月内不转让。）无限售条件流通股份中，首旅集团持股119,862股以及西友集团持股40,971,804股共41,091,666股（股改承诺到期原已经解除限售条件），因首旅集团出具承诺，2011年6月16日至2014年6月15日期间不转让。	是	是
关于利润补偿的承诺	首旅集团	2010年11月5日，首旅集团与公司（原北京市西单商场股份有限公司）签署了《关于注入资产实际盈利数不足盈利预测数的补偿协议》。盈利预测主要事项为：根据北京天健兴业资产评估有限公司出具的《资产评估报告书》[天兴评报字（2010）第433号]，首旅集团承诺新燕莎集团2011年、2012年、2013年（以下简称“盈利承诺期”）归属于母公司所有者的净利润分别为22,502.34万元、23,337.78万元和24,260.26万元。首旅集团承诺：如本次重组完成后在盈利承诺期内新燕莎集团不能实现上述承诺的盈利预测数，将以本次重组后所取得的北京首商集团股份有限公司股份向首商股份补偿盈利预测数与实际盈利数之间的差额。	是	是
关于持续控制首商股份的承诺	首旅集团	2011年2月10日，首旅集团出具承诺：北京西单友谊集团控股的首商股份拟向首旅集团发行股份，以购买首旅集团下属的北京新燕莎控股（集团）有限责任公司全部股权。首旅集团承诺：在上述重组完成后保持对首商股份持续控制的时间至少在36个月以上。	是	是
关于保持上市公司独立性的承诺	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。	是	是
关于减少与规范关联交易的	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，	是	是

承诺		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。		
关于避免同业竞争的承诺	首旅集团	为避免潜在的同业竞争，2010年8月30日，首旅集团出具承诺：本次交易完成后，首旅集团及首旅集团投资的企业将不会直接或间接经营任何与首商股份及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不会投资任何与首商股份及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；如首旅集团及首旅集团投资的企业为进一步拓展业务范围，与首商股份及其下属公司经营的业务产生竞争，则首旅集团及首旅集团投资的企业将以停止经营产生竞争业务的方式，或者以将产生竞争的业务纳入首商股份经营的方式，或者将产生竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。	是	是
关于北京新燕莎商业有限公司现金被法院扣划事宜的承诺	首旅集团、北京新燕莎商业有限公司	首旅集团、北京新燕莎商业有限公司关于北京新燕莎商业有限公司现金被法院扣划事宜的承诺 2010年10月14日，首旅集团出具关于北京新燕莎商业有限公司现金被大连市中山区人民法院扣划事宜的承诺：如于2011年9月30日前3,700万元被执行款项没有返还给北京新燕莎商业有限公司，则首旅集团将于2011年9月30日起20个工作日内以现金方式向北京新燕莎商业有限公司支付3,700万元。北京新燕莎商业有限公司承诺：在首旅集团履行上述承诺以现金方式向北京新燕莎商业有限公司支付3,700万元之后，如果因为执行措施被撤销或其他事由，上述3,700万元被执行的款项返还给北京新燕莎商业有限公司，则北京新燕莎商业有限公司应当于收到该等款项之日起20个工作日内将该等款项全额支付给首旅集团或由首旅集团直接收受该项返还款项。2011年8月9日大连市中心区人民法院划回款项2,600万元。2011年10月26日首旅集团已将剩余1,100万元支付给北京新燕莎商业有限公司。	是	履行完毕

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	京都天华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	192.30
境内会计师事务所审计年限	12年

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

(十一) 其他重大事项的说明

1、2011年6月1日，本公司收到中国证监会于2011年5月30日下发的《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，首旅集团持有的新燕莎集团100%的股权变更至本公司。

2、2011年7月8日公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称的议案》，公司已于2011年7月20日在北京市工商行政管理局完成了变更名称的工商登记。经北京市工商行政管理局核准，公司名称由“北京市西单商场股份有限公司”变更为“北京首商集团股份有限公司”。

由于公司名称发生变化，经上海证券交易所核准，公司股票简称自2011年7月25日起由“西单商场”变更为“首商股份”，股票代码600723保持不变。

3、2004年8月，公司收购了北京西单友谊集团位于朝阳区三里屯谊星大厦办公用楼，该办公楼的产权证明目前尚未办理完毕。由于是历史遗留问题，该宗地的原用途为工业用地，地上建筑物的现状用途为商业、办公，若无规划部门变更用途的复函，则转让后的土地用途将仍为工业用地，与现状用途不符。现西友集团正在协调规划部门，办理土地用途变更手续，手续完善后再办理商业、办公用途的土地证及相应房产证，之后再完善转让到北京谊星商业投资发展有限公司名下的手续。

4、2007年9月，公司向北京西单友谊集团收购了公司门店西单商场营业楼所占用的土地，目前土地使用权的过户工作在办理过程中，公司将力争尽快促成相关产权属证明的办理完善。

5、2011年6月22日公司召开董事会临时会议审议通过了《关于对青海西单商场百货有限公司进行清算注销的议案》。经2011年12月30日公司第六届董事会第十五次临时会议和2012年2月2日召开的公司2012年第一次临时股东大会审议，通过了《关于核销青海西单百货有限公司投资损失的议案》，批准核销青海西单商场长期股权投资2,450万元，核销公司对青海西单商场的债权71,536,929.28元。截止2011年12月31日青海西单商场已经完成税务登记、工商登记、企业代码以及银行账户等注销工作，该公司的全部清算工作已结束。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
临2011-001北京市西单商场股份有限公司2010年第四次临时股东大会决议公告	《上海证券报》第26版、《中国证券报》第B012版	2011年1月4日	http://www.sse.com.cn
临2011-002北京市西单商场股份有限公司第六届董事会第十一次临时会议决议公告	《上海证券报》第26版、《中国证券报》第B012版	2011年1月4日	http://www.sse.com.cn
临2011-003北京市西单商场股份有限公司关于北京首都旅游集团有限责任公司延期上报收购及豁免要约收购申请文件补正材料的公告	《上海证券报》第B18版、《中国证券报》第B014版	2011年1月11日	http://www.sse.com.cn
临2011-004北京市西单商场股份有限公司2010年度业绩快报	《上海证券报》第B25版、《中国证券报》第B004版	2011年2月15日	http://www.sse.com.cn
临2011-005北京市西单商场股份有限公司关于北京首都旅游集团有限责任公司延期上报收购及豁免要约收购申请文件补正材料的公告	《上海证券报》第B43版、《中国证券报》第B002版	2011年2月23日	http://www.sse.com.cn
临2011-006北京市西单商场股份有限公司第六届董事会第六次会议决议暨召开2010年年度股东大会的通知	《上海证券报》第29版、《中国证券报》第B062版	2011年3月19日	http://www.sse.com.cn
临2011-007北京市西单商场股份有限公司第六届监事会第九次会议决议公告	《上海证券报》第29版、《中国证券报》第B062版	2011年3月19日	http://www.sse.com.cn
北京市西单商场股份有限公司2010年年度报告摘要	《上海证券报》第29、30版、《中国证券报》第B062、B063版	2011年3月19日	http://www.sse.com.cn
临2011-008北京市西单商场股份有	《上海证券报》第	2011年3月30日	http://www.sse.com.cn

限公司关于中国证监会并购重组审核委员会审核公司重大资产重组的停牌公告	B208 版、《中国证券报》第 A24 版		om.cn
临 2011-009 北京市西单商场股份有限公司关于公司发行股份购买资产暨重大资产重组获中国证监会并购重组审核委员会有条件通过的公告	《上海证券报》第 63 版、《中国证券报》第 B069 版	2011 年 4 月 6 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-010 北京市西单商场股份有限公司 2010 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》第 14 版、《中国证券报》第 A19 版	2011 年 4 月 9 日	http://www.sse.com.cn
北京市西单商场股份有限公司 2011 年第一季度报告	《上海证券报》第 83 版、《中国证券报》第 B052 版	2011 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-011 北京市西单商场股份有限公司关于发行股份购买资产暨关联交易事项获得中国证监会核准的公告	《上海证券报》第 B29 版、《中国证券报》第 B019 版	2011 年 6 月 2 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-012 北京市西单商场股份有限公司关于北京首都旅游集团有限责任公司申请豁免要约收购事宜获得中国证监会核准的公告	《上海证券报》第 B29 版、《中国证券报》第 B019 版	2011 年 6 月 2 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-013 北京市西单商场股份有限公司关于发行购买资产暨关联交易报告书得修订说明	《上海证券报》第 B20 版、《中国证券报》第 B005 版	2011 年 6 月 9 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-014 北京市西单商场股份有限公司关于发行股份购买资产暨关联交易资产交割完成情况公告	《上海证券报》第 B12 版、《中国证券报》第 B014 版	2011 年 6 月 14 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-015 北京市西单商场股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易实施情况暨股份变动报告书	《上海证券报》第 21 版、《中国证券报》第 A16 版	2011 年 6 月 18 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-016 北京市西单商场股份有限公司第六届共识会第十三次临时会议决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》第 B21 版、《中国证券报》第 A28 版	2011 年 6 月 23 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-017 北京市西单商场股份有限公司第六届监事会第一次临时会议决议公告	《上海证券报》第 B21 版、《中国证券报》第 A28 版	2011 年 6 月 23 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-018 北京市西单商场股份有限公司为控股子公司提供担保的公告	《上海证券报》第 B21 版、《中国证券报》第 A28 版	2011 年 6 月 23 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-019 北京市西单商场股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》第 14 版、《中国证券报》第 B003 版	2011 年 7 月 9 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-020 北京市西单商场股份有限公司第六届董事会第七次会议决议公告	《上海证券报》第 14 版、《中国证券报》第 B003 版	2011 年 7 月 9 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-021 北京市西单商场股份有限公司第六届监事会第十一次会议决议公告	《上海证券报》第 14 版、《中国证券报》第 B003 版	2011 年 7 月 9 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-022 北京市西单商场股份有	《上海证券报》第 B112	2011 年 7 月 20 日	http://www.sse.com.cn

限公司 2011 年半年度业绩预增公告	版、《中国证券报》第 A37 版		om.cn
临 2011-023 北京市西单商场股份有限公司关于变更公司名称的公告	《上海证券报》第 B23 版、《中国证券报》第 B011 版	2011 年 7 月 21 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-024 北京首商集团股份有限公司办公地址搬迁及公司投资者关系联系方式变更公告	《上海证券报》第 B240 版、《中国证券报》第 A24 版	2011 年 8 月 24 日	http://www.sse.com.cn
北京首商集团股份有限公司 2011 年半年度报告摘要	《上海证券报》第 B74 版、《中国证券报》第 B064 版	2011 年 8 月 30 日	http://www.sse.com.cn
北京首商集团股份有限公司 2011 年第三季度报告及正文	《上海证券报》第 32 版、《中国证券报》第 B015 版	2011 年 10 月 31 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-025 北京首商集团股份有限公司第六届董事会第十五次临时会议决议公告暨召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》第 B003 版、《中国证券报》第 38 版	2011 年 12 月 31 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-026 北京首商集团股份有限公司为控股子公司提供担保的公告	《上海证券报》第 B003 版、《中国证券报》第 38 版	2011 年 12 月 31 日	http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经京都天华会计师事务所有限公司注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

京都天华审字（2012）第 0595 号

北京首商集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的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 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2011 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财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是首商股份管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，首商股份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 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

京都天华
会计师事务所有限公司

中国注册会计师： 关黎明

中国·北京
2012 年 3 月 15 日

中国注册会计师： 杨 志

(二) 财务报表

合并资产负债表
2011 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	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五、1	3,606,278,352.37	2,844,418,823.60
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	96,078,527.95	87,477,763.02
预付款项	五、4	34,999,879.93	43,304,110.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、3	38,182,206.70	78,162,094.39
买入返售金融资产			
存货	五、5	350,405,312.36	298,065,078.72
一年内到期的非流动资产	五、6	6,000,000.00	
其他流动资产	五、7	247,893,959.47	163,698,604.54
流动资产合计		4,379,838,238.78	3,515,126,474.73
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	五、8	169,309,463.44	175,108,201.84
固定资产	五、9	527,783,988.75	578,420,784.40
在建工程	五、10	31,306.81	481,306.81
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、11	385,457,327.26	394,554,055.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12	70,517,287.77	81,556,700.97

递延所得税资产	五、13	61,456,454.81	52,930,232.84
其他非流动资产	五、15	58,312,350.95	70,895,706.54
非流动资产合计		1,272,868,179.79	1,353,946,988.86
资产总计		5,652,706,418.57	4,869,073,463.59
流动负债：			
短期借款	五、17	62,000,000.00	50,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、18	7,800,000.00	8,568,876.20
应付账款	五、19	1,162,024,050.34	939,450,047.70
预收款项	五、20	669,063,037.35	586,472,178.19
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、21	223,072,224.31	180,701,792.30
应交税费	五、22	103,202,765.83	111,517,711.01
应付利息			
应付股利	五、23	556,414.50	100,556,414.50
其他应付款	五、24	466,666,957.22	434,664,373.79
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、25	156,021,530.93	123,012,921.00
流动负债合计		2,850,406,980.48	2,534,944,314.69
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	五、26	2,504,376.00	3,413,316.00
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、27	24,271,481.28	23,857,590.88
非流动负债合计		26,775,857.28	27,270,906.88
负债合计		2,877,182,837.76	2,562,215,221.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、28	658,407,554.00	409,718,038.00
资本公积	五、29	825,044,871.93	1,083,908,077.45
减：库存股			

专项储备			
盈余公积	五、30	135,638,183.21	140,045,963.64
一般风险准备			
未分配利润	五、31	640,129,448.12	334,125,153.56
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,259,220,057.26	1,967,797,232.65
少数股东权益		516,303,523.55	339,061,009.37
所有者权益合计		2,775,523,580.81	2,306,858,242.02
负债和所有者权益总计		5,652,706,418.57	4,869,073,463.59

法定代表人：于学忠 主管会计工作负责人：张艳钊 会计机构负责人：秦秀敏

母公司资产负债表

2011 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	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		455,849,583.02	313,744,339.60
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		9,449,910.10	4,457,207.46
预付款项		2,011,336.58	5,095,646.46
应收利息			
应收股利			12,877,622.20
其他应收款		92,543,052.51	129,952,400.54
存货		14,317,449.86	18,917,308.18
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		31,875,906.61	
流动资产合计		606,047,238.68	485,044,524.44
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,179,442,628.03	263,615,613.38
投资性房地产			
固定资产		323,213,099.18	359,895,512.51
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产		327,575,508.62	341,669,988.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		25,542,045.61	24,435,964.86
递延所得税资产			
其他非流动资产		4,000,000.00	
非流动资产合计		1,859,773,281.44	989,617,078.75
资产总计		2,465,820,520.12	1,474,661,603.19
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		196,311,464.80	153,094,254.94
预收款项		79,619,164.46	86,128,734.39
应付职工薪酬		68,730,602.55	43,707,063.06
应交税费		13,377,195.62	6,824,893.69
应付利息			
应付股利		89,665.00	89,665.00
其他应付款		85,923,326.83	95,856,867.74
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		11,431,198.78	
流动负债合计		455,482,618.04	385,701,478.82
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		455,482,618.04	385,701,478.82
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		658,407,554.00	409,718,038.00
资本公积		1,407,913,771.62	751,949,962.49
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		103,934,163.52	103,934,163.52
一般风险准备			
未分配利润		-159,917,587.06	-176,642,039.64

所有者权益（或股东权益）合计		2,010,337,902.08	1,088,960,124.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,465,820,520.12	1,474,661,603.19

法定代表人：于学忠 主管会计工作负责人：张艳钊 会计机构负责人：秦秀敏

合并利润表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、32	11,688,022,114.61	9,691,839,691.70
其中：营业收入	五、32	11,688,022,114.61	9,691,839,691.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,945,456,486.95	9,123,334,193.83
其中：营业成本	五、32	9,208,733,370.41	7,571,171,839.83
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、33	112,960,896.03	70,697,473.09
销售费用	五、34	617,895,632.87	539,731,727.09
管理费用	五、35	975,045,034.77	899,886,222.53
财务费用	五、36	30,743,036.59	35,357,204.03
资产减值损失	五、37	78,516.28	6,489,727.26
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		742,565,627.66	568,505,497.87
加：营业外收入	五、38	4,782,480.82	12,360,143.65
减：营业外支出	五、39	17,940,124.42	10,301,831.58
其中：非流动资产处置损失		15,503,506.44	4,532,181.43
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		729,407,984.06	570,563,809.94
减：所得税费用	五、40	193,909,999.75	152,544,297.28
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		535,497,984.31	418,019,512.66

其中：同一控制下企业合并的被合并方在合并前实现的净利润		202,436,735.99	370,941,266.25
归属于母公司所有者的净利润		345,674,318.47	238,924,052.30
少数股东损益		189,823,665.84	179,095,460.36
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、41	0.525	0.363
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		535,497,984.31	418,019,512.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		345,674,318.47	238,924,052.30
归属于少数股东的综合收益总额		189,823,665.84	179,095,460.36

法定代表人：于学忠 主管会计工作负责人：张艳钊 会计机构负责人：秦秀敏

母公司利润表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,548,875,026.32	1,296,851,250.80
减：营业成本		1,235,027,769.13	1,025,374,083.72
营业税金及附加		15,808,307.76	12,000,390.85
销售费用		39,313,720.34	35,243,735.39
管理费用		257,350,017.29	219,747,323.36
财务费用		-2,911,863.25	2,369,541.96
资产减值损失		68,083.59	15,939,128.03
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		25,600,000.00	18,700,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		29,818,991.46	4,877,047.49
加：营业外收入		1,225,800.73	344,061.40
减：营业外支出		14,320,339.61	3,662,632.28
其中：非流动资产处置损失		13,851,445.91	3,553,764.17
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		16,724,452.58	1,558,476.61
减：所得税费用			518,164.66
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		16,724,452.58	1,040,311.95
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		16,724,452.58	1,040,311.95

法定代表人：于学忠 主管会计工作负责人：张艳钊 会计机构负责人：秦秀敏

合并现金流量表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,578,963,060.57	11,156,054,966.34
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、42	1,247,455,929.38	878,930,165.83
经营活动现金流入小计		14,826,418,989.95	12,034,985,132.17
购买商品、接受劳务支付的现金		10,641,554,492.12	8,726,958,673.71
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		699,634,556.54	575,730,951.48
支付的各项税费		698,922,663.06	625,863,305.63
支付其他与经营活动有关	五、42	1,839,613,973.63	1,304,144,829.34

的现金			
经营活动现金流出小计		13,879,725,685.35	11,232,697,760.16
经营活动产生的现金流量净额		946,693,304.60	802,287,372.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			60,960,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		861,195.62	1,418,608.00
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、42		4,626,316.94
投资活动现金流入小计		861,195.62	67,004,924.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,443,959.52	108,550,524.02
投资支付的现金		56,283,956.00	146,865,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		88,727,915.52	255,415,524.02
投资活动产生的现金流量净额		-87,866,719.90	-188,410,599.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		62,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、42	500,000.00	3,448,000.00
筹资活动现金流入小计		62,500,000.00	103,448,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	122,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		103,268,566.88	70,485,391.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		100,375,000.00	5,624,165.90

支付其他与筹资活动有关的现金	五、42	5,973,689.52	10,147,350.52
筹资活动现金流出小计		159,242,256.40	202,632,742.49
筹资活动产生的现金流量净额		-96,742,256.40	-99,184,742.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		632,088.09	-22,367.64
五、现金及现金等价物净增加额		762,716,416.39	514,669,662.80
加：期初现金及现金等价物余额		2,839,561,935.98	2,324,892,273.18
六、期末现金及现金等价物余额		3,602,278,352.37	2,839,561,935.98

法定代表人：于学忠 主管会计工作负责人：张艳钊 会计机构负责人：秦秀敏

母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,786,466,303.76	1,522,641,642.48
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		85,620,967.75	40,839,466.48
经营活动现金流入小计		1,872,087,271.51	1,563,481,108.96
购买商品、接受劳务支付的现金		1,425,541,575.53	1,184,213,819.91
支付给职工以及为职工支付的现金		105,275,641.52	110,810,486.20
支付的各项税费		60,264,457.64	51,660,554.00
支付其他与经营活动有关的现金		160,969,488.25	137,728,865.72
经营活动现金流出小计		1,752,051,162.94	1,484,413,725.83
经营活动产生的现金流量净额		120,036,108.57	79,067,383.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			11,000,000.00
取得投资收益收到的现金		38,477,622.20	31,700,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净		616,779.62	598,523.18

额			
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			6,576,968.28
投资活动现金流入小计		39,094,401.82	49,875,491.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,051,577.45	31,159,904.41
投资支付的现金		1,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		11,051,577.45	31,159,904.41
投资活动产生的现金流量净额		28,042,824.37	18,715,587.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			50,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			50,000,000.00
偿还债务支付的现金			100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			4,052,372.10
支付其他与筹资活动有关的现金		5,973,689.52	6,995,409.14
筹资活动现金流出小计		5,973,689.52	111,047,781.24
筹资活动产生的现金流量净额		-5,973,689.52	-61,047,781.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		142,105,243.42	36,735,188.94
加：期初现金及现金等价物余额		313,744,339.60	277,009,150.66
六、期末现金及现金等价物余额		455,849,583.02	313,744,339.60

法定代表人：于学忠 主管会计工作负责人：张艳钊 会计机构负责人：秦秀敏

合并所有者权益变动表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	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)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	409,718,038.00	750,450,446.99			103,934,163.52		-133,619,988.81		70,758,100.25	1,201,240,759.95
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他		333,457,630.46			36,111,800.12		467,745,142.37		268,302,909.12	1,105,617,482.07
二、本年年初余额	409,718,038.00	1,083,908,077.45			140,045,963.64		334,125,153.56		339,061,009.37	2,306,858,242.02
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	248,689,516.00	-258,863,205.52			-4,407,780.43		306,004,294.56		177,242,514.18	468,665,338.79
(一)净利润							345,674,318.47		189,823,665.84	535,497,984.31
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							345,674,318.47		189,823,665.84	535,497,984.31
(三)所有者投入和减少资本	248,689,516.00	-258,863,205.52			-4,407,780.43		-39,670,023.91		-12,206,151.66	-66,457,645.52
1.所有者投入资本	248,689,516.00	74,594,424.94							-12,206,151.66	311,077,789.28
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-333,457,630.46			-4,407,780.43		-39,670,023.91			-377,535,434.80

(四) 利润分配									-375,000.00	-375,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-375,000.00	-375,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	658,407,554.00	825,044,871.93			135,638,183.21		640,129,448.12		516,303,523.55	2,775,523,580.81

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	409,718,038.00	750,450,446.99			103,934,163.52	-180,934,784.61			71,244,649.64	1,154,412,513.54

加： 会计政策变更					7,582,053.14			-7,582,053.14	
前期 差错更正									
其他		333,457,630.46			16,606,062.92	314,179,605.07		328,051,836.78	992,295,135.23
二、本年年初余额	409,718,038.00	1,083,908,077.45			120,540,226.44	140,826,873.60		391,714,433.28	2,146,707,648.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					19,505,737.20	193,298,279.96		-52,653,423.91	160,150,593.25
（一）净利润						238,924,052.30		179,095,460.36	418,019,512.66
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						238,924,052.30		179,095,460.36	418,019,512.66
（三）所有者投入和减少资本						33,879,964.86		-126,124,718.37	-92,244,753.51
1.所有者投入资本								-123,612,950.73	-123,612,950.73
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他						33,879,964.86		-2,511,767.64	31,368,197.22
（四）利润分配					19,505,737.20	-79,505,737.20		-105,624,165.90	-165,624,165.90
1.提取盈余公积					19,505,737.20	-19,505,737.20			
2.提取一般风险准备									
3.对所有者（或股东）的分配						-60,000,000.00		-105,624,165.90	-165,624,165.90
4.其他									
（五）所有者权									

益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	409,718,038.00	1,083,908,077.45			140,045,963.64	334,125,153.56		339,061,009.37	2,306,858,242.02

法定代表人：于学忠 主管会计工作负责人：张艳钊 会计机构负责人：秦秀敏

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	409,718,038.00	751,949,962.49			103,934,163.52		-176,642,039.64	1,088,960,124.37
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	409,718,038.00	751,949,962.49			103,934,163.52		-176,642,039.64	1,088,960,124.37
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	248,689,516.00	655,963,809.13					16,724,452.58	921,377,777.71
(一) 净利润							16,724,452.58	16,724,452.58

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							16,724,452.58	16,724,452.58
(三) 所有者投入和减少资本	248,689,516.00	655,963,809.13						904,653,325.13
1. 所有者投入资本	248,689,516.00	655,963,809.13						904,653,325.13
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	658,407,554.00	1,407,913,771.62			103,934,163.52		-159,917,587.06	2,010,337,902.08

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	409,718,038.00	751,949,962.49			103,934,163.52		-177,682,351.59	1,087,919,812.42
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	409,718,038.00	751,949,962.49			103,934,163.52		-177,682,351.59	1,087,919,812.42

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							1,040,311.95	1,040,311.95
(一) 净利润							1,040,311.95	1,040,311.95
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							1,040,311.95	1,040,311.95
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	409,718,038.00	751,949,962.49				103,934,163.52	-176,642,039.64	1,088,960,124.37

法定代表人：于学忠 主管会计工作负责人：张艳钊 会计机构负责人：秦秀敏

(三) 会计附注(附后)

十二、备查文件目录

- 1、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表。
- 2、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。
- 3、报告期内在《上海证券报》、《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。

财务报表附注

一、公司基本情况

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，注册号为 110000005020612。

本公司主要经营：购销针织品、百货、五金交电化工、金银饰品等；销售食品、饮料、音像制品、遥控玩具等；美容美发、首饰改样、验光配镜、摄影彩扩、承办展览展示等。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体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》（2010 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、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 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度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。

3、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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

本公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。本公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当本公司丧失对子公司的控制权时，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制权时转入当期投资收益。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，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司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，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，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。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司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。

7、现金等价物的确定标准

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。

8、外币业务

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。

期末，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。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位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。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。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，其他类别的金融资产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资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款（附注二、10）。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。

与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

(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、

其他金融负债。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，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

(5) 金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

(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。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 300 万元（含 300 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
信用卡组合	资产状态	其他方法
备用金组合	资产状态	其他方法
关联方组合	资产状态	其他方法

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	40.00	40.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

B、对其他组合，采用其他方法计提坏账准备的说明如下：

组合名称	计提方法说明
信用卡组合	确认可收回，不计提
备用金组合	确认可收回，不计提
关联方组合	确认可收回，不计提

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、低值易耗品、委托加工物资、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。原材料、库存商品等发出时采用先进先出法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

本公司期末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，期末，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。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，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。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资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；对长期股权投资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。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

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。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指重大影响是指对一个企业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。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，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，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，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，本公司计提资产减值的方法见附注二 24。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注二 9（6）。

13、投资性房地产

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。具体为：投资性房地产在不考虑减值准备的情况下，预计使用寿命为 30-40 年、预计残值为 5%。其中，已计提减值准备的投资性房地产，还应扣除已计提的投资性房地产减值准备累计金额计算确定折旧率。

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二 24。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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) 各类固定资产的折旧方法

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	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30-40年	4%-5%	3.20%-2.38%
机器设备	5-15年	4%-5%	19.20%-6.33%
运输设备	8-14年	4%-5%	12.00%-6.79%
房屋更新改造支出	10年	5%	9.50%

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二 24。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 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。

(6) 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。

15、在建工程

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二 24。

16、借款费用

(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。

17、无形资产

本公司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。

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。

本公司期末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本附注二、24。

18、长期待摊费用

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。

19、预计负债

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。

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。

20、收入

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：(1) 收入的金额能够可靠地计量；(2) 相关的经济利益很可能流入企业；(3) 交易的完工程度能够可靠地确定；(4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 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。

21、政府补助

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。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。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，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用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。

22、递延所得税资产及递延所得税负债

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。

23、经营租赁与融资租赁

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。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

24、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、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、无形资产和商誉等（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：

本公司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。对因企业合并所形成的商誉、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。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

25、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计

期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险，该养老保险在发生时计入当期损益。

本公司对于符合内部退养条件的职工实行离岗休养，直至该职工达到退休年龄，正式办理退休手续。在离岗休养期间，企业承担离岗休养生活费及各项社会保险费，以折现后的金额作为辞退福利予以确认。折现率按照财政部财会[2009]16 号《关于执行会计准则的上市公司和非上市企业做好 2009 年年报工作的通知》中的有关规定执行，选择同期限国债利率作为折现率，不存在与辞退福利支付期相匹配国债利率的，以短于辞退福利支付期限的国债利率为基础，并根据国债收益率曲线采用外推法估计超出期限部分的利率，确定折现率。

26、公司年金计划

本公司除“新燕莎集团及其下属公司（简称新燕莎集团）”外，其他公司无企业年金计划。

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。

27、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括：

- （1）商品销售分部

(2) 房屋租赁分部

(3) 其他分部

经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

28、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：

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。

29、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期不存在重大会计政策、会计估计的变更。

30、前期差错更正

本报告期不存在前期差错更正。

三、税项

主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	13、17
消费税	应税收入	5
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	1、5、7
企业所得税	应纳税所得额	25

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司、孙公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

子公司全称	以下简称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京万方西单商场有限责任公司	万方西单	控股	北京市	商业	64,000,000.00	商业零售	52.00	52.00	是
北京法雅商贸有限责任公司	法雅商贸	控股	北京市	商业	30,000,000.00	商业批发	72.00	72.00	是
北京友谊商店股份有限公司	友谊商店	控股	北京市	商业	83,770,000.00	商业零售	86.87	86.87	是
北京谊星商业投资发展有限公司	谊星商业	控股	北京市	商业	100,000,000.00	综合	75.00	75.00	是
河北金鹰食品有限公司	金鹰食品	控股	河北省	加工业	48,000,000.00	食品加工	84.08	84.08	是
新疆西单商场百货有限公司	新疆西单	全资	新疆维吾尔自治区	商业	10,000,000.00	商业零售	100.00	100.00	是
北京光彩伟业商业有限公司	光彩伟业	控股	北京市	商业	15,000,000.00	商业零售、批发	80.00	80.00	是

成都西单商场有限责任公司	成都西单	控股	四川省	商业	30,000,000.00	商业零售	95.00	95.00	是
北京市西羽戎腾商贸有限公司	西羽戎腾	控股	北京市	商业	5,000,000.00	商业零售	80.00	90.80	是
四川金鹏食品有限公司	四川金鹏	控股	四川省	加工业	14,340,000.00	食品加工	95.82	95.82	是
兰州西单商场百货有限公司	兰州西单	全资	甘肃省	商业	40,000,000.00	商业零售	100.00	100.00	是
北京新燕莎控股(集团)有限责任公司	新燕莎集团	全资	北京市	商业	319,861,336.16	商业零售	100.00	100.00	是

续:

子公司名称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
万方西单	33,280,000.00	26,720,000.00	13,704,286.76	--
法雅商贸	21,568,366.78	--	27,439,091.14	--
友谊商店	79,467,246.60	17,000,000.00	4,338,586.80	-1,649,038.59
谊星商业	75,000,000.00	11,000,000.00	34,296,549.43	--
金鹰食品	37,206,700.77	49,662,697.48	-7,899,565.80	-42,025.61
新疆西单	10,000,000.00	--	--	--
光彩伟业	12,000,000.00	19,000,000.00	4,130,796.24	--
成都西单	28,500,000.00	--	2,198,703.73	--
西羽戎腾	4,000,000.00	--	1,826,243.47	--
四川金鹏	10,100,500.00	25,910,692.88	-744,262.07	-171,762.19
兰州西单	40,272,380.39	--	--	--
新燕莎集团	914,827,014.65	--	437,013,093.85	--

说明: 通过子公司法雅商贸控制的孙公司情况

孙公司全称	孙公司类型	取得方式	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京顺雅长平商贸有限公司	全资	①	北京	商业	10,000,000	零售批发	100.00	100.00	是

取得方式: ①通过设立或投资等方式

通过子公司法雅商贸控制的孙公司情况(续):

孙公司全称	期末实际出资额	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
北京顺雅长平商贸有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	--	--

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司(包括该等子公司控制的孙公司)

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
新燕莎集团	全资	北京市	商业	319,861,336.16	商业零售	100.00	100.00	是

续:

子公司名称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
新燕莎集团	914,827,014.65	--	437,013,093.85	--

说明: 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	孙公司类型	取得方式	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京燕莎友谊商城有限公司	燕莎商城	控股	①	北京	商业	60,000,000.00	零售批发	50	66.67	是
北京贵友大厦有限公司	贵友大厦	全资	①	北京	商业	18,178,753.43	零售批发	100	100	是
北京新燕莎商业有限公司	燕莎商业	全资	①	北京	商业	80,000,000.00	物业租赁	100	100	是

取得方式: ①通过设立或投资等方式

通过子公司新燕莎集团控制的孙公司情况(续):

孙公司名称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
燕莎商城	30,000,000.00	--	437,013,093.85	--
贵友大厦	18,178,753.43	11,359,020.00	--	--
燕莎商业	80,000,000.00	--	--	--

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, 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、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
新燕莎集团	1,516,089,766.280	466,756,240.210

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司形成控制权的经营实体

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
青海西单商场百货有限公司 (以下简称“青海西单”)	-71,371,456.11	-77,904.47

3、本期发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期期初至合并日的净利润	合并本期期初至合并日的经营活动现金净流量
新燕莎集团	附注十、1	首旅集团	3,520,226,946.56	202,436,735.99	182,919,665.13

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:			1,608,025.59			2,288,243.97
人民币			1,591,990.45			2,264,574.52
美元	2,066.10	6.3009	13,018.28	3,116.10	6.6227	20,636.99
港元	252.89	0.8107	205.02	252.89	0.8509	215.18
日元	34,670.00	0.0811	2,811.84	34,670.00	0.0813	2,817.28
银行存款:			3,604,652,735.34			2,841,195,790.57
人民币			3,603,993,540.10			2,840,503,355.96
美元	104,619.22	6.3009	659,195.24	104,554.73	6.6227	692,434.61
其他货币资金:			17,591.44			934,789.06
人民币			17,591.44			934,789.06
合 计			3,606,278,352.37			2,844,418,823.60

说明:

(1) 本公司期初和期末的银行存款均有 400 万元用于进口信用证质押; 期初其他货币资金中有 856,887.62 元银行承兑汇票保证金用于票据担保。

(2) 本公司期末其他货币资金为信用卡存款。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	金 额	期 末 数	
		比例%	坏账准备 比例%
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	99,886,281.05	99.39	3,807,753.10
其中: 账龄组合	72,696,207.31	72.34	3,807,753.10
信用卡组合	24,998,852.66	24.88	
关联方组合	2,191,221.08	2.18	
组合小计	99,886,281.05	99.39	3,807,753.10
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款	610,000.00	0.61	610,000.00
合 计	100,496,281.05	100	4,417,753.10

应收账款按种类披露 (续)

种 类	金 额	期 初 数	
		比例%	坏账准备 比例%
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	90,910,788.12	99.29	3,433,025.10

其中：账龄组合	67,468,727.20	73.69	3,433,025.10	5.09
信用卡组合	23,439,859.95	25.60		
关联方组合	2,200.97			
组合小计	90,910,788.12	99.29	3,433,025.10	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	649,537.78	0.71	649,537.78	100
合 计	91,560,325.90	100	4,082,562.88	

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	70,117,910.84	96.45	3,505,895.54	66,316,515.04	98.29	3,316,304.18
1 至 2 年	2,166,124.85	2.98	216,612.49	1,137,215.23	1.69	113,721.53
2 至 3 年	398,117.90	0.55	79,623.58	14,996.93	0.02	2,999.39
3 至 4 年	14,053.72	0.02	5,621.49			
合 计	72,696,207.31	100	3,807,753.10	67,468,727.20	100	3,433,025.10

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账准备
信用卡组合	24,998,852.66	
关联方组合	2,191,221.08	
合 计	27,190,073.74	

C、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
北京新润电器进出口公司	610,000.00	610,000.00	100.00	收回可能性很小

(2) 期末应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
北京物美商业集团股份有限公司	非关联方	14,627,538.63	1-2 年	14.56
中国商服通网络科技有限公司	非关联方	13,384,503.77	1 年以内	13.32
中国交通银行	非关联方	9,226,022.51	1 年以内	9.18
中国银行股份有限公司	非关联方	5,583,672.43	1 年以内	5.56
北京家乐福商业有限公司	非关联方	3,074,215.50	1-3 年	3.06
合 计		45,895,952.84		45.68

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额的比例%
北京首采联合电子商务有 限责任公司(以下简称“首 采联合”)	同一最终控制方	2,191,221.08	2.18

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	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	47,141,313.79	99.52	8,959,107.09	
其中：账龄组合	36,782,638.87	77.65	8,959,107.09	24.36
关联方组合	1,780,068.76	3.75		
备用金组合	8,578,606.16	18.12		
组合小计	47,141,313.79	99.52	8,959,107.09	
单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的其他应收款	229,693.69	0.48	229,693.69	100
合 计	47,371,007.48	100.00	9,188,800.78	

其他应收款按种类披露(续)

种 类	期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	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	88,471,717.95	99.69	10,309,623.56	
其中：账龄组合	86,472,401.22	97.44	10,309,623.56	11.92
关联方组合	36,372.02	0.04		
备用金组合	1,962,944.71	2.21		
组合小计	88,471,717.95	99.69	10,309,623.56	
单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的其他应收款	279,096.80	0.31	279,096.80	100

合 计	88,750,814.75	100.00	10,588,720.36
-----	---------------	--------	---------------

说明:

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	21,848,336.74	59.40	1,092,413.94	74,333,756.62	85.96	3,717,663.53
1 至 2 年	3,854,524.52	10.48	385,452.46	4,761,018.18	5.51	476,101.82
2 至 3 年	4,204,330.31	11.43	840,866.05	535,147.72	0.62	107,029.55
3 至 4 年	189,351.40	0.51	74,730.93	641,750.05	0.74	256,700.01
4 至 5 年	610,657.25	1.66	491,905.06	2,243,000.00	2.59	1,794,400.00
5 年以上	6,075,438.65	16.52	6,073,738.65	3,957,728.65	4.58	3,957,728.65
合 计	36,782,638.87	100.00	8,959,107.09	86,472,401.22	100.00	10,309,623.56

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方组合	1,780,068.76	
备用金组合	8,578,606.16	
合 计	10,358,674.92	

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
青岛啤酒股份有限公司	817.72	817.72	100.00	收回可能性很小
北京一商美洁有限公司	174,586.97	174,586.97	100.00	收回可能性很小
北京张裕酒配制有限公司	54,289.00	54,289.00	100.00	收回可能性很小
合 计	229,693.69	229,693.69	100.00	

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否由关联 交易产生
海军大院	包装物押金	1,500.00	分店关闭，无法收回	否
盛世投资有 限公司	代垫费用	27,650.00	公司注销	否
合 计	--	29,150.00	--	--

(3) 期末其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例%
------	--------	----	----	------------------

北京纸容器厂有限责任公司	非关联方	5,057,678.00	5 年以上	10.68
中国黄金集团营销有限公司	非关联方	3,509,913.60	1 年以内	7.41
邢台富华铁路物资有限公司	非关联方	2,000,000.00	2-3 年	4.22
黑龙江华燕商业有限公司(以下简称“华燕公司”)	关联方	1,780,068.76	1 年以内	3.76
北京歌海源商贸有限责任公司	非关联方	1,230,000.00	1-2 年	2.6
合 计		13,577,660.36		28.67

(5) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例%
华燕公司	受同一最终控制方控制	1,780,068.76	3.75

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	32,709,784.57	93.46	41,545,852.10	95.94
1 至 2 年	1,111,837.00	3.18	1,232,152.83	2.85
2 至 3 年	928,984.80	2.65	299,423.30	0.69
3 年以上	249,273.56	0.71	226,682.23	0.52
合 计	34,999,879.93	100.00	43,304,110.46	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
亮都投资公司	非关联方	8,563,059.05	1 年以内	预付租金
百威(武汉)国际啤酒有限公司	非关联方	6,198,844.39	1 年以内	预付货款
北京吉瑞阳光首饰有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	未到结算期
好丽友有限公司	非关联方	1,859,662.36	1 年以内	预付货款
北京歌海源商贸有限责任公司	非关联方	1,163,900.00	1 年以内	预付房租
合 计		19,785,465.80		

(3) 期末预付款项中不存在预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东的款项。

5、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	348,542,151.82	1,777,399.45	346,764,752.37	291,468,380.08	2,040,162.55	289,428,217.53
委托加工物资	3,134,705.07	3,134,705.07		3,134,705.07	3,134,705.07	
原材料	1,183,542.12		1,183,542.12	1,345,762.98		1,345,762.98

包装物	1,202,389.75	567,624.13	634,765.62	1,210,467.40		1,210,467.40
周转材料	1,822,252.25		1,822,252.25	1,628,737.99		1,628,737.99
自制半成品				1,649,046.06	1,185,677.65	463,368.41
低值易耗品				3,988,524.41		3,988,524.41
受托代销商品	138,581,427.48		138,581,427.48	126,468,835.45		126,468,835.45
受托代销商品款	-138,581,427.48		-138,581,427.48	-126,468,835.45		-126,468,835.45
合 计	355,885,041.01	5,479,728.65	350,405,312.36	304,425,623.99	6,360,545.27	298,065,078.72

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	2,040,162.55	565,823.11		828,586.21	1,777,399.45
自制半成品	1,185,677.65			1,185,677.65	
包装物		567,624.13			567,624.13
委托加工物资	3,134,705.07				3,134,705.07
合 计	6,360,545.27	1,133,447.24		2,014,263.86	5,479,728.65

存货跌价准备(续)

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例%
库存商品	可变现净值低于账面价值		
自制半成品	可变现净值低于账面价值		
包装物	可变现净值低于账面价值		
委托加工物资	可变现净值低于账面价值		
合 计			

6、一年内到期的其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
存出保证金	6,000,000.00	

说明：期末余额系贵友大厦方庄店长期租赁保证金将到期所致。

7、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	162,177,420.24	92,781,786.25
预缴增值税、营业税	85,498,295.66	68,718,628.92
其他	218,243.57	2,198,189.37
合 计	247,893,959.47	163,698,604.54

8、投资性房地产

(1) 投资性房地产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

		购置或 计提	自用房地产 或存货转入	处置	转为自用 房地产
账面原值合计	211,729,366.01				211,729,366.01
房屋、建筑物	211,729,366.01				211,729,366.01
累计折旧和累计摊销合计	36,621,164.17	5,798,738.40			42,419,902.57
房屋、建筑物	36,621,164.17	5,798,738.40			42,419,902.57
投资性房地产账面净值合计	175,108,201.84				169,309,463.44
房屋、建筑物	175,108,201.84				169,309,463.44
投资性房地产减值准备累计金额合计					
投资性房地产账面价值合计	175,108,201.84				169,309,463.44
房屋、建筑物	175,108,201.84				169,309,463.44

说明：本期折旧和摊销额 5,798,738.40 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
谊星投资性房地产	土地为北京西单友谊集团所有，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	无法预计

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账面原值合计	1,222,295,841.13	19,202,656.59	113,595,403.10	1,127,903,094.62
其中：房屋及建筑物	676,462,953.17		871,225.41	675,591,727.76
机器设备	403,358,750.53	17,459,856.24	106,669,416.68	314,149,190.09
运输工具	35,972,162.76	1,700,605.35	1,149,177.11	36,523,591.00
房屋更新改造支出	106,501,974.67	42,195.00	4,905,583.90	101,638,585.77
		本期新增	本期计提	
累计折旧合计	639,262,691.29	50,628,697.71	94,096,790.70	595,794,598.30
其中：房屋及建筑物	269,045,023.64	17,809,356.08	1,009,590.35	285,844,789.37
机器设备	279,250,961.50	21,102,436.53	92,407,910.87	207,945,487.16
运输工具	17,486,699.14	3,289,905.84	553,938.54	20,222,666.44
房屋更新改造支出	73,480,007.01	8,426,999.26	125,350.94	81,781,655.33
固定资产账面净值合计	583,033,149.84			532,108,496.32
其中：房屋及建筑物	407,417,929.53			389,746,938.39
机器设备	124,107,789.03			106,203,702.93
运输工具	18,485,463.62			16,300,924.56
房屋更新改造支出	33,021,967.66			19,856,930.44
减值准备合计	4,612,365.44		287,857.87	4,324,507.57

其中：房屋及建筑物	2,976,892.94		2,976,892.94
机器设备	1,335,884.40	244,780.76	1,091,103.64
运输工具	299,588.10	43,077.11	256,510.99
固定资产账面价值合计	578,420,784.40		527,783,988.75
其中：房屋及建筑物	404,441,036.59		386,770,045.45
机器设备	122,771,904.63		105,112,599.29
运输工具	18,185,875.52		16,044,413.57
房屋更新改造支出	33,021,967.66		19,856,930.44

说明：本期折旧额 50,628,697.71 元；本期由在建工程转入 517,515.76 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
友谊商店房产	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	无法预计
万方西单房产	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	无法预计

10、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
工厂生产生活配套设施建设(灾后重建)	31,306.81		31,306.81	31,306.81		31,306.81
天然气改造				450,000.00		450,000.00
合 计	31,306.81		31,306.81	481,306.81		481,306.81

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利率%	期末数
工厂生产生活配套设施建设(灾后重建)	31,306.81							31,306.81
天然气改造	450,000.00	67,515.76	517,515.76					
合 计	481,306.81	67,515.76	517,515.76					31,306.81

重大在建工程项目变动情况(续)：

工程名称	预算数	工程投入占预算比例%	工程进度	资金来源
工厂生产生活配套设施建设(灾后重建)	2,374,000.00	1.32	在建	自筹
天然气改造	1,035,031.52	50.00	完工	自筹

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

账面原值合计	457,609,252.53	7,858,564.12	1,993,775.72	463,474,040.93
土地使用权	438,709,375.78	3,927,346.20		442,636,721.98
软件	18,734,876.75	3,931,217.92	1,993,775.72	20,672,318.95
加盟费	150,000.00			150,000.00
商标使用费	15,000.00			15,000.00
累计摊销合计	63,055,197.07	16,955,292.32	1,993,775.72	78,016,713.67
土地使用权	50,729,227.44	14,682,711.71		65,411,939.15
软件	12,220,219.37	2,242,080.57	1,993,775.72	12,468,524.22
加盟费	92,500.00	30,000.00		122,500.00
商标使用费	13,250.26	500.04		13,750.30
无形资产账面净值合计	394,554,055.46			385,457,327.26
土地使用权	387,980,148.34			377,224,782.83
软件	6,514,657.38			8,203,794.73
加盟费	57,500.00			27,500.00
商标使用费	1,749.74			1,249.70
减值准备合计				
无形资产账面价值合计	394,554,055.46			385,457,327.26
土地使用权	387,980,148.34			377,224,782.83
软件	6,514,657.38			8,203,794.73
加盟费	57,500.00			27,500.00
商标使用费	1,749.74			1,249.70

说明：本期摊销额 16,955,292.32 元。

(2) 未办妥产权证书的无形资产情况

项 目	原 值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
北京西单北大街114-118及120号 土地使用权	382,560,000.00	已经提交相关资料，正在办理中	无法预计

12、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
装修费	78,951,380.35	5,632,679.61	16,881,756.91		67,702,303.05	
营业场地租金	1,020,000.00		60,000.00		960,000.00	
其他	1,585,320.62	760,837.20	491,173.10		1,854,984.72	
合 计	81,556,700.97	6,393,516.81	17,432,930.01		70,517,287.77	

13、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
促销积分	28,394,107.89	22,391,639.41
未支付费用	24,935,051.65	21,873,954.81
租入固定资产改良支出	6,452,153.03	6,659,339.22
资产减值准备	1,663,597.49	1,978,735.15
辞退福利	11,544.75	26,564.25
合 计	61,456,454.81	52,930,232.84

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	93,899,988.30	80,707,724.45
预计负债	2,504,376.00	3,448,000.00
可抵扣亏损	91,736,081.81	141,670,711.22
合 计	188,140,446.11	225,826,435.67

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数
2011 年	--	17,622,638.12
2012 年	3,859,271.78	16,323,252.18
2013 年	11,092,856.99	29,195,427.50
2014 年	13,435,950.62	30,642,985.02
2015 年	34,739,608.88	47,886,408.40
2016 年	28,608,393.54	--
合 计	91,736,081.81	141,670,711.22

(4) 可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
促销积分	113,576,431.56
未支付费用	99,740,206.60
租入固定资产改良支出	25,808,612.12
资产减值准备	6,654,389.80
辞退福利	46,179.00
合 计	245,825,819.08

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
坏账准备	7,114,474.18
存货跌价准备	5,317,418.55
固定资产减值准备	4,324,507.57
预计负债	2,504,376.00

辞退福利	77,143,588.00
合 计	96,404,364.30

14、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	14,671,283.24	2,026,175.20	3,081,106.16	9,798.40	13,606,553.88
存货跌价准备	6,360,545.27	1,133,447.24		2,014,263.86	5,479,728.65
固定资产减值准备	4,612,365.44			287,857.87	4,324,507.57
合 计	25,644,193.95	3,159,622.44	3,081,106.16	2,311,920.13	23,410,790.10

15、其他非流动资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
存出保证金	70,895,706.54	4,000,000.00	16,583,355.59	58,312,350.95

说明：存出保证金为子公司支付给房产出租方的租赁保证金。

16、所有权受到限制的资产

资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
用于担保的资产				
用于担保的银行存款	4,000,000.00			4,000,000.00
其他原因造成所有权受到限制的资产				
其他货币资金	856,887.62	2,029,464.91	2,886,352.53	
合 计	4,856,887.62	2,029,464.91	2,886,352.53	4,000,000.00

17、短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	62,000,000.00	50,000,000.00

说明：关联方担保情况见附注六、4、（4）。

18、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,800,000.00	8,568,876.20

说明：关联方担保情况见附注六、4、（4）。

19、应付账款

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	1,150,123,397.87	98.98	929,971,023.15	98.99
1至2年	6,320,575.99	0.54	3,928,944.53	0.42
2至3年	1,279,690.97	0.11	2,290,499.00	0.24
3年以上	4,300,385.51	0.37	3,259,581.02	0.35
合 计	1,162,024,050.34	100.00	939,450,047.70	100.00

说明:

(1) 账龄超过 1 年的大额应付账款为停止合作的联营厂家尚未办理的结算款项。

(2) 期末应付账款中不存在应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

20、预收款项

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	665,969,559.45	99.54	582,162,651.65	99.27
1至2年	3,067,513.18	0.46	4,297,927.79	0.73
2至3年	15,865.97		6,037.21	
3年以上	10,098.75		5,561.54	
合 计	669,063,037.35	100.00	586,472,178.19	100.00

说明:

(1) 账龄超过 1 年的预收账款主要为尚未进店消费款项。

(2) 期末预收款项中不存在预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

21、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	69,844,710.52	480,559,258.46	442,281,118.89	108,122,850.09
职工福利费		31,267,293.81	31,267,293.81	
社会保险费	42,346,644.72	133,579,366.36	144,789,242.36	31,136,768.72
其中: 医疗保险费	2,500,307.12	41,613,782.28	41,907,199.26	2,206,890.14
基本养老保险费	2,963,633.15	63,570,256.00	62,635,866.04	3,898,023.11
年金缴费	36,532,580.23	21,500,080.09	33,449,402.37	24,583,257.95
失业保险费	183,438.45	3,319,856.20	3,273,646.92	229,647.73
工伤保险费	43,713.44	995,690.90	976,923.69	62,480.65
生育保险费	122,972.33	2,579,700.89	2,546,204.08	156,469.14
住房公积金	3,155.10	33,487,498.00	33,503,789.00	-13,135.90
辞退福利及内退补偿	63,084,728.00	29,158,176.97	15,053,137.97	77,189,767.00
工会经费和职工教育经费	5,422,553.96	14,890,069.05	13,676,648.61	6,635,974.40
其他		4,935,112.07	4,935,112.07	
其中: 以现金结算的股份支付				
合 计	180,701,792.30	727,876,774.72	685,506,342.71	223,072,224.31

说明: 辞退福利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。

22、应交税费

税 项	期末数	期初数
企业所得税	28,764,370.25	62,266,079.25
增值税	55,828,931.93	33,739,894.91
营业税	5,498,465.97	4,801,540.68
个人所得税	2,903,952.29	3,843,008.40
消费税	2,881,964.05	1,831,330.35
城市维护建设税	4,850,991.69	3,312,501.36
其他	2,474,089.65	1,723,356.06
合 计	103,202,765.83	111,517,711.01

23、应付股利

股东名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
新加坡新诚集团有限公司		100,000,000.00	
中国技术进出口总公司	180,000.00	180,000.00	尚未领取
深圳市社会福利基金会	81,095.06	81,095.06	尚未领取
中国国际旅行社总社	80,000.00	80,000.00	尚未领取
北京一商集团有限责任公司	80,000.00	80,000.00	尚未领取
北京东岩广告公司	72,765.00	72,765.00	尚未领取
汕头经济特区输达电器公司	17,868.83	17,868.83	尚未领取
北京振中电子集团	16,900.00	16,900.00	尚未领取
北京雪莲羊绒有限公司	12,000.00	12,000.00	尚未领取
北京东方友谊经贸公司	10,785.61	10,785.61	尚未领取
海南银海置业发展公司	5,000.00	5,000.00	尚未领取
合 计	556,414.50	100,556,414.50	

24、其他应付款

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	288,298,690.69	61.78	281,656,946.14	64.80
1至2年	52,890,696.28	11.33	20,518,738.36	4.72
2至3年	11,516,122.65	2.47	34,657,799.47	7.97
3年以上	113,961,447.60	24.42	97,830,889.82	22.51
合 计	466,666,957.22	100.00	434,664,373.79	100.00

(1) 本报告期其他应付款中应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方情况

单位名称	期末数	期初数
西友集团	62,560,000.00	62,560,000.00

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款主要系各子公司收取商户、租户的进店押金和保证金，

另有应付西友集团的土地款 62,560,000.00 元。

(3) 大额其他应付款主要有应付北京燕莎中心有限公司的租赁费 53,484,440.09 元, 应付西友集团的土地款 62,560,000.00 元。

25、其他流动负债

项 目	期末数	期初数
促销积分	113,576,431.56	89,566,557.65
免租期租金	42,445,099.37	33,446,363.35
合 计	156,021,530.93	123,012,921.00

说明:

(1) 本公司下属公司燕莎商城将已赠送给顾客但顾客尚未使用的积分余额确认为递延收益;

(2) 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, 本期将十里堡店的免租期租金转入。

26、预计负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
待解除合同预计赔偿	3,413,316.00	--	908,940.00	2,504,376.00

说明: 待解除合同预计赔偿为子公司四川金鹏拟解除以前年度与笋农签署的种植芦笋协议而预计要发生的赔偿损失。本年度支付了部分笋农的赔偿款。

27、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
土地拨款	3,861,890.40	3,448,000.00
汇率并轨差	20,409,590.88	20,409,590.88
合 计	24,271,481.28	23,857,590.88

说明:

(1) 根据国家相关政策, 子公司四川金鹏占用的生产用地需重新办理土地使用证, 交纳土地出让费用; 由于 2004 年度四川金鹏已与绵竹市齐天镇人民政府签订了投资协议书, 协议约定: 四川金鹏无偿使用建筑用地 65 亩, 土地使用期限不少于 50 年; 且绵竹市人民政府给予了批复; 上期四川金鹏收到齐天镇人民政府办理土地使用证相关款项 3,448,000.00 元, 本期收到 479,346.20 元, 共计 3,927,346.20 元。本期已办理土地使用证, 全部拨款按照土地使用年限 50 年进行摊销, 本期结转 65,455.80 元。

(2) 汇率并轨差为本公司下属公司燕莎商城 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, 燕莎商城将其留待清算时处理。

28、股本

项 目	期初数	本期增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	409,718,038.00	248,689,516.00	--	--	--	248,689,516.00	658,407,554.00

说明: 如附注一中所述, 2011 年 6 月 1 日, 本公司收到中国证监会批复, 核准公司向首旅集团发行 248,689,516 股股份购买新燕莎集团 100% 股权, 股本总额增至 658,407,554. 股, 并于 2011

年 6 月 9 日经京都天华会计师事务所以京都天华验字（2011）第 0120 号验资报告审验。

29、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,076,224,855.00	74,594,424.94	333,457,630.46	817,361,649.48
其他资本公积	7,683,222.45	--	--	7,683,222.45
合 计	1,083,908,077.45	74,594,424.94	333,457,630.46	825,044,871.93

说明：（1）期初差异详见附注五、45。

（2）如附注十所述，本次合并属同一控制下的企业合并，合并日为 5 月 31 日。本公司在合并中取得的新燕莎集团资产及负债，均按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并日新燕莎集团的账面净资产为 914,827,014.65 元，扣除需恢复的新燕莎集团合并日前的留存收益 581,369,384.19 元以及本次发行费用 10,173,689.52 元后，增加股本 248,689,516.00 元，增加资本公积-股本溢价 74,594,424.94 元。

（3）本期减少系同一控制下合并新燕莎集团增加期初资本公积 333,457,630.46 元，体现在本期减少。

30、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	133,734,497.26	--	4,407,780.43	129,326,716.83
任意盈余公积	6,311,466.38	--	--	6,311,466.38
合 计	140,045,963.64	--	4,407,780.43	135,638,183.21

说明：

（1）期初差异详见附注五、45。

（2）当期减少系 2011 年 2 月 1 日，新燕莎集团以人民币 56,283,956.00 元的价格取得佳德公司持有贵友大厦 25% 的股权，交易日贵友大厦的净资产为 48,824,606.65 元，产生溢价 44,077,804.34 元，减少盈余公积 4,407,780.43 元，减少未分配利润 39,670,023.91 元。

31、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取比例
调整前 上期末未分配利润	-133,619,988.81	-180,934,784.61	--
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	467,745,142.37	321,761,658.21	--
调整后 期初未分配利润	334,125,153.56	140,826,873.60	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	345,674,318.47	238,924,052.30	--
剥离对当期的影响		54,620,246.50	
减：提取法定盈余公积		19,505,737.20	10%
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		60,000,000.00	
其他	39,670,023.91	20,740,281.64	
期末未分配利润	640,129,448.12	334,125,153.56	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	6,953,435.61	22,527,611.39	

说明：（1）期初差异详见附注五、45；（2）其他减少详见盈余公积所述。

32、营业收入和营业成本

（1）营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	11,418,752,864.74	9,477,251,378.79
其他业务收入	269,269,249.87	214,588,312.91
营业成本	9,208,733,370.41	7,571,171,839.83

(2) 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	11,005,127,279.24	8,964,169,846.87	9,103,395,299.79	7,337,241,595.63
房屋租赁	413,393,014.10	233,872,963.39	371,258,919.84	226,499,983.93
其他	232,571.40	340,930.24	2,597,159.16	2,567,122.61
合 计	11,418,752,864.74	9,198,383,740.50	9,477,251,378.79	7,566,308,702.17

(3) 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	10,095,506,139.64	8,094,852,171.66	8,426,138,831.14	6,694,700,512.31
京外地区	1,323,246,725.10	1,103,531,568.84	1,051,112,547.65	871,608,189.86
合 计	11,418,752,864.74	9,198,383,740.50	9,477,251,378.79	7,566,308,702.17

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
北京华堂洋华堂商业有限公司	34,323,511.92	0.29
大众汽车(中国)投资有限公司	21,615,123.32	0.19
北京翠微大厦股份有限公司	19,497,595.38	0.17
北京物美商业集团股份有限公司	19,207,138.11	0.16
BHG(北京)百货有限公司	12,765,360.51	0.11
合 计	107,408,729.24	0.92

33、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	26,374,966.23	19,596,633.76	按应税收入 5%
营业税	40,929,957.30	34,675,988.17	按应税收入 5%
城市维护建设税	30,807,200.60	11,229,158.82	按应纳流转税额 1%、5%、7%
教育费附加	13,975,450.32	4,900,707.84	按应纳流转税额 1%、3%
副食品调控基金	873,321.58	294,984.50	按应税收入 0.1%
合 计	112,960,896.03	70,697,473.09	

34、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
租赁费	273,033,957.35	222,944,820.95
人工成本	206,972,166.68	185,195,058.23
水电气费	43,746,695.02	42,497,995.71
广告宣传费	40,894,328.10	38,155,139.20
日常修理及维护费	22,116,819.87	19,806,429.48
保安管理费	11,715,930.27	10,287,215.02
办公费	7,984,102.49	7,620,246.05
包装运输费	3,512,824.78	4,110,448.23
折旧与摊销费用	1,824,149.90	2,064,083.37
其他	6,094,658.41	7,050,290.85
合 计	617,895,632.87	539,731,727.09

35、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人工成本	542,111,442.93	435,414,460.88
租赁费	110,199,706.34	144,454,063.95
折旧与摊销费用	89,376,139.06	89,592,562.02
水电气费	49,915,100.92	49,921,108.41
日常修理维护费	46,025,549.86	42,623,104.80
办公费	38,065,118.96	34,433,812.42
广告宣传费	32,310,815.99	27,977,907.92
保安管理费	32,124,198.47	28,024,739.34
税费	10,072,939.80	10,233,945.40
中介机构费	4,661,514.83	12,486,012.38
其他	20,182,507.61	24,724,505.01
合 计	975,045,034.77	899,886,222.53

36、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,893,566.88	4,803,935.06
减：利息收入	51,862,771.93	38,142,622.00
汇兑损失	367,878.83	235,822.61
减：汇兑收益	666,611.33	575.62
其他	80,010,974.14	68,460,643.98

其中：手续费支出	80,111,377.45	66,272,484.26
辞退福利未确认融资费用摊销	2,966,204.00	3,383,562.00
现金折扣	-3,066,607.31	-1,195,402.28
合 计	30,743,036.59	35,357,204.03

说明：现金折扣为本公司下属公司北京顺雅长平商贸有限公司提前支付供应商货款而获得的现金折扣。

37、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,054,930.96	2,539,625.75
存货跌价损失	1,133,447.24	2,934,252.76
固定资产减值损失		1,015,848.75
合 计	78,516.28	6,489,727.26

38、营业外收入

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	17,046.92	176,583.51	17,046.92
其中：固定资产处置利得	17,046.92	176,583.51	17,046.92
无法支付的款项	238,298.96	2,698,594.79	238,298.96
政府补助	485,749.80	751,677.81	485,749.80
其他	4,041,385.14	8,733,287.54	4,041,385.14
合 计	4,782,480.82	12,360,143.65	4,782,480.82

其中，政府补助明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
残疾人就业岗位补贴	210,245.00	177,495.00	残疾人联合会
淘汰黄标车补助		204,182.81	
促销贡献奖励	150,000.00	150,000.00	北京市商务委员会
递延收益结转（土地拨款）	65,455.80		见附注五、27
文明单位和纳税先进奖	30,000.00	20,000.00	通州区梨园镇政府
中小企业发展专项资金	22,000.00		
农村人口保险补助	8,049.00		
灾后重建款		200,000.00	
合 计	485,749.80	751,677.81	

说明：其他主要系收到职工罚款、结转无法支付的应付款以及扣押的供应商违约金收入。

39、营业外支出

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	15,503,506.44	4,532,181.43	15,503,506.44
其中：固定资产处置损失	15,503,506.44	4,532,181.43	15,503,506.44
赔偿支出		72,801.47	
预计负债		3,413,316.00	
其他	2,436,617.98	2,283,532.68	2,436,617.98
合计	17,940,124.42	10,301,831.58	17,940,124.42

40、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	202,436,221.72	161,462,182.22
递延所得税调整	-8,526,221.97	-8,917,884.94
合计	193,909,999.75	152,544,297.28

(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	729,407,984.06	570,563,809.94
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	182,351,996.02	142,640,952.50
对以前期间当期所得税的调整	77,349.97	-308,677.71
无须纳税的收入	-10,447.80	-2,392,573.90
不可抵扣的费用	2,878,081.01	3,279,844.61
利用以前期间的税务亏损	-2,640,540.33	-3,667,048.37
未确认递延所得税的税务亏损	11,253,560.88	13,071,840.64
其他		-80,040.49
所得税费用	193,909,999.75	152,544,297.28

41、基本每股收益的计算过程

(1) 扣除非经常性损益前基本每股收益

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	345,674,318.47	238,924,052.30
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P2		
期初股份总数	S0	658,407,554	658,407,554
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		

减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si^*$ $Mi/M0-Sj^*Mj/$ $M0-Sk$	658,407,554	658,407,554
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.525	0.363

(2) 扣除非经常性损益后基本每股收益

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	345,674,318.47	238,924,052.30
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	113,621,454.35	195,896,091.57
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	$P2=P1-F$	232,052,864.12	43,027,960.73
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响			
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	409,718,038	409,718,038
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	248,689,516.00	
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	7	
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si^*$ $Mi/M0-Sj^*Mj/$ $M0-Sk$	554,786,922	409,718,038
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.418	0.105

持续经营和终止经营基本每股收益列示如下：

每股收益的计算	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的净利润	345,674,318.47	238,924,052.30
其中：持续经营净利润	346,016,202.92	253,039,373.06
终止经营净利润	-341,884.45	-14,115,320.76
基本每股收益	0.525	0.363
其中：持续经营基本每股收益	0.526	0.384

终止经营基本每股收益

-0.001

-0.021

说明：终止经营净利润为本公司之子公司河北金鹰与青海西单当期净利润中归属于母公司股东部分。

42、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,172,612,088.11	823,996,686.63
利息收入	51,862,771.93	33,516,305.06
租金	7,773,112.00	13,255,661.27
其他	15,207,957.34	8,161,512.87
合 计	1,247,455,929.38	878,930,165.83

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,097,592,705.33	748,187,556.43
费用性支出	732,047,526.71	543,463,472.57
其他	9,973,741.59	12,493,800.34
合 计	1,839,613,973.63	1,304,144,829.34

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入		4,626,316.94

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
齐天镇人民政府拨款	500,000.00	3,448,000.00

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付重组费用	5,973,689.52	4,200,000.00
手续费		5,947,350.52
合 计	5,973,689.52	10,147,350.52

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	535,497,984.31	418,019,512.66
加：资产减值准备	78,516.28	6,489,727.26
固定资产折旧、投资性房地产折旧	56,427,436.11	62,488,898.23

无形资产摊销	16,955,292.32	15,881,138.11
长期待摊费用摊销	17,432,930.01	40,460,523.80
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)	14,018,653.78	4,355,597.92
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,467,805.74	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	2,594,834.38	9,530,898.28
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-8,526,221.97	-8,917,884.95
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-53,473,680.88	12,341,483.90
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	28,472,326.08	5,102,498.95
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	335,747,428.44	236,897,326.47
其他		-362,348.62
经营活动产生的现金流量净额	946,693,304.60	802,287,372.01

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3、现金及现金等价物净变动情况:

现金的期末余额	3,602,278,352.37	2,839,561,935.98
减: 现金的期初余额	2,839,561,935.98	2,324,892,273.18
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	762,716,416.39	514,669,662.80

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	3,602,278,352.37	2,839,561,935.98
其中: 库存现金	1,608,025.59	2,368,923.30
可随时用于支付的银行存款	3,600,652,735.34	2,837,115,111.24
可随时用于支付的其他货币资金	17,591.44	77,901.44
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 3,602,278,352.37 2,839,561,935.98

(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	3,606,278,352.37
减：使用受到限制的存款（出口信用证质押存款）	4,000,000.00
加：持有期限不超过三个月的国债投资	--
期末现金及现金等价物余额	3,602,278,352.37

说明：使用受到限制的存款详见本附注五、16

44、分部报告

(1) 分部利润或亏损、资产及负债

本期或期末	商品销售分部	房屋租赁分部	其他分部	抵销	合计
营业收入	11,274,394,315.43	488,088,179.95	234,785.08	-74,695,165.85	11,688,022,114.61
其中：对外交易收入	11,274,394,315.43	413,393,014.10	234,785.08		11,688,022,114.61
其中：分部间交易收入		74,695,165.85		-74,695,165.85	
营业费用	10,679,242,128.16	341,827,546.19	3,451,121.80	-79,064,309.20	10,945,456,486.95
营业利润/(亏损)	595,152,187.27	146,260,633.76	-3,216,336.72	4,369,143.35	742,565,627.66
资产总额	4,889,036,426.60	775,431,494.08	14,825,195.36	-26,586,697.47	5,652,706,418.57
负债总额	2,562,484,700.53	326,501,948.62	82,250,896.26	-94,054,707.65	2,877,182,837.76

补充信息：

资本性支出

折旧和摊销费用	83,199,773.25	7,047,183.66	568,701.53		90,815,658.44
折旧和摊销以外的非现金费用	31,276,099.51	4,105.13			31,280,204.64
资产减值损失	5,737,340.29	-1,850,375.85	560,695.19	-4,369,143.35	78,516.28

上期或期初	商品销售分部	房屋租赁分部	其他分部	抵销	合计
营业收入	9,317,981,544.32	445,954,085.69	2,599,227.54	-74,695,165.85	9,691,839,691.70
其中：对外交易收入	9,317,981,544.32	371,258,919.84	2,599,227.54		9,691,839,691.70
其中：分部间交易收入		74,695,165.85		-74,695,165.85	
营业费用	8,876,437,910.90	324,066,809.75	9,331,491.78	-86,502,018.60	9,123,334,193.83
营业利润/(亏损)	441,543,633.42	121,887,275.94	-6,732,264.24	11,806,852.75	568,505,497.87
资产总额	4,263,702,734.40	633,798,328.49	18,408,750.87	-46,836,350.17	4,869,073,463.59

负债总额	2,285,413,719.03	305,275,391.10	81,461,328.44	-109,935,217.00	2,562,215,221.57
------	------------------	----------------	---------------	-----------------	------------------

补充信息:

资本性支出

折旧和摊销费用	110,925,929.07	7,022,286.54	882,344.53		118,830,560.14
折旧和摊销以外的非现金费用	3,378,544.00	5,018.00			3,383,562.00
资产减值损失	14,977,115.90	1,848,695.10	1,470,769.01	-11,806,852.75	6,489,727.26

45、股东权益变动表项目注释

(1) 由于同一控制合并, 期初较上年数增加情况如下:

项目	本期期初数	上期期末数	变动数
股本	409,718,038.00	409,718,038.00	-
资本公积	1,083,908,077.45	750,450,446.99	333,457,630.46
盈余公积	140,045,963.64	103,934,163.52	36,111,800.12
未分配利润	334,125,153.56	-133,619,988.81	467,745,142.37
合计	1,967,797,232.65	1,130,482,659.70	837,314,572.95

(2) 当期变动详见附注五、27 至 30。

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
首旅集团	控股股东	有限	北京	段强	旅游业	63369025-9

本公司的母公司情况(续):

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%	本公司最终控制方
首旅集团	236,867	37.79	57.78	本公司之母公司

2、本公司的子公司情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
万方西单	控股	有限责任	北京市	王建	商业零售	64,000,000.00	52.00	52.00	10144636-x
法雅商贸	控股	有限责任	北京市	尹阿奇	商业批发	30,000,000.00	72.00	72.00	63369172-9
友谊商店	控股	股份有限	北京市	郝建中	商业零售	83,770,000.00	86.87	86.87	10118750-5
谊星商业	控股	有限责任	北京市	郝建中	综合	100,000,000.00	75.00	75.00	80166842-2
金鹰食品	控股	有限责任	河北省	刘秀玲	食品加工	48,000,000.00	84.08	84.08	60141910-6
新疆西单	全资	有限责任	新疆维吾尔自治区	郝建中	商业零售	10,000,000.00	95.00	95.00	77346469-1
光彩伟业	控股	有限责任	北京市	刘燕铭	商业零售、批发	15,000,000.00	80.00	80.00	72142241-4
成都西单	控股	有限责任	四川省	尹阿奇	商业零售	30,000,000.00	80.00	90.80	76536633-8
西羽戎腾	控股	有限责任	北京市	左厚明	商业零售	5,000,000.00	95.82	95.82	79999347-9

四川金鹏	控股	有限责任	四川省	王翼龙	食品加工	14,340,000.00	100.00	100.00	76230256-6
兰州西单	全资	有限责任	甘肃省	郝建中	商业零售	40,000,000.00	100.00	100.00	74589828-1
新燕莎集团	全资	有限责任	北京市	杨华	商业零售	319,861,336.16	100.00	100.00	101136759

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	以下简称	与本公司关系	组织机构代码
西友集团		同受同一母公司控制	10111549-9
北京燕莎中心有限公司	燕莎中心	母公司之合营企业	60001597-8
华燕公司		同受同一母公司控制	78601179-8
首采联合		同受同一母公司控制	69774136-9
中国全聚德(集团)股份有限公司	全聚德	同受同一母公司控制	101623741
佳德世纪投资有限公司	佳德公司	同受同一母公司控制	HKKG0000400000
董事、监事、经理、财务总监及董事会秘书		关键管理人员	

4、关联交易情况

(1) 向关联方收取管理费

华燕公司于 2006 年与本公司的下属公司燕莎商城签订委托管理合同, 委托燕莎商城经营管理该公司购物中心的一至五层经营区域, 委托管理费按照委托管理区域实际完成的年度销售总额计提。各期收取的管理费金额如下:

关联方名称	本期发生额	上期发生额
华燕公司	6,114,088.28	5,298,619.23

(2) 向关联方支付手续费

关联方名称	本期发生额	上期发生额
首采联合	459,347.05	

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
首商股份	西友集团	不动产	2011-1-1	2011-12-31	市场价	1,500,000.00

公司承租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
燕莎中心	燕莎商城	不动产	1992-6-29	2022-6-28	市场价	120,666,910.52
西友集团	法雅商贸	不动产	2011-1-1	2011-12-31	市场价	1,620,000.00

(4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
首商股份	法雅商贸	20,000,000.00	2011.09.22	2014.09.21	否

首商股份	法雅商贸	10,000,000.00	2011.10.25	2014.10.24	否
首商股份	法雅商贸	20,000,000.00	2011.09.06	2014.09.06	否
首商股份	法雅商贸	50,000,000.00	2011.09.01	2013.02.28	否
首商股份	法雅商贸	60,221,300.00	2012.01.01	2020.02.28	否
首商股份	法雅商贸	5,000,000.00	2011.01.01	2012.08.31	否
首旅集团	光彩伟业	7,800,000.00	2011.07.31	2013.07.31	否
首商股份	光彩伟业	6,000,000.00	2011.09.15	2014.09.14	否
首商股份	光彩伟业	6,000,000.00	2011.10.09	2014.10.08	否
合 计		185,021,300.00			

(5) 关联承诺

如附注十、4 所述，首旅集团履行重组承诺，已补足被大连中山区人民法院强制执行但尚未返还的剩余款项 1,100 万元。

(6) 购买商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
全聚德	购买商品	市场价	114.13	0.01	24.33	

(7) 购买股权

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
佳德公司	购买股权	评估价	5,628.40	100		

说明：详见本附注五、30

(8) 支付关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 16 人，上期关键管理人员 10 人，支付薪酬情况见下表：

关联方	支付关键管理人员薪酬决策程序	本期发生额		上期发生额	
		金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
郝建中	董事会考核	90.04	0.19	59.00	0.38
于学忠	董事会考核			59.00	0.38
王翼龙	董事会考核	76.30	0.16	48.90	0.32
王 健	董事会考核	76.30	0.16	44.70	0.29
崔永彪	董事会考核	76.30	0.16	44.70	0.29
颜廷辉	董事会考核	20.73	0.04	15.64	0.1
李春滨	董事会考核	76.30	0.16	44.70	0.29
尹阿奇	董事会考核	156.15	0.32	71.00	0.46

任疆平	董事会考核	56.10	0.12	38.80	0.25
庄晓为	董事会考核			22.35	0.14
祖国丹	董事会考核	95.53	0.20		
王力强	董事会考核	76.30	0.16		
傅跃红	董事会考核	120.00	0.25		
张跃进	董事会考核	125.00	0.26		
寇 萍	董事会考核	128.00	0.27		
池 洋	董事会考核	105.00	0.22		
张艳钊	董事会考核	76.30	0.16		
合 计		1,354.35	2.83	448.79	2.90

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	首采联合	2,191,221.08	--	--	--
其他应收款	华燕公司	1,780,068.76	--	36,372.02	--
其他非流动资产	燕莎中心	24,070,357.95	--	24,403,713.54	--

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	燕莎中心	53,484,440.09	51,064,459.98
其他应付款	佳德公司	1,786,341.33	1,786,341.33
其他应付款	西友集团	62,560,000.00	62,560,000.00
合 计		117,830,781.42	115,410,801.31

七、或有事项

1、本公司拟解除以前年度跟笋农签署的芦笋种植协议，2010 年度公司在以前经验的基础上，通过走访、询问、摸底的方式预计要发生赔偿金额 3,413,316.00 元，并进行了相应的会计处理。本期公司已支付部分笋农的赔偿金，共计 908,940.00 元。

2、本公司为子公司提供的担保详见本附注六、4（4）

3、截至 2011 年 12 月 31 日止，除上述或有事项外，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

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	期末数	期初数
资产负债表日后第 1 年	557,917,734.80	556,140,510.20
资产负债表日后第 2 年	550,519,091.06	557,241,595.66
资产负债表日后第 3 年	567,074,008.30	550,508,907.70

以后年度	5,730,444,102.41	6,139,576,697.06
合 计	7,405,954,936.57	7,803,467,710.62

截至 2011 年 12 月 31 日止，除上述事项外，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2012 年 3 月 15 日止，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、同一控制下企业合并

2010 年 8 月 30 日，根据京国资 [2010]186 号《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》文件规定，本公司控股股东北京西单友谊集团成为首旅集团的下属子企业。同日公司召开的第六届六次董事会临时会议，审议通过关于公司向实际控制人首旅集团发行股票购买资产的议案：向首旅集团发行股票收购首旅集团持有新燕莎集团 100% 的股权，发行价格按 9.92 元/股计算，收购基准日为 2010 年 9 月 30 日。

2011 年 6 月 1 日，本公司收到中国证监会于 2011 年 5 月 30 日下发的《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，由首旅集团变更为本公司。由于合并前后合并双方均受首旅集团控制且该控制并非暂时性，故本合并属同一控制下的企业合并，合并日确定为 5 月 31 日。本公司与新燕莎集团在合并中取得的资产及负债，均按照合并日在被合并方的账面价值计量。

新燕莎集团在合并日、上一会计期间资产负债表日资产及负债的账面价值如下：

项 目	合并日	2010 年 12 月 31 日
流动资产	2,697,481,067.95	2,606,859,785.36
非流动资产	295,438,766.48	305,958,681.40
流动负债	1,720,739,981.49	1,786,791,393.81
非流动负债	20,409,590.88	20,409,590.88
取得净资产	1,251,770,262.06	1,105,617,482.07
其中：少数股东权益	336,943,247.41	268,302,909.12
扣除少数股东权益后净资产	914,827,014.65	837,314,572.95
其中：实收资本	319,861,336.16	319,861,336.16
资本公积	13,596,294.30	13,596,294.30
盈余公积	31,704,019.69	36,111,800.12
未分配利润	549,665,364.50	467,745,142.37
合并成本	914,827,014.65	
合并差额（计入权益）	--	

根据准则规定，对于同一控制下的控股合并，在合并当期编制合并财务报表时，应当对合并资产负债表的期初数进行调整，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。本公司已按照准则要求披露相关报表项目。

2、由于鹏信发展有限公司诉西友集团案，北京市第一中级人民法院根据《中华人民共和国民事诉讼法》的有关规定，继续冻结西友集团持有的本公司部分国有法人股 5000 万股，冻结期

限自 2010 年 7 月 10 日至 2012 年 7 月 9 日止。

3、本公司定向增发完成后，首旅集团出具承诺：本次交易后拥有首商股份的 380,440,409 股，包括本次定向发行的 248,689,516 股、原持有的 119,862 股和通过西友集团持有的 131,631,031 股，自本次交易股权登记完成之日起 36 个月内不转让，承诺期间为 2011 年 6 月 16 日至 2014 年 6 月 15 日。

4、关于收回大连市中山区人民法院强制划转 3,700 万元事项

深圳市铜锣湾百货有限公司（以下简称“铜锣湾百货”）因涉及多起诉讼案件，其所持有的新燕莎商业 47.5%的股权于 2006 年 5 月 11 日被深圳市中级人民法院冻结，其后，大连市中山区人民法院、阳江市江城区人民法院等对该 47.5%的股权进行了轮候查封。

2010 年 6 月 29 日，深圳市中级人民法院发布拍卖公告，决定拍卖铜锣湾百货持有的新燕莎商业 47.5%的股权。2010 年 7 月 8 日，大连市中山区人民法院依据其此前作出的（2008）中执字第 663 号裁定，向新燕莎商业送达了协助执行通知书，要求冻结提取扣留上述 47.5%股权的投资收益（含红利）3,700 万元。

2010 年 7 月 15 日，新燕莎集团参加了深圳市中级人民法院主持的拍卖，并最终拍得上述 47.5%股权。新燕莎集团将有关转让款直接汇入深圳市中级人民法院指定的银行账户，并由其将该款项在铜锣湾百货的有关债权人中进行了分配。2010 年 7 月 21 日，深圳市中级人民法院解除对该 47.5%股权的冻结，新燕莎集团于 2010 年 8 月 13 日办理了工商变更登记手续。

因有关债权人在股权拍卖款分配上与深圳市中级人民法院存在争议，大连市中山区人民法院以新燕莎商业拒不协助执行为由，于 2010 年 9 月 9 日直接将新燕莎商业作为被执行人，裁定并扣划了新燕莎商业的存款 3,700 万元。

新燕莎商业对上述强制扣款事项持有异议。根据新燕莎商业的要求，北京市天同律师事务所已协助新燕莎商业分别于 2010 年 9 月 10 日、14 日及 19 日依照相关法定程序就强制扣款事项向大连市中山区人民法院提交书面异议等书面文件。

新燕莎集团聘请的律师认为：上述 47.5%股权转让完成后，新燕莎商业成为新燕莎集团 100%控股企业，并更名为新燕莎商业。新燕莎商业与铜锣湾百货不存在任何关联关系，属于铜锣湾百货所涉执行案件的案外人。大连市中山区人民法院在其轮候冻结措施没有发生效力的情况下，强行扣划了新燕莎商业的存款 3,700 万元，缺乏法律依据。大连市中山区人民法院应当撤销该执行措施，并如数返还新燕莎商业被强制执行的款项。

首旅集团于 2010 年 10 月 14 日出具《北京首都旅游集团有限责任公司和北京新燕莎商业有限公司关于北京新燕莎商业有限公司现金被法院扣划事宜的承诺函》，首旅集团承诺如下：如于 2011 年 9 月 30 日前上述 3,700 万元被执行款项没有返还给新燕莎商业，则首旅集团将于 2011 年 9 月 30 日起 20 个工作日内以现金方式向新燕莎商业支付 3,700 万元。新燕莎商业承诺如下：在首旅集团履行上述承诺以现金方式向新燕莎商业支付 3,700 万元之后，如果因为执行措施被撤销或其他事由，上述 3,700 万元被执行的款项返还给新燕莎商业，则新燕莎商业应当于收到该等款项之日起 20 个工作日内将该等款项全额支付给首旅集团或由首旅集团直接收受该项返还款项。

2011 年 8 月 9 日，大连市中山区人民法院转回部分划款 2600 万元。2011 年 10 月 26 日，首旅集团以现金 1,100 万元补足扣划款剩余部分，承诺履行完毕。

本公司下属公司燕莎商业将配合首旅集团继续追讨被强制执行但尚未返还的剩余款项 1,100 万元，并协助首旅集团收受剩余款项。

5、处置子公司

本期不再纳入合并范围的原子公司

公司名称	注册地	业务性质	本公司投资 金额	本公司合计 的持股比例%	本公司合计的 表决权比例%	不再成为子公司 原因
------	-----	------	-------------	-----------------	------------------	---------------

青海西单	青海省	商业	2200 万元	100	100	注销
------	-----	----	---------	-----	-----	----

说明：本公司第六届董事会第十五次临时会议审议通过了关于核销青海西单投资损失的议案，由于青海西单商场自组建以来亏损严重，已不具备持续经营能力，截至 2011 年 12 月 31 日止青海西单商场已完成清理工作，故本公司不再将青海西单纳入合并范围。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
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	9,548,675.15	100.00	98,765.05	
其中：账龄组合	1,975,300.90	20.69	98,765.05	5.00
信用卡组合	5,935,684.14	62.16		
关联方组合	1,637,690.11	17.15		
组合小计	9,548,675.15	100.00	98,765.05	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	9,548,675.15	100.00	98,765.05	

应收账款按种类披露（续）

种 类	期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
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	4,691,797.33		234,589.87	
其中：账龄组合	4,691,797.33	100.00	234,589.87	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	4,691,797.33		234,589.87	

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	1,975,300.90	100.00	98,765.05	4,691,797.33	100.00	234,589.87

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备

信用卡组合	5,935,684.14
关联方组合	1,637,690.11
合 计	7,573,374.25

(2) 期末应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
中国交通银行股份有限公司	非关联方	5,744,862.28	1 年以内	60.16
首采联合	关联方	1,637,690.11	1 年以内	17.15
北京商服通网络科技有限公司	非关联方	1,124,746.28	1 年以内	11.78
艾登瑞德 (中国) 有限公司	非关联方	438,658.30	1 年以内	4.59
裕福网络科技有限公司	非关联方	202,645.17	1 年以内	2.12
合 计		9,148,602.14		95.80

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例%
首采联合	受同一最终控制方控制	1,637,690.11	17.15

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	金 额	期末数	
		比例%	坏账准备 比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	75,573,390.36	46.91	67,468,010.18 89.27
按组合计提坏账准备的其他应收款	85,527,403.77	53.09	1,089,731.44
其中：账龄组合	7,303,334.05	4.54	1,089,731.44 14.92
关联方组合	73,725,920.00	45.76	
备用金组合	4,498,149.72	2.79	
组合小计	85,527,403.77	53.09	1,089,731.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款			
合 计	161,100,794.13	100.00	68,557,741.62

其他应收款按种类披露 (续)

种 类	金 额	期初数	
		比例%	坏账准备 比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	154,856,236.99	57.39	138,827,181.09 89.65
按组合计提坏账准备的其他应收款	114,986,926.04	42.61	1,063,581.40

其中：账龄组合	15,516,926.04	5.75	1,063,581.40	6.85
关联方组合	99,470,000.00	36.86		
组合小计	114,986,926.04	42.61	1,063,581.40	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	269,843,163.03	100.00	139,890,762.49	

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	4,270,581.06	58.47	213,529.05	12,980,540.03	83.65	649,027.00
1至2年	500,000.00	6.85	50,000.00	2,000,000.00	12.89	200,000.00
2至3年	2,000,000.00	27.38	400,000.00			
3至4年				536,386.01	3.46	214,554.40
4至5年	532,752.99	7.30	426,202.39			
合计	7,303,334.05	100.00	1,089,731.44	15,516,926.04	100.00	1,063,581.40

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方组合	73,725,920.00	
备用金组合	4,498,149.72	
合计	78,224,069.72	

C、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
河北金鹰	49,662,697.48	49,662,697.48	100.00	子公司停业，收回可能性很小
四川金鹏	25,910,692.88	17,805,312.70	68.72	子公司超额亏损
合计	75,573,390.36	67,468,010.18		

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
青海西单	往来款	71,536,929.28	见说明	否

说明：2011年12月30日，本公司董事会审议并通过关于核销青海西单投资损失的议案：批准核销青海西单长期股权投资24,500,000.00元；核销公司对青海西单商场的债权71,536,929.28元，该项债权由于青海西单商场已经清算完毕，并已全额计提了坏账准备。按照董事会决议，本公司当期核销其他应收款71,536,929.28元。

(3) 期末其他应收款中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
------	--------	----	----	--------------

河北金鹰	子公司	49,662,697.48	见续表	30.83
万方西单	子公司	26,720,000.00	见续表	16.59
四川金鹏	子公司	25,910,692.88	见续表	16.08
光彩伟业	子公司	19,000,000.00	见续表	11.79
友谊商店	子公司	17,000,000.00	见续表	10.55
合计		138,293,390.36		85.84

续表

单位名称	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
河北金鹰	260,000.00	2,995,000.00	806,000.00	45,601,697.48
万方西单		1,292,648.22		25,427,351.78
四川金鹏	1,000,000.00	6,800,000.00	1,829,717.69	16,280,975.19
光彩伟业	13,262,139.70	5,488,520.00	249,340.30	
友谊商店		15,195,448.20	101,825.30	1,702,726.50
合计	14,522,139.70	31,771,616.42	2,986,883.29	89,012,750.95

(5) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例%
河北金鹰	子公司	49,662,697.48	30.83
万方西单	子公司	26,720,000.00	16.59
四川金鹏	子公司	25,910,692.88	16.08
光彩伟业	子公司	19,000,000.00	11.79
友谊商店	子公司	17,000,000.00	10.55
谊星公司	子公司	11,000,000.00	6.83
成都西单	子公司	5,920.00	
合计	--	149,299,310.36	92.67

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
对子公司投资											
万方西单	成本法	33,280,000.00	33,280,000.00	--	33,280,000.00	52.00	52.00		--	--	--
法雅商贸	成本法	21,568,366.78	21,568,366.78	--	21,568,366.78	72.00	72.00		--	--	--
友谊商店	成本法	79,467,246.60	79,467,246.60	--	79,467,246.60	86.87	86.87		--	--	--
谊星商业	成本法	75,000,000.00	75,000,000.00	--	75,000,000.00	75.00	75.00		--	--	--
金鹰食品	成本法	37,206,700.77	37,206,700.77	--	37,206,700.77	84.08	84.08		37,206,700.77	--	--
新疆西单	成本法	10,000,000.00	9,800,000.00	200,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00		--	--	19,600,000.00
光彩伟业	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00	--	12,000,000.00	80.00	80.00		--	--	--
成都西单	成本法	28,500,000.00	28,500,000.00	--	28,500,000.00	95.00	95.00		--	--	--
西羽戎腾	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	--	4,000,000.00	80.00	90.80	间接持股	--	--	6,000,000.00
四川金鹏	成本法	10,100,500.00	10,100,500.00	--	10,100,500.00	95.82	95.82		10,100,500.00	--	--
兰州西单	成本法	40,272,380.39	39,472,380.39	800,000.00	40,272,380.39	100.00	100.00		39,472,380.39	--	--
青海西单	成本法	--	22,000,000.00	-22,000,000.00	--	--	--		--	--	--
新燕莎集团	成本法	914,827,014.65	--	914,827,014.65	914,827,014.65	100.00	100.00		--	--	--
合计		1,266,222,209.19	372,395,194.54	893,827,014.65	1,266,222,209.19				86,779,581.16	--	25,600,000.00

说明：本公司根据董事会决议，当期将对青海西单的长期股权投资投资成本和减值准备予以核销，金额均为 22,000,000.00 元。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,492,416,184.25	1,247,468,779.53
其他业务收入	56,458,842.07	49,382,471.27
营业成本	1,235,027,769.13	1,025,374,083.72

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	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
销售商品	1,492,416,184.25	1,235,027,769.13	1,247,468,779.53	1,025,374,083.72

5、投资收益

(1) 投资收益明细

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	25,600,000.00	18,700,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	变动的理由
新疆西单	19,600,000.00	14,700,000.00	分红增加
西羽戎腾	6,000,000.00	4,000,000.00	分红增加
合 计	25,600,000.00	18,700,000.00	

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

1、将净利润调节为经营活动现金流量:

净利润	16,724,452.58	1,040,311.95
加: 资产减值准备	68,083.59	15,939,128.03
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,657,986.76	29,607,463.22
无形资产摊销	13,952,394.76	13,791,235.56
长期待摊费用摊销	2,724,151.15	1,942,171.43
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)	12,402,376.47	3,464,965.15
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,449,069.44	--
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	--	--
财务费用(收益以“-”号填列)	--	2,369,541.96
投资损失(收益以“-”号填列)	-25,600,000.00	-18,700,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	--	--
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	--	--
存货的减少(增加以“-”号填列)	4,599,858.32	-5,161,738.24

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,762,112.87	-6,044,797.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	69,819,848.37	40,819,102.04
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	120,036,108.57	79,067,383.13

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	455,849,583.02	313,744,339.60
减：现金的期初余额	313,744,339.60	277,009,150.66
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	142,105,243.42	36,735,188.94

十四、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-15,459,954.47	见附注五、38 和 39
政府补助	465,749.80	见附注五、38
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	202,436,735.99	见附注十、1
受托经营取得的托管费收入	6,114,088.28	见附注六、4（1）
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,457,560.74	见附注五、38 和 39
非经常性损益总额	195,014,180.34	
减：非经常性损益的所得税影响数	440,115.10	
非经常性损益净额	194,574,065.24	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	80,952,610.89	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	113,621,454.35	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.51	0.525
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.67	0.418

其中，扣除非经常性损益前加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项 目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	345,674,318.47

归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	1,967,797,232.65
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	-54,251,493.86
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	11、7
报告期月份数	M0	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	2,259,220,057.26
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	2,094,295,085.69
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	16.51%

说明：其他事项引起的净资产增减变动：2011年1月，本公司购买贵友大厦少数股东股权，支付溢价部分44,077,804.34元冲减留存收益；2011年5月，本公司将支付重组发行费用10,173,689.52元冲减资本公积。

扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项 目	代 码	报 告 期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	345,674,318.47
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	113,621,454.35
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	$P2=P1-F$	232,052,864.12
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	1,130,482,659.70
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	904,653,325.13
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	7
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	
报告期月份数	M0	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	2,259,220,057.26
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	1,831,034,258.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	12.67%

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 其他应收款期末余额 3,818.22 万元，较期初减少 51%，主要系本公司下属公司燕莎商业当期收回法院强制划款 3,700 万元和子公司光彩伟业收回代垫费用 838 万元所致。

(2) 一年内到期的其他非流动资产期末余额 600 万元，较期初新增，主要系本公司下属公司贵友大厦方庄店长期租赁保证金即将到期所致。

(3) 其他流动资产期末余额 24,789.40 万元，较期初增加 51%，主要系下属各公司 12 月销售较上期增长，致使应付联营厂商的待抵扣进项税增加以及当期销售的消费卡增加致使预交增值税销项税增加所致。

(4) 在建工程期末余额 3.13 万元，较期初减少 93%，主要系期初在建工程转固所致。

(5) 应付股利期末余额 55.64 万元，较期初减少 99%，主要系燕莎商城支付期初股利 1 亿元所致。

(6) 股本期末余额 65,840.76 万元，较期初增加 61%，主要系当期发行股份购买资产所致。

(7) 未分配利润期末余额 64,012.94 万元，较期初增加 92%，主要原因系利润增长所致。

(8) 少数股东权益期末余额 51,630.35 万元，较期初增加 52%，主要原因系燕莎商城利润增长所致。

(9) 营业税金及附加本期发生额为人民币 11,296.09 万元，较上期发生额增加 60%，主要原因为销售增长对应的税费增加，以及合资企业从 2010 年 12 月 1 日起开始缴纳城建税及教育费附加导致税费相应增加所致。

(10) 资产减值损失本期发生额为人民币 7.85 万元，较上期发生额减少 99%，主要原因为存货损失减少以及坏账准备转回所致。

(11) 营业外收入本期发生额 478.25 万元，较上期减少 61%，主要系青海上年度诉讼判决费减少 502 万元以及下属公司当期处置的固定资产收入减少所致。

(12) 营业外支出本期发生额 1,794.01 万元，较上期增加 74%，主要系本公司处置固定资产损失 1,240 万元所致。

十五、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第九次会议于 2012 年 3 月 15 日批准。