

公司代码：600723

公司简称：首商股份

# 北京首商集团股份有限公司 2016 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人傅跃红、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、准确、完整。

## 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2016 年度公司实现净利润 306,412,295.62 元，公司根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，提出 2016 年度分配预案如下：

- 1、按 10%提取法定盈余公积金 30,641,229.56 元；
- 2、实现净利润扣除提取的法定盈余公积金，加上上年结转的未分配利润余额 950,986,008.51 元，2016 年度可供股东分配的利润为 1,226,757,074.57 元；
- 3、公司拟以 658,407,554 股为基数，每 10 股派现金股利 1.50 元(含税)，向全体股东分配现金股利 98,761,133.10 元；
- 4、分配后，公司未分配利润余额为 1,127,995,941.47 元，结转下一年度分配。

## 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

## 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

## 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 九、 重大风险提示

适用 不适用

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

## 十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	34
第七节	优先股相关情况.....	39
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第九节	公司治理.....	47
第十节	公司债券相关情况.....	50
第十一节	财务报告.....	51
第十二节	备查文件目录.....	139

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
首旅集团	指	北京首都旅游集团有限责任公司
西友集团	指	北京西单友谊集团
首商股份、公司、本公司	指	北京首商集团股份有限公司
西单商场	指	北京首商集团股份有限公司西单商场
新燕莎 MALL	指	北京新燕莎商业有限公司
燕莎商城	指	北京燕莎友谊商城有限公司
燕莎奥莱	指	北京燕莎友谊商城有限公司奥特莱斯购物中心
天津奥莱	指	天津新燕莎奥特莱斯商业有限公司
法雅公司	指	北京法雅商贸有限责任公司
十里堡西单商场	指	北京首商集团股份有限公司十里堡西单商场
金鹰公司	指	河北金鹰食品有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	董事会秘书	证券事务代表
联系地址	王健	金静
电话	北京市西城区北三环中路23号	北京市西城区北三环中路23号
传真	010-82270256	010-82270256
电子信箱	010-82270251	010-82270251

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市西城区西单北大街120号
公司注册地址的邮政编码	100031
公司办公地址	北京市西城区北三环中路23号燕莎盛世大厦二层
公司办公地址的邮政编码	100029
公司网址	<a href="http://www.ssgf.com.cn">http://www.ssgf.com.cn</a>
电子信箱	ssgf600723@126.com

### 四、 信息披露及备置地点

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

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他相关资料

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

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
营业收入	10,077,403,236.12	10,935,864,225.90	-7.85	11,814,665,877.75
归属于上市公司股东的净利润	295,817,498.35	344,307,856.60	-14.08	334,760,059.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	272,636,790.51	355,929,729.26	-23.40	284,459,820.69
经营活动产生的现金流量净额	398,098,909.77	340,485,133.78	16.92	578,104,490.63
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	3,480,582,667.00	3,290,110,377.29	5.79	3,051,147,729.33
总资产	6,432,154,113.25	6,239,868,534.78	3.08	6,394,885,690.20

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
基本每股收益 (元 / 股)	0.449	0.523	-14.15	0.508
稀释每股收益 (元 / 股)			不适用	
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.414	0.541	-23.48	0.432
加权平均净资产收益率 (%)	8.74	10.83	减少2.09个百分点	11.37
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.05	11.19	减少3.14个百分点	9.66

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	2,748,964,151.33	2,417,887,199.56	2,236,468,741.62	2,674,083,143.61
归属于上市公司股东的净利润	70,142,110.57	78,897,033.66	58,567,422.52	88,210,931.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	67,943,722.29	78,133,330.72	57,449,612.09	69,110,125.40
经营活动产生的现金流量净额	-64,402,861.14	198,091,703.13	31,298,541.71	233,111,526.07

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注（如适用）	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-261,530.91	见附注五、39 和 40	2,021,870.66	-625,682.72
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	8,650,635.90	见附注五、39	19,256,316.84	62,887,459.76
委托他人投资或管理资产的损益	12,838,579.06	见附注五、38		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-31,589,566.57	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,525,600.74	见附注五、5		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,720,009.87	见附注五、39 和 40	3,180,078.74	3,240,568.88
其他符合非经常性损益定义的损益项目				-7,971,463.71
少数股东权益影响额	-3,789,605.40		-2,830,480.47	-6,524,916.59
所得税影响额	-2,502,981.42		-1,660,091.86	-705,726.69
合计	23,180,707.84		-11,621,872.66	50,300,238.93

## 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

## 十二、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (1) 报告期内，公司所从事的主要业务及经营模式

公司所从事的主要业务是商业零售，主要业态包括百货商场、购物中心、折扣店（奥特莱斯）和专业店。经营模式以联营、租赁和品牌代理为主。2016 年主要业绩驱动是购物中心业态营业收入的稳定增长，公司购物中心业态 2016 年营业收入同比增长 3.3%。

#### (2) 报告期内，零售行业发展状况与公司行业地位说明

从宏观环境来讲，经济持续放缓。近两年经济下行压力加大，消费品市场增速也随之回落。2016 年，社会消费品零售总额 332,316 亿元，比上年增长 10.4%，增速较 2015 年放缓 0.3 个百分点；2016 年社会消费品零售总额增速是 2004 年以来的最低。在宏观经济低迷的情况下，零售行业整体增幅放缓，市场竞争加剧，运营挑战增加。

从行业运行状况来讲，零售业进入转型期。随着消费品市场结构及增速的放缓，整个零售行业亟待调整转型。根据由中国商业联合会与中华全国商业信息中心共同发布的《2015 年度中国零售百强榜》显示，中国零售百强销售规模达到 41,292.6 亿元，同比增长 22.4%，增速较 2014 年大幅下降 3.8 个百分点。其中 7 家以网络销售为主的企业销售规模达到 17,233.7 亿元，同比增速达到 56.2%；6 家“实体+电商型”企业也实现了同比 15.8% 的增速。相比网络销售增速的快速发展，零售百强中其余 87 家实体店销售增速近年连续下滑，2015 年同比增速仅为 3.2%。

从企业自身来讲，面对经济下行和电商冲击，实体零售商倍感压力，百货、超市等传统业态经营形势尤为严峻，部分企业甚至出现负增长。面对挑战，传统零售企业开始通过增强消费者体验，满足消费升级新需求，拓展市场新空间。当前居民消费呈现个性化、多样化、品质化的新特点，更加重视品牌、服务和体验。实体零售企业必须加快转型创新，尽快形成适应消费新需求的新业态、新模式。

根据中华全国商业信息中心的监测数据，2016 年全年全国百家重点大型零售企业零售额同比下降 0.5%，降幅相比上年扩大了 0.4 个百分点，业绩连续两年下降，创十年来新低。北京市零售面临形势更加严峻，2016 年北京重点监测零售企业的销售同比下降 8.3%。各季度销售均低于去年，年度整体下行趋势加大。作为北京市重点商业企业，首商股份销售规模名列前茅，年度业绩好于北京市整体情况，购物中心与专卖店业务出现增长态势。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用  不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用  不适用

1、优质的品牌资源与业态资源。公司有百货、奥特莱斯、购物中心以及专营专卖等多种零售业态，在复杂多变的市场环境下，公司以多业态满足不同消费群体的需求，相互之间互补互利，提升抵御市场风险能力。各业态均有知名的商业品牌，每个商业品牌都已运作多年，具有一定市场规模与影响力，保证公司整体业绩平稳运行。

2、优质的供应商资源和营销资源。公司的品牌供应商资源数以千计，经营丰富的品牌商品以及服务项目，并涉及主营品牌代理、经销业务，同时拥有政府、社会、媒体及各行业的营销合作资源，多年来与之形成了相互信任和支持合作的关系。

3、优质的顾客资源与会员资源，经过不断巩固并拓展客源渠道，公司目前拥有超过百万的会员。各品牌企业采用多种方式维系顾客，通过提供个性化服务和精准营销，提升会员粘性，使满意度不断攀升。



## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2016 年，公司围绕“转变观念、深化改革、全力创新，提高公司核心优势”的工作中心，多点突围、改革创新、转型发展、严格管理，本着“办事有结果、创新有成果、管控有效果”的原则，努力确保公司“十三五”开局之年各项任务目标取得进展。2016 年公司主要做了以下几方面工作：

#### 1、保增长止亏损，全力推进经营模式调整

公司着力强化总部的监督指导职能，建立了经营分析研讨例会机制，有效推进经营调整工作；针对消费需求变化，开展结构性经营调整；创新营销工作，增强顾客吸引力。

#### 2、抓创新促改革，着力解决重点难点问题

公司及各企业将创新评选与实际工作紧密结合，通过创新解决企业的重点和难点问题。同时，将创新工作作为一把手工程，建立容错机制和例会机制，持续推进公司整体创新工作。

#### 3、快发展扩规模，加快推动可持续发展

公司广泛出击寻找发展机会，为战略发展布局积累资源；大力推进公司各企业规模发展；同时，研究同行业合作模式，探索合作机会，并积极寻找探索资本运作项目，加快主业发展速度。

#### 4、强功能细管理，推进总部专业化建设

公司继续实施矩阵式项目管理，着力把工作落到实处。强化预算和财务管理体系建设，提高公司化管理的水平和预算管理水平和。同时，继续深化人力资源和考核激励体系建设，推进公司信息化建设和审计及内控工作。

### 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司受经济放缓、消费行为改变、公司十里堡西单商场关店及亏损门店亏损额继续加大等因素的影响，导致公司整体效益下降。

公司实现营业收入 100.77 亿元，同比减少 8.59 亿元，减幅 7.85%；实现利润总额 5.63 亿元，同比减少 1.21 亿元，减幅 17.69%；实现归属于母公司股东的净利润 2.96 亿元，同比减少 0.48 亿元，减幅 14.08%。

#### (一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	10,077,403,236.12	10,935,864,225.90	-7.85
营业成本	7,742,042,091.48	8,446,836,575.75	-8.34
销售费用	784,133,850.50	760,069,503.03	3.17
管理费用	921,732,447.62	935,495,932.85	-1.47
财务费用	-199,717.28	-23,944,919.41	99.17
经营活动产生的现金流量净额	398,098,909.77	340,485,133.78	16.92
投资活动产生的现金流量净额	-1,151,771,897.73	-34,064,285.87	-3,281.17
筹资活动产生的现金流量净额	-132,534,394.30	-297,723,629.79	55.48
研发支出			

#### 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年	营业成本比上年增	毛利率比上年增减

				年增减 (%)	减 (%)	(%)
商品销售	9,014,126,621.57	7,377,482,710.59	18.16	-8.93	-9.05	增加 0.11 个百分点
房屋租赁	715,968,800.53	344,672,512.71	51.86	7.17	5.11	增加 0.94 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比上年 增减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
京内地区	8,374,349,647.55	6,575,363,786.88	21.48	-8.16	-8.88	增加 0.62 个百分点
京外地区	1,355,745,774.55	1,146,791,436.42	15.41	-6.34	-6.22	减少 0.11 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

#### (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

#### (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成 项目	本期金额	本期占 总成本 比例 (%)	上年同期金额	上年同 期占总 成本比 例 (%)	本期金额 较上年同 期变动比 例 (%)
商品销售	商品销售 成本	7,377,482,710.59	95.29	8,111,475,911.53	96.03	-9.05
房屋租赁	房屋租赁 成本	344,672,512.71	4.45	327,906,195.88	3.88	5.11

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 144,173 万元，占年度采购总额 12.7%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

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

**2. 费用**

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	784,133,850.50	760,069,503.03	3.17
管理费用	921,732,447.62	935,495,932.85	-1.47
财务费用	-199,717.28	-23,944,919.41	-99.17
所得税费用	156,654,491.40	183,693,458.66	-14.72

变动原因：财务费用本期发生额-20 万元，比上期变化较大，主要系本期资金用于理财及结构性存款部分收益尚未到期，存款下降利息收入减少，以及销售收入及银行卡费率下降相应手续费下降所致。

**3. 研发投入****研发投入情况表**

□适用 √不适用

**情况说明**

□适用 √不适用

**4. 现金流**

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	398,098,909.77	340,485,133.78	16.92
投资活动产生的现金流量净额	-1,151,771,897.73	-34,064,285.87	3281.17
筹资活动产生的现金流量净额	-132,534,394.30	-297,723,629.79	-55.48

变动原因：

(1) 投资活动产生的现金流量净额本期净流出为 115,177 万元，较上期多流出 111,771 万元，主要系本期购买理财产品和结构性存款增加所致。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额本期净流出为 13,253 万元，较上期少流出 16,519 万元，主要系上期偿还借款 2,000 万元，以及上期下属子公司燕莎商城支付少数股东股利 1.58 亿元所致。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	500,000.00	0.01	-	-		应收票据期末余额 50 万元，为本期新增，主要是下属子公司法雅公司销售结算形成。

应收账款	78,982,708.59	1.23	50,750,578.93	0.81	55.63	应收账款期末余额 7,898 万元,较期初增加 56%,主要是年末最后一日为周末,较上期同日销售显著增加所致。
预付款项	35,561,075.06	0.55	27,130,491.36	0.43	31.07	预付款项期末余额 3,556 万元,较期初增加 31%,主要是下属子公司燕莎奥莱C座南侧扩租项目预付租金所致。
其他流动资产	1,321,806,912.42	20.55	207,074,631.47	3.32	538.32	其他流动资产期末余额 13,218 万元,较期初增加 538%,主要是本期新增理财业务和结构性存款所致。
在建工程	1,606,082.01	0.02	-	-		在建工程期末余额 161 万元,为本期新增,主要是下属公司经营场地装修改造所致。
应付票据	30,000,000.00	0.47	-	-		应付票据期末余额 3,000 万元,为本期新增,主要是下属子公司法雅公司业务采购形成。
应交税费	41,927,318.77	0.65	66,019,827.40	1.06	-36.49	应交税费期末余额 4,193 万元,较期初减少 36%,主要是销售及利润下降相应税费减少所致。
应付股利	133,723,154.50	2.08	749,074.50	0.01	17,751.78	应付股利期末余额 13,372 万元,较期初增加 17752%,主要是下属子公司燕莎商城少数股东股利尚未支付所致。
预计负债	4,594,293.46	0.07	31,589,566.57	0.51	-85.46	预计负债期末余额 459 万元,较期初减少 85%,主要系下属十里堡西单商场关店预计的负债在 2016 年支付赔偿款、处置资产等所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

截至报告期末,公司利润表项目大幅度变动的原因分析:

单位:元

项目	2016 年 1-12 月	2015 年 1-12 月	增减额	增减比例 (%)
财务费用	-199,717.28	-23,944,919.41	23,745,202.13	-99
资产减值损失	620,383.35	1,443,187.50	-822,804.15	-57
投资收益	12,838,579.06	-	12,838,579.06	-
营业外收入	16,317,080.39	26,874,477.53	-10,557,397.14	-39
营业外支出	1,207,965.53	34,005,777.86	-32,797,812.33	-96

变动原因:

(1) 财务费用本期发生额-20 万元,比上期变化较大,主要系本期资金用于理财及结构性存款部分收益尚未到期,存款下降利息收入减少,以及销售收入及银行卡费率下降相应手续费下降所致。

(2) 资产减值损失本期发生额 62 万元,较上期减少 57%,主要系本期金鹰公司破产程序完结,收回应收款项 152.56 万元,冲回减值准备所致。

(3) 投资收益本期发生额 1,284 万元,为本期增加,主要系本期部分资金购买银行理财产品取得理财收益所致。

(4) 营业外收入本期发生额 1,632 万元,较上期减少 39%,主要系下属子公司天津奥莱上期

收到政府补贴较本期多 1,362 万元所致。

(5) 营业外支出本期发生额 121 万元, 较上期减少 96%, 主要系上期下属十里堡西单商场计提预计负债 3,159 万元所致。

#### (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

详见本报告“第三节 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明的”的内容

#### 零售行业经营性信息分析

##### 1. 报告期末已开业门店分布情况

√适用 □不适用

地区	经营业态	自有物业门店		租赁物业门店	
		门店数量	建筑面积 (万平米)	门店数量	建筑面积 (万平米)
北京	百货商场	5	13.9	4	13.1
	购物中心			2	21
	专业店			155	5.4
	折扣店(奥特莱斯)			1	9.7
	小计	5	13.9	162	49.2
天津	百货商场				
	购物中心				
	专业店			6	0.10
	折扣店(奥特莱斯)	1	8.8		
	小计	1	8.8	6	0.10
山西	百货商场	0	0	1	1.86
	购物中心				
	专业店			118	1.88
	折扣店(奥特莱斯)				
	小计	0	0	119	3.74
内蒙	百货商场				
	购物中心				
	专业店			134	2.28
	折扣店(奥特莱斯)				
	小计	0	0	134	2.28
新疆	百货商场			1	2.36
	购物中心				
	专业店				
	折扣店(奥特莱斯)				
	小计	0	0	1	2.36
四川	百货商场			1	3.33
	购物中心				
	专业店				
	折扣店(奥特莱斯)				
	小计	0	0	1	3.33
甘肃	百货商场			1	4.1
	购物中心				
	专业店				
	折扣店(奥特莱斯)				

	小计	0	0	1	4.1
合计	百货商场	5	13.9	8	24.75
	购物中心	0	0	2	21
	专业店	0	0	413	9.66
	折扣店（奥特莱斯）	1	8.8	1	9.7
	小计	6	22.7	424	65.11

## 2016 年营业收入前 10 名门店信息

序号	地区	门店名称	经营业态	地址	开业时间	物业类型	租赁期限(年)
1	北京	北京燕莎友谊商城有限公司奥特莱斯购物中心	奥特莱斯	北京市朝阳区东四环南路 9 号	2002 年 12 月	租赁	见注
2	北京	北京燕莎友谊商城有限公司亮马店	百货店	北京市朝阳区亮马桥路 52 号	1992 年 6 月	租赁	30
3	北京	北京首商集团股份有限公司西单商场	百货店	北京市西城区西单北大街 120 号	1930 年 12 月	自持	无
4	北京	北京燕莎友谊商城有限公司燕莎金源店	百货店	北京市海淀区远大路 1 号东侧	2004 年 10 月	租赁	20
5	北京	北京新燕莎商业有限公司金源店	购物中心	北京市海淀区远大路 1 号	2004 年 10 月	租赁	20
6	天津	天津新燕莎奥特莱斯商业有限公司	奥特莱斯	天津空港经济区环河北路 98 号	2013 年 12 月	自持	无
7	新疆	新疆西单商场百货有限公司	百货店	乌鲁木齐市北京南路 895 号	2005 年 9 月	租赁	18
8	北京	北京贵友大厦有限公司通州店	百货店	北京市通州区云景东路 1 号	2008 年 7 月	租赁	20
9	成都	成都西单商场有限责任公司	百货店	成都市青羊区苏坡东路 12 号	2005 年 1 月	租赁	20
10	甘肃	兰州西单商场百货有限公司	百货店	兰州市城关区临夏路 5 号	2003 年 8 月	租赁	20

注：北京燕莎友谊商城有限公司奥特莱斯购物中心 A 座租赁期到 2023 年 11 月，北京燕莎友谊商城有限公司奥特莱斯购物中心 B 座租赁期到 2018 年 11 月，北京燕莎友谊商城有限公司奥特莱斯购物中心 C 座租赁期到 2023 年 1 月，C 座扩租部分到 2026 年 1 月。

## 门店变动情况：本年度减少门店

地区	门店名称	经营业态	地址	减少原因	停业时间	建筑面积(万平方米)
北京	北京首商集团股份有限公司十里堡西单商场	百货店	北京市朝阳区朝阳路十里堡甲 3 号商场	控制经营风险，减少经营损失。	2016 年 1 月 11 日	3.2

## 2. 其他说明

√适用 □不适用

(1) 门店店效情况

单位：人民币 元

地区	经营业态	销售增长率%	每平方米建筑面积年租金	每平方米经营面积年销售额
北京	百货商场	-14.5	1,786.49	23,408.08
	购物中心	3.3	1,258.93	8,720.49
	专业店	-2.8	1,875.64	21,324.92
	折扣店 (奥特莱斯)	-4.6	1,080.37	65,375.83
	小计	-8.3	1,395.76	22,049.04
天津	百货商场			
	购物中心			
	专业店	-		3,314.80
	折扣店 (奥特莱斯)	9.6		11,236.28
	小计	10.3		11,065.13
山西	百货商场	-25.7	1,022.92	14,764.27
	购物中心			
	专业店	54.0	2,016.38	4,906.34
	折扣店 (奥特莱斯)			
	小计	-7.4	1,044.00	8,346.35
内蒙	百货商场			
	购物中心			
	专业店	49.2	2,373.75	4,476.34
	折扣店 (奥特莱斯)			
	小计	49.2	2,373.75	4,476.34
新疆	百货商场	-25.5	296.90	13,809.02
	购物中心			
	专业店			
	折扣店 (奥特莱斯)			
	小计	-25.5	296.90	13,809.02
四川	百货商场	-22.2	357.86	10,988.74
	购物中心			
	专业店			
	折扣店 (奥特莱斯)			
	小计	-22.2	357.86	10,988.74
甘肃	百货商场	-2.1	432.23	9,788.47
	购物中心			
	专业店			
	折扣店 (奥特莱斯)			
	小计	-2.1	432.23	9,788.47
合计	百货商场	-15.5	1,170.38	19,774.68
	购物中心	3.3	1,258.93	8,720.49
	专业店	2.8	1,906.07	13,929.36

	折扣店 (奥特莱斯)	-2.9	1,080.37	38,979.70
	小计	-7.9	1,211.74	19,930.94

## (2) 自营模式下商品采购与存货情况

公司的自营商品主要以运动鞋、运动服装及配件；化妆品、钟表类商品为主，还涉及少量食品、药品类商品。自营商品由各企业独立采购，企业针对采购的商品品类设独立的采购部，由采购经理或专业买手负责指定采购计划并落实。各采购团队选择适合的供应商及适销对路的商品，保证所采购商品的质量可靠、品种有效、价格合理、货源稳定，以不断满足顾客的需求。比如在自营商品中占比较高的运动品类，合作的供应商已经合作十多年的时间，双方本着互利公平的原则进行合作，从而规避了货源中断等风险，力争将进货渠道的风险降至最低。

## (3) 与行业特点相关的财务数据

项目		本期					
地区	经营业态	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 同比变动 (%)	营业成本 同比变动 (%)	毛利率 同比变动 (%)
		(元)	(元)				
北京	百货商场	3,760,063,427.39	2,824,348,487.59	24.89	-14.52	-14.93	0.36
	购物中心	867,095,805.88	454,573,973.90	47.58	3.32	-0.24	1.87
	专业店	1,138,793,384.75	920,017,805.08	19.21	-2.79	-3.03	0.20
	折扣店 (奥特莱斯)	3,037,034,048.06	2,526,544,944.31	16.81	-4.65	-4.98	0.29
	小计	8,802,986,666.08	6,725,485,210.88	23.60	-8.25	-8.91	0.56

## (4) 与零售行业特点相关的费用项目及变化分析

单位：人民币 万元

项目	本期数		上年同期数		同比增减	
	费用额	费用率(%)	费用额	费用率(%)	费用额	费用率(%)
租赁费	37,485.64	3.72	39,802.73	3.64	-2,317.09	0.08
广告及促销费	4,991.43	0.50	6,708.73	0.61	-1,717.30	-0.12
装修费	3,969.82	0.39	4,115.00	0.38	-145.18	0.02

## (5) 线上销售情况

公司控股的法雅公司加盟天猫、京东两家电商平台，全年累计共实现交易额 1,423 万元。其余所属企业无自建线上销售平台及加盟外部线上平台情况。

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

截至 2016 年底，公司及所属企业共有会员约 145 万人，全年会员实现销售 33.5 亿元，占公司全年总销售的 29.4%。其中线上会员共计 69.4 万人，实体店会员共计 75.4 万人，线上会员与实体店会员比约为 1: 1.09。公司及所属企业共有普通会员 139.8 万名，占公司总体销售的 16.7%；金卡或至尊卡会员 4.9 万名，占公司总体销售的 12.7%。



**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期末，公司未持有其他上市公司股权，未持有商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

**1、 主要控股子公司经营情况**

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	所处行业	持股比例%	注册资本	总资产	净资产	净利润
北京新燕莎控股(集团)有限责任公司	商业零售	100	39,986	276,586.22	102,711.78	36,320.61
北京法雅商贸有限责任公司	主要从事体育休闲用品的品牌代理及批发业务	72	3,000	42,031.91	18,356.21	3,574.43
北京市西羽戎腾商贸有限公司	商业零售	80	500	1,567.12	1,035.20	23.30
北京友谊商店股份有限公司	商业零售	86.87	8,377	8,523.15	-484.97	-1,832.21
北京谊星商业投资发展有限公司	综合	75	10,000	15,216.65	14,314.84	1,387.20
北京万方西单商场有限责任公司	商业零售	52	6,400	7,611.78	2,319.87	-120.30
成都西单商场有限责任公司	商业零售	95	3,000	9,896.50	6,170.77	1,622.71
新疆西单商场百货有限公司	商业零售	100	1,000	8,232.55	4,643.91	1,035.04
兰州西单商场百货有限公司	商业零售	100	4,000	8,702.29	4,361.61	393.99
天津新燕莎奥特莱斯商业有限公司	商业零售	90	30,000	64,294.87	21,352.53	-2,136.49

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

**3、 净利润对公司净利润影响达到 10%以上的子公司情况：**

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	营业收入	营业利润	净利润
北京新燕莎控股(集团)有限责任公司	651,621.95	48,755.61	36,320.61

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**2、 公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

**1、 行业竞争格局：**

实体零售业态结构持续调整，市场格局更趋于多元化。一方面电商与实体零售之间，电商与电商之间、实体与实体零售之间的激烈竞争仍将继续。另一方面行业内整合并购活动、战略合作活动也将持续推进。

**2、 零售业态发展趋势：**

总体来看，在国内经济及零售业增长持续放缓、电商大规模分流等背景下，实体零售业态面临的冲击相对明显，零售商销售增速出现放缓甚至负增长，经营业绩压力持续加大，关店风险上升并或将继续。

2016年11月，国务院办公厅发布《关于推动实体零售创新转型的意见》，提出要推进商业结构调整、创新发展方式、促进跨界融合、优化发展环境、强化政策支持等意见，旨在推动实体零售创新转型，增强发展动力。展望 2017 年，伴随着我国经济步入“新常态”以及向消费型经济结构的转型，国内经济总量将继续保持稳定增长，经济结构将逐步得到调整。同时，依靠国内城市化进程的持续推进，居民收入水平以及消费层次的不断提高，国家引导海外消费回流等，实体零售依旧拥有着持续增长的潜力。

**3、 行业变化对公司产生的影响：**

(1) 公司面临更加复杂、严峻的竞争形势。近年来新增实体零售的数量都处于高位供给状态，地产商、外资纷纷进入零售业，与原有的存量一起，使得公司面临更加复杂、严峻的市场竞争，公司各业态均需加快发展，扩大经营规模，抢占市场。

(2) 公司需要加快“新零售”、“全渠道”的实践步伐。近年来消费升级的大趋势以及移动端消费的快速发展，使得公司需要吸收和借鉴行业中一些企业在转型和创新中的做法和经验，发挥实体零售在场景和体验方面的优势，吸引客流并做好会员维护，适应多样化、个性化、科技化的市场需求，赢得市场发展的机会。

**(二) 公司发展战略**

√适用 □不适用

2017 年，公司将继续执行“十三五”规划中的相关战略，顺应市场和行业中的变化，将主要发展业态集中于都市百货、奥特莱斯、购物中心，以及运动休闲品牌的代理经营，特别是通过快速发展奥特莱斯业态、重点发展购物中心业态快速做大公司规模。

新的一年中，在调整、创新的同时，公司将致力于加快企业的发展速度，在上述重点业态中寻求突破。同时，积极探索和尝试多种资本运作方式，加速推动规模发展。

**(三) 经营计划**

√适用 □不适用

2017 年，在国内外经济形势综合影响下，市场环境更加错综复杂，对首商股份是机遇与挑战并存的一年，更是关系到生存发展的关键一年。公司要聚焦扭亏增效，全力确保公司 2017 年各项任务顺利推进，为实现“十三五”规划奠定坚实基础。2017 年公司计划实现销售 109 亿元，主要做好以下几方面的工作：

**1、 面对市场，加大调整转型力度**

公司和各企业要进一步着力实施体制机制改革，切实有力地调整组织结构和管理架构，使之适应市场变化的需求，激发企业的内在动力；通过系统创新在经营调整、资本运作、规模发展、体制机制改革方面形成突破，解决公司瓶颈和短板问题，找到新市场、新客源、新业态；公司要聚焦扭亏增效，加快实施经营调整转型，力争遏制存量企业经营下滑的局面。

## 2、以提升效益为目标，全面落实新媒体营销

公司将继续以提高营销工作的效率和收益为目标，将“智能化+提升体验”作为营销工作的切入点，推动以数据和技术为驱动的营销战略；加大在移动互联等新媒体营销的工作力度和费用投入比，促进线上线下进一步融合，优化公司营销资源配置，促进公司新媒体营销工作迈上新台阶。

## 3、公司与企业共同发力，推动公司整体规模发展

发展是长期的、系统性的课题，是生存与品牌延续的首要任务。公司层面重点主导发展方向，深入研究资金资本、分配机制、考核机制，在体制机制和制度建设上更加科学、严谨、配套，更好地支持企业发展；各企业将切实发挥主力军作用，形成公司主导规划、企业目标实施，共破发展难题的良好局面。

## 4、加大考核力度，严格执行工效挂钩

公司及各企业将进一步加大考核力度，完善考核内容，创新约束激励机制，严格执行工效挂钩原则，有效发挥经济杠杆的激励约束作用。同时积极尝试多种激励方式，促进企业创新激励机制，真正调动全体员工的积极性。2017 年，公司深化、细化了经营目标责任书的内容，并将以此为依据，对企业各项重点任务的推进情况进行严格考核。

## 5、深化核心定位，提高总部专业化管控水平

公司将继续加大对总部的建设力度，明确核心定位，及时调整、优化总部功能，切实发挥公司总部品牌发展、资产运营、品牌管理、资源配置及运营保障中心和利润副中心的作用。

### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

一是行业竞争风险。受宏观政策、行业景气度影响比较大，随着竞争对手不断增多，零售业态细分更加丰富，加之电商、海外购等多渠道挤压，百货业态经营管理的核心优势逐渐丧失；

二是传统模式风险。公司目前传统百货业态占比较大，传统百货的联营为主的业务模式造成百货企业同质化严重、盈利能力下降、消费者需求把握能力不足，导致市场竞争力下降，尤其是高端百货增长乏力，对公司的业绩增长会产生一定的影响；

三是经营风险。在整体业绩放缓的情况下，行业竞争不断升温，新企业与新项目不断入市。零售业店面租金成本居高不下，人工成本大幅攀升，再加上税费负担较重，摊薄了行业利润。传统零售在“高竞争、高成本、高能耗”的三高压力下趋向微利时代，“缓增长、慢发展”将是主流趋势；

四是在发展风险。公司存在发展项目不成功的风险，可能对公司利润造成影响。为了应对相应风险，需要公司加强发展项目管理，在选定项目、筹开项目、培育项目三个阶段开展风险评估和管控，通过灵活的发展方式、契约化管理、安全的退出机制等，避免不可控情况的出现。

### (五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、2016年5月17日召开公司2015年年度股东大会，审议通过了《公司2015年度利润分配方案》，以公司2015年12月31日总股本658,407,554股为基数，向全体股东每股派发现金红利0.16（含税），向全体股东分配现金红利105,345,208.64元。2016年7月1日公司刊登《2015年度利润分配实施公告》，股权登记日为2016年7月7日，除息日为2016年7月8日，现金红利发放日为2016年7月8日。

2、经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2016年度公司实现净利润306,412,295.62元，公司根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，提出2016年度分配预案如下：

(1) 按10%提取法定盈余公积金30,641,229.56元；

(2) 实现净利润扣除提取的法定盈余公积金，加上上年结转的未分配利润余额950,986,008.51元，2016年度可供股东分配的利润为1,226,757,074.57元；

(3) 公司拟以658,407,554股为基数，每10股派现金股利1.50元（含税），向全体股东分配现金股利98,761,133.10元；

(4) 分配后，公司未分配利润余额为1,127,995,941.47元，结转下一年度分配。

以上利润分配预案尚需提交股东大会审议通过。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2016年	0	1.5	0	98,761,133.10	295,817,498.35	33.39
2015年	0	1.6	0	105,345,208.64	334,307,856.60	30.60
2014年	0	1.6	0	105,345,208.64	334,706,059.62	31.47

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

### 二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相	其他	首旅集团	为保证本次交易完成后首商股份的独立性，2010年8月30日，首	2010年8月30日，完成	是	是

关的承诺			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。	时 限 为 长 期。		
	其他	首旅集团	为减少与规范关联交易，维护上市公司及中小股东的合法权益，2010年8月30日，首旅集团出具承诺：在本次交易完成后，首旅集团及其下属企业将尽可能减少与首商股份的关联交易，若存在不可避免的关联交易，首旅集团及其下属企业与首商股份将依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、《北京首商集团股份有限公司章程》等的规定依法履行信息披露义务并办理相关报批事宜，保证不通过关联交易损害首商股份及其他股东的合法权益。	2010年8月30日，完成时 限 为 长 期。	是	是

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

已达到  未达到  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

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

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用  不适用

**(四) 其他说明**

适用  不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	180
境内会计师事务所审计年限	17 年

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

2016 年 5 月 17 日，经公司 2015 年年度股东大会审议通过，继续聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2016 年财务报告和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

## 九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

## 1、十里堡西单商场闭店涉诉事项

2016年1月4日，第八届董事会第二次临时会议决议（临2016-001）通过了关于十里堡西单商场闭店的议案，十里堡西单商场于2016年1月10日正式闭店。2016年3月3日，鉴于京港物业提供的租赁物业存在严重消防瑕疵，本公司以已于2015年8月26日向京港物业发函解除租赁合同关系为由，向北京市朝阳区人民法院（以下简称 朝阳法院）提起诉讼，要求京港物业返还履约保证金400万元。朝阳法院于当日向本公司出具了《受理案件通知书》（案号（2016）京0105民初10295号）。

2016年4月5日，本公司收到《北京市第三中级人民法院应诉通知书》【（2016）京03民初23号】，北京市第三中级人民法院（以下简称 北京市三中院）已受理原告京港物业与本公司租赁合同纠纷一案，涉案的金额为人民币10,365.66万元（审理过程中已变更为12,364.45万元）。公司认为，京港物业在起诉书中所述情况与事实严重不符。为此，公司于2016年6月30日在北京市三中院

对京港物业依法提起反诉，反诉金额共计人民币5,492.32万元。同时，公司申请撤回了在朝阳法院对京港物业的起诉。北京市三中院受理京港物业起诉及本公司反诉以后，组织双方进行了数次庭前谈话。经法院协调，并经公司与京港物业多次协商，双方于2016年8月14日完成了租赁物业的整体交接工作。

2016年12月2日，本公司接到北京市三中院通知，鉴于京港物业本诉请求有确认合同解除项，按照合同租金总额作为标的额确定诉讼管辖权，依法应由北京市高级人民法院（以下简称北京高院）审理，故北京市三中院将终止对京港物业本诉的审理，向北京高院移交相关案卷。2017年3月2日下午，北京高院组织京港物业及本公司双方到北京高院进行了庭前送达程序。北京高院正式告知双方，鉴于双方诉讼请求均无变化，故双方无需再向对方提供起诉状及反诉状，诉讼材料庭前送达程序已完成，待开庭时间确定后法院将择期另行通知双方。截至报告日止，该案尚未接到开庭通知，根据本公司聘请的诉讼代理律师事务所的意见，暂时无法判断该事项对本公司的影响。

## 2、十里堡西单商场与北京食尚食餐饮管理有限公司租赁合同纠纷

北京食尚食餐饮管理有限公司（以下简称食尚食）承租十里堡西单商场地下一层场地，由于租赁期间内逾期交付租金，且经十里堡西单商场书面催告仍未补交，十里堡西单商场于2015年10月8日书面解除合同，但此后食尚食并未腾退交接场地，未按期支付欠付租金及场地占用费和燃气费。2016年1月25日，十里堡西单商场以食尚食为被告，以租赁合同纠纷为由，向朝阳法院提起诉讼，请求法院确认双方租赁合同于2015年10月8日解除，判令食尚食公司腾退位于十里堡甲3号商场地下一层的租赁场地（使用面积为660平方米），并支付欠付租金、场地占用费及燃气费等。该案经朝阳法院及北京市三中院两级法院审理，北京市三中院于2016年10月21日作出终审判决，判决认定双方之间租赁合同于2015年11月30日解除，并判令食尚食腾退交还承租场地、支付滞纳金2万元、场地占用费18万元。

在前述审理过程中，十里堡西单商场于2016年6月1日接到朝阳法院双桥法庭的通知，食尚食以十里堡西单商场为被告，以租赁合同纠纷为由，在朝阳法院另行提起诉讼，请求法院确认双方租赁合同于2015年11月30日解除，判令十里堡西单商场退还食尚食履约保证金，支付食尚食垫付的天然气报装、安装及安装检测报警设施费用，并赔偿食尚食相关各项损失，以上费用共计620.29万元。截至报告日止，该案仍在审理过程中，尚未作出判决，根据本公司聘请的诉讼代理律师事务所的意见，暂时无法判断该事项对本公司的影响。

### (三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

### 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

- 适用 不适用  
 员工持股计划情况  
适用 不适用  
 其他激励措施  
适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

###### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

###### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司2015年5月15日召开2014年度股东大会审议通过《公司日常关联交易的议案》（详见2015年5月16日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上的公司临2015-011号《北京首商集团股份有限公司日常关联交易公告》），具体情况如下：

1、北京燕莎中心有限公司（以下简称“燕莎中心”）为公司控股股东首旅集团的下属子公司，首旅集团持有其 40.64%的股份；燕莎商城为公司全资子公司新燕莎集团持有 50%股权的子公司。上述交易构成公司与首旅集团关联方的关联交易。

1988年9月30日，新燕莎集团的前身北京市友谊商业服务总公司与燕莎中心签订《北京燕莎中心第二友谊商店租赁合同》，其后签订相关补充协议，燕莎中心将位于朝阳区亮马桥的 39,958 平方米的房屋出租给燕莎商城使用，由燕莎商城实际履行合同并缴纳租金，租赁期限至 2022 年 6 月 28 日。预计 2017 年发生该关联交易金额为 13,233.24 万元，报告期内发生该关联交易金额为 12,094.35 万元。

2、经公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过，公司于 2012 年 11 月 19 日与北京紫金世纪置业有限责任公司（由于北京紫金世纪置业有限责任公司出资方北京饭店、丰盛世纪置业有限公司为公司控股股东首旅集团的直属企业，故本投资构成关联交易）签署了《北京市东城区王府井大街 301 号北京饭店二期商业项目之租赁合同》，用于租赁北京饭店二期商业项目的物业，开办北京新燕莎金街购物广场。北京新燕莎金街购物广场于 2014 年 7 月 5 日正式开业，预计 2017 年发生该关联交易金额为 7,484.00 万元，报告期内实际发生的租赁费用为 7,028.00 万元。

3、经公司 2013 年度股东大会审议通过，公司与北京首都旅游集团财务有限公司签署了《金融服务协议》。报告期内，本公司与北京首都旅游集团财务有限公司签署《金融服务协议》，北京首都旅游集团财务有限公司为本公司提供存（贷）款等金融服务。2016 年 12 月 31 日存款余额为 133,000.77 万元，借款余额为 3,000 万元。存款利率为中国人民银行公布的商业银行人民币存款基准利率上浮 30%-40%，贷款利率为中国人民银行公布的商业银行人民币贷款基准利率下浮 10%。2016 年 1-12 月从该公司收取存款利息 2,744.95 万元，借款利息为 132.10 万元。

###### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

###### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

###### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

###### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用



## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
北京首采联合电子商务有限责任公司	其他关联人	101.58	652.37	753.95	94.04	186.93	280.97
北京紫金世纪置业有限责任公司		850.00	0.00	850.00	317.06	-49.53	267.53
燕莎中心		2,691.78	44.77	2,736.55	4,287.32	-683.00	3,604.32
西友集团					6,256.00	0.00	6,256.00
合计		3,643.36	697.14	4,340.50	10,954.42	-545.60	10,408.82
关联债权债务形成原因		正常业务产生					
关联债权债务对公司的影响		对公司无重大影响					

## (五) 其他

适用 不适用

详见财务报表附注“十二 关联方及关联交易”里的“5、关联交易情况”。

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

适用 不适用

## 2、承包情况

适用 不适用

## 3、租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	-836.43
报告期末对子公司担保余额合计（B）	2,586.89
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	2,586.89
担保总额占公司净资产的比例（%）	0.68
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	无

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1、委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
交通银行北京西单支行	蕴通财富日增利提升186天	5,000	2016年4月5日	2016年10月8日	3.40%	5,000	86.63	是	0	否	否	
交通银行北京西单支行	蕴通财富日增利91天	16,000	2016年4月5日	2016年7月5日	3.20%	16,000	127.65	是	0	否	否	
交通银行北京西单支行	蕴通财富日增利提升182天	5,000	2016年4月11日	2016年10月10日	3.40%	5,000	84.77	是	0	否	否	
交通银行北京西单支行	蕴通财富日增利92天	16,000	2016年4月18日	2016年7月19日	3.20%	16,000	137.12	是	0	否	否	
交通银行北京西单支行	蕴通财富·日增利提升92天	5,000	2016年4月25日	2016年7月26日	3.20%	5,000	42.85	是	0	否	否	
交通银行北京西单支行	蕴通财富·日增利	3,800	2016年4月25日	2016年7月26日	3.20%	3,800	32.57	是	0	否	否	

支行	提升92天											
交通银行北京西单支行	蕴通财富日增利新享182天	200	2016年5月3日	2016年11月1日	3.40%	200	3.39	是	0	否	否	
广发银行北京亚运村支行	广发银行“广赢安薪”高端保本型(B款)理财计划	4,000	2016年5月16日	2016年8月16日	3.10%	4,000	31.25	是	0	否	否	
中国银行北京燕莎中心支行	中银保本理财-人民币按期开放 [CNYAQKF]	500	2016年5月16日	2016年6月15日	2.30%	500	0.95	是	0	否	否	
招商银行股份有限公司	招商银行点金公司理财之岁月流金“黄金周”理财计划	500	2016年5月20日	2016年7月8日	1.80%	500	1.19	是	0	否	否	
中国建设银行北京金源支行	“乾元”保本型人民币理财产品2016年第16期	5,000	2016年5月23日	2017年5月23日	3.20%			是	0	否	否	
中国银行山西省并州支行	中银保本理财-人民币按期开放【CNYAQKF】	200	2016年6月6日	2016年12月5日	2.90%	200	2.89	是	0	否	否	
广发银行北京亚运村支行	“广赢安薪”高端保本型(B款)理财计划	2,000	2016年6月7日	2016年9月7日	3.10%	2,000	15.63	是	0	否	否	
中国银行北京燕莎中心支行	人民币按期开放T+0	500	2016年6月15日	2016年7月15日	2.50%	500	1.03	是	0	否	否	
工商银行北京海淀西区支行	中国工商银行保本型法人91天稳利人民币理财产品	500	2016年6月17日	2016年9月19日	2.80%	500	3.64	是	0	否	否	
交通银行北京西单支行	“蕴通财富日增利”S款	5,000	2016年7月8日	2016年12月8日	2.95%	5,000	61.83	是	0	否	否	
建设银行公司北京金源支行	北京分行乾元2016年154期保本型法人理财产品	16,000	2016年7月11日	2016年12月21日	3.20%	16,000	228.65	是	0	否	否	
交通银行	蕴通财富	6,000	2016年	2016年	3.00%	6,000	44.38	是	0	否	否	

北京西单支行	日增利90天		7月13日	10月11日								
交通银行北京西单支行	蕴通财富日增利88天	16,000	2016年7月25日	2016年10月21日	3.00%	16,000	115.73	是	0	否	否	
交通银行北京西单支行	“蕴通财富日增利”S款理财产品	300	2016年7月26日	2016年9月7日	2.95%	300	1.01	是	0	否	否	
交通银行北京西单支行	“蕴通财富日增利”S款理财产品	200	2016年7月26日	2016年11月25日	2.95%	200	1.97	是	0	否	否	
交通银行北京西单支行	“蕴通财富日增利”S款理财产品	200	2016年7月26日	2016年12月26日	2.95%	200	2.47	是	0	否	否	
交通银行北京西单支行	“蕴通财富日增利”S款理财产品	300	2016年7月26日	2017年3月1日	2.95%			是	0	否	否	
交通银行北京西单支行	“蕴通财富日增利”S款理财产品	2,800	2016年7月26日	2017年3月21日	2.95%			是	0	否	否	
广发银行股份有限公司北京亚运村支行	广发银行股份有限公司北京亚运村支行	5,000	2016年7月28日	2016年9月2日	3.20%	5,000	15.78	是	0	否	否	
交通银行北京西单支行	蕴通财富日增利88天	5,000	2016年8月1日	2016年10月28日	3.00%	5,000	36.16	是	0	否	否	
交通银行北京西单支行	交通银行北京西单支行	16,000	2016年8月4日	2016年11月2日	2.90%	16,000	114.41	是	0	否	否	
工商银行北京灵境支行	工商银行股份有限公司北京灵境支行	500	2016年8月5日	2016年11月4日	2.70%	500	3.37	是	0	否	否	
招商银行万达广场	招商银行点金公司理财之人民币岁月流金51435号理财计划	2,000	2016年8月5日	2016年12月2日	2.95%	2,000	19.24	是	0	否	否	
中国建设银行科技馆支行	中国建设银行“乾元-周周利”开放式资产组合型保本人民币理财产品	3,000	2016年8月10日	2017年3月21日	2.80%			是	0	否	否	
广发银行北京亚运村支行	广发银行“广赢安薪”高端	4,000	2016年8月17日	2016年11月15日	3.00%	4,000	29.59	是	0	否	否	

	保本型(B款)理财计划											
交通银行北京西单支行	“蕴通财富日增利”S款	500	2016年9月1日	2016年9月26日	2.75%	500	0.94	是	0	否	否	
中国银行成都青羊支行	中银保本理财-人民币按期开放【CNYAQQF】	300	2016年9月2日	2016年11月30日	2.70%	300	1.98	是	0	否	否	
中国银行成都青羊支行	中银保本理财-人民币按期开放【CNYAQQF】	200	2016年9月2日	2016年9月20日	2.50%	200	0.25	是	0	否	否	
交通银行北京西单支行	“蕴通财富日增利”S款	500	2016年9月6日	2016年9月12日	1.65%	500	0.14	是	0	否	否	
工商银行礼士路支行	中国工商银行保本型法人91天稳利人民币理财产品	200	2016年9月6日	2016年12月6日	2.60%	200	1.30	是	0	否	否	
工商银行礼士路支行	中国工商银行保本型法人91天稳利人民币理财产品	400	2016年9月6日	2016年12月6日	2.60%	400	2.59	是	0	否	否	
工商银行礼士路支行	中国工商银行保本型法人91天稳利人民币理财产品	400	2016年9月6日	2016年12月6日	2.60%	400	2.59	是	0	否	否	
交通银行乌鲁木齐开发区支行	“蕴通财富日增利”S款	500	2016年9月7日	2016年9月21日	2.75%	500	0.53	是	0	否	否	
交通银行乌鲁木齐开发区支行	“蕴通财富日增利”S款	4,000	2016年9月7日	2016年12月8日	2.95%	4,000	29.74	是	0	否	否	
交通银行北京西单支行	交通银行北京西单支行	500	2016年9月9日	2016年9月26日	2.75%	500	0.64	是	0	否	否	
广发银行北京亚运村支行	广发银行“广赢安薪”高端保本型(B款)理财计划	2,000	2016年9月9日	2016年12月8日	3.00%	2,000	14.79	是	0	否	否	
建设银行北京西长	“乾元”北京区域	300	2016年9月14日	2016年12月21日	2.90%	300	2.22	是	0	否	否	

安街支行	定制资产组合型保本人民币理财产品（按周开放型）			日								
建设银行科技馆支行	“乾元”北京区域定制资产组合型保本人民币理财产品（按周开放型）	2,000	2016年9月14日	2017年3月21日	2.90%				是	0	否	否
广发银行北京亚运村支行	广发银行“广赢安薪”高端保本型（B款）理财计划	5,000	2016年9月19日	2016年12月19日	3.00%	5,000	37.40		是	0	否	否
工商银行礼士路支行	中国工商银行保本型法人91天稳利人民币理财产品	200	2016年9月23日	2016年12月23日	2.60%	200	1.30		是	0	否	否
交通银行北京西单支行	蕴通财富日增利90天	16,000	2016年10月12日	2017年1月10日	2.85%				是	0	否	否
交通银行北京西单支行	蕴通财富日增利179天	16,000	2016年10月24日	2017年4月21日	2.90%				是	0	否	否
招商银行兰州分行	招商银行点金公司理财之步步生金8688号保本理财计划	1,000	2016年10月26日	2016年12月27日	1.90%	1,000	3.40		是	0	否	否
交通银行北京西单支行	蕴通财富日增利179天	5,000	2016年10月31日	2017年4月28日	2.90%				是	0	否	否
交通银行北京西单支行	蕴通财富日增利180天	16,000	2016年11月4日	2017年5月3日	2.90%				是	0	否	否
工商银行北京灵境支行	中国工商银行保本型法人91天稳利人民币理财产品	500	2016年11月7日	2017年2月6日	2.60%				是	0	否	否
北京银行北太平庄支行	稳健系列人民币3个月期限银行间保证收益理财产品	5,000	2016年11月10日	2017年2月10日	2.80%				是	0	否	否
中信银行	中信理财	2,000	2016年	2017年	2.90%				是	0	否	否

北京朝阳支行	之共赢保本步步高升B款人民币理财产品		11月14日	4月20日								
广发银行北京亚运村支行	广发银行“广赢安薪”高端保本型(B款)理财计划	4,000	2016年11月16日	2016年12月30日	2.90%	4,000	13.98	是	0	否	否	
中信银行北京朝阳支行	中信理财之共赢保本步步高升B款人民币理财产品	1,000	2016年11月26日	2017年4月20日	3.00%			是	0	否	否	
中国银行朝阳燕莎中心支行	人民币按期开放T+0	2,000	2016年11月30日	2016年12月8日	2.20%	2,000	0.96	是	0	否	否	
中国银行山西省并州支行	中银保本理财-人民币按期开放	400	2016年12月1日	2017年1月26日	2.90%			是	0	否	否	
中国银行山西省并州支行	中银保本理财-人民币按期开放	1,000	2016年12月1日	2017年3月2日	2.70%			是	0	否	否	
中信银行北京朝阳支行	中信理财之共赢保本步步高升B款人民币理财产品	1,000	2016年12月1日	2017年3月2日	3.00%			是	0	否	否	
中国银行山西省并州支行	中银保本理财-人民币按期开放	600	2016年12月1日	2017年8月31日	2.80%			是	0	否	否	
中国银行山西省并州支行	中银保本理财-人民币按期开放	1,000	2016年12月1日	2017年12月7日	3.00%			是	0	否	否	
中信银行北京朝阳支行	中信理财之共赢保本步步高升B款人民币理财产品	4,000	2016年12月6日	2017年3月7日	3.00%			是	0	否	否	
建设银行北京金源支行	中国建设银行“乾元-众享”保本型人民币理财产品2016年第6期	5,000	2016年12月12日	2017年7月12日	3.50%			是	0	否	否	
建设银行北京金源支行	中国建设银行“乾元-众享”	5,000	2016年12月12日	2017年7月12日	3.50%			是	0	否	否	

	保本型人民币理财产品2016年第6期											
工商银行 海淀西区 世纪城 支行	工银理财 共赢3号 保本型 2016年第 2期A款	500	2016年 12月20 日	2017年 3月27日	3.10%			是	0	否	否	
合计	/	250,500	/	/	/	157,400	1,360.90	/	0	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）						0						
委托理财的情况说明						公司于2016年3月24日召开的第八届董事会第四次会议审议通过了《公司关于授权总经理审批委托理财权限的议案》。董事会同意授权总经理对单笔不超过公司最近一期经审计的净资产5%的银行保本型的理财产品投资进行审批。授权自2016年1月1日至2016年12月31日有效。 2016年12月30日公司召开第八届董事会第九次会议，同意继续授权总经理审批委托理财权限，授权自2017年1月1日至2018年12月31日有效。						

**2、委托贷款情况**

□适用 √不适用

**3、其他投资理财及衍生品投资情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十六、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

**(二) 社会责任工作情况**

□适用 √不适用

**(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**十八、可转换公司债券情况****(一) 转债发行情况**

□适用 √不适用



**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

适用 不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

适用 不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	37,437
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	36,108
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条 件股 份数 量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
北京首都旅游集团 有限责任公司	0	248,809,378	37.79	0	无	0	国有法人
北京西单友谊集团	0	131,876,723	20.03	0	无	0	国有法人
UBS AG	1,729,633	14,225,144	2.16	0	无	0	未知

中国工商银行股份有限公司—博时精选混合型证券投资基金	5,999,905	11,999,837	1.82	0	无	0	未知
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金	3,612,122	3,612,122	0.55	0	无	0	未知
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金（交易所）	3,481,950	3,481,950	0.53	0	无	0	未知
袁春兰	1,626,500	3,176,500	0.48	0	无	0	境内自然人
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金	2,588,625	2,588,625	0.39	0	无	0	未知
中国建设银行股份有限公司—华宝兴业事件驱动混合型证券投资基金	2,106,639	2,106,639	0.32	0	无	0	未知
钱凯	1,900,000	1,900,000	0.29	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
北京首都旅游集团有限责任公司	248,809,378	人民币普通股	248,809,378				
北京西单友谊集团	131,876,723	人民币普通股	131,876,723				
UBS AG	14,225,144	人民币普通股	14,225,144				
中国工商银行股份有限公司—博时精选混合型证券投资基金	11,999,837	人民币普通股	11,999,837				
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金	3,612,122	人民币普通股	3,612,122				
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金（交易所）	3,481,950	人民币普通股	3,481,950				
袁春兰	3,176,500	人民币普通股	3,176,500				
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金	2,588,625	人民币普通股	2,588,625				
中国建设银行股份有限公司—华宝兴业事件驱动混合型证券投资基金	2,106,639	人民币普通股	2,106,639				
钱凯	1,900,000	人民币普通股	1,900,000				
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是公司第一大股东北京首都旅游集团有限责任公司下属全资企业，北京首都旅游集团有限责任公司对北京西单友谊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或一致行动；公司未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北京振中电子集团	169,000	不确定	0	自股改方案实施之日即 2006 年 8 月 2 日起，十二个月内不上市交易。在其办理持有的非流通股股份上市流通时，应当先向西友集团偿还其代为垫付的股份或征得西友集团的同意，并由公司向上海证券交易所提出该等股份的上市流通申请。
2	北京商贸企业服务公司	169,000	不确定	0	
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			
说明：有限售条件股东北京振中电子集团、北京商贸企业服务公司未能偿还西友集团代为垫付的股份，其可上市交易时间不确定。					

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	北京首都旅游集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	段强
成立日期	1998 年 01 月 24 日
主要经营业务	受市政府委托对国有资产进行经营管理；项目投资；饭店管理；信息咨询；旅游资源开发；旅游服务；房地产项目开发；商品房销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止 2016 年 12 月 31 日，北京首都旅游集团有限责任公司持有中国全聚德（集团）股份有限公司（002186）42.67%的股份；北京首都旅游集团有限责任公司持有北京首旅酒店（集团）股份有限公司（600258）52.22%的股份，其中质押 18,662,990 股。
其他情况说明	无

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

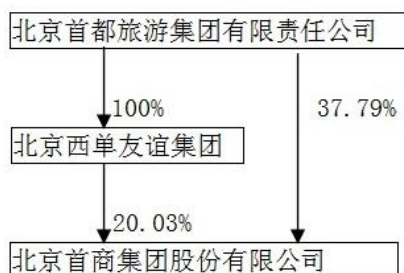
□适用 √不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

√适用 □不适用

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

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

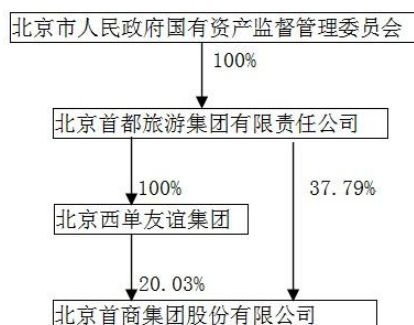
□适用 √不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
北京西单友谊集团	庄晓为	1997年 10月10日	10111579-9	25,450	国内商业,本系统商品的进出口业务,文化娱乐服务,饮食服务,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。

## 六、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
傅跃红	董事长	女	55	2015-02-13	2018-05-14	0	0	0		147.79	否
张跃进	总经理	男	55	2015-02-13	2018-05-14	0	0	0		115.77	否
	董事			2015-03-05	2018-05-14						
王健	董事会秘书	男	52	2011-06-22	2018-05-14	0	0	0		120.52	否
	董事			2012-04-06	2018-05-14						
	副总经理			2012-04-06	2018-05-14						
卢长才	董事	男	43	2015-05-15	2018-05-14	0	0	0		0	是
李源光	董事	男	48	2016-05-17	2018-05-14	0	0	0		0	是
闫兵	董事	男	42	2016-05-17	2018-05-14	0	0	0		0	是
	监事			2015-05-15	2016-05-17						
鲍恩斯	独立董事	男	48	2015-05-15	2018-05-14	0	0	0		6	否
李飞	独立董事	男	58	2015-05-15	2018-05-14	0	0	0		6	否
徐克非	独立董事	男	43	2015-05-15	2018-05-14	0	0	0		0	否
李春滨	监事会主席	男	54	2011-07-08	2018-05-14	0	0	0		120.52	否
吴建科	监事	男	53	2015-05-15	2018-05-14	0	0	0		63.75	否
王京	监事	女	44	2016-05-17	2018-05-14	0	0	0		0	是
王力强	副总经理	男	54	2011-06-22	2018-05-14	0	0	0		120.52	否
王翼龙	副总经理	男	55	2011-06-22	2018-05-14	4,000	4,000	0		120.52	否
任疆平	副总经理	男	45	2011-06-22	2018-05-14	0	0	0		83.33	否
张艳钊	总会计师	男	44	2011-06-22	2018-05-14	0	0	0		120.52	否
合计	/	/	/	/	/	4,000	4,000	0	/	1,025.24	/



注：报告期内，傅跃红女士、张跃进先生、王健先生、李春滨先生、王力强先生、王翼龙先生、张艳钊先生实际领取的税前报酬总额中包括其从公司获得的2013~2015年三年任期考核奖励。

姓名	主要工作经历
傅跃红	大学本科学历，经济学、法学学士学位，高级经济师。历任北京商学院二分院教研室主任，北京燕莎友谊商城有限公司党总支书记、总经济师，北京燕莎集团有限责任公司计划财务部副部长、市场策划部部长，北京燕莎中心有限公司董事，北京新燕莎商业有限公司党总支书记、总经理，北京新燕莎控股（集团）有限责任公司总经理助理兼北京新燕莎商业有限公司党总支书记、总经理，北京首商集团股份有限公司副总经理兼北京新燕莎商业有限公司总经理，北京首商集团股份有限公司党委书记、董事、副总经理。现任北京首商集团股份有限公司党委书记、董事长，北京新燕莎控股（集团）有限责任公司董事、董事长，北京燕莎友谊商城有限公司董事、董事长，天津新燕莎奥特莱斯商业有限公司董事、董事长。
张跃进	大学本科，助理经济师。历任北京市百货公司搪瓷铝品分公司经理助理，北京燕莎友谊商城有限公司化妆品部经理、总经理助理，北京燕莎望京购物中心副总经理，北京燕莎友谊商城有限公司副总经理、党委副书记、董事、总经理，北京新燕莎控股（集团）有限责任公司总经理助理，北京首商集团股份有限公司副总经理兼北京燕莎友谊商城党委副书记、董事、总经理。现任北京首商集团股份有限公司董事、总经理，北京新燕莎商业有限公司董事、董事长，北京贵友大厦有限公司董事、董事长。
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，北京谊星商业投资发展有限公司执行董事，北京法雅商贸有限责任公司董事长。
卢长才	硕士研究生学历，工商管理硕士学位，高级理财规划师。历任首钢总公司第二炼钢厂炉前工、技术质量部炼钢技术员，联合证券并购业务部高级经理、助理业务董事，世纪证券总裁助理、执行董事（实际履行高管职责的法定代表人）、董事长。现任北京首都旅游集团有限责任公司战略发展部总经理。兼任本公司控股股东首旅集团的子公司北京首旅酒店（集团）股份有限公司（SH600258）、北京首汽（集团）股份有限公司、北京华龙景区旅游开发有限公司、上海古胤置业有限公司、首清奥旅投资管理有限公司董事。
李源光	研究生学历，经济学学士学位。历任北京纺织服装开发公司经营部业务员，北京贝纳通时装有限公司业务员，北京百安企业发展总公司投资部经理，南方证券有限公司投资银行部职员、副主任职员，联合证券公司投资银行部执行董事，世纪证券公司总裁助理，首旅集团证券部投资银行岗，首旅集团投资发展部副总经理，北京阳光伟华投资管理公司董事、总经理。现任首旅集团股权管理部总经理，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，北京首汽（集团）股份有限公司董事，中国康辉旅行社集团有限责任公司董事。
闫兵	大学学历，经济学学士学位。历任北京市朝阳区地税局所得税管理科科长、副科长，北京市朝阳区地税局十里堡税务所副所长，北京市朝阳区地税局第三税务所所长。现任首旅集团预算与财务中心副总经理，北京首商集团股份有限公司董事，安岚（北京）酒店管理有限公司监事。
鲍恩斯	研究生学历，博士学位，高级会计师。历任中国证监会处长，股票发行审核委员会专职委员，中国金融期货交易所财务部负责人，投资者教育中心专家。现任北京首商集团股份有限公司独立董事，北京厚基资本管理公司副董事长。
李飞	研究生学历，博士学位，营销学教授。曾任山东沃华医药科技股份有限公司、汇银家电（控股）有限公司独立董事。现任北京首商集团

	股份有限公司独立董事，清华大学经济管理学院营销系教学科研系列教授、博士生导师，清华大学经济管理学院中国零售研究中心常务副主任。兼任商务部全国内贸领域专家委员会专家，中国商业史学会副会长，北京翠微大厦股份有限公司独立董事。
徐克非	研究生学历，博士学位。历任太平洋证券投资银行总监，中国信达集团证券部总经理助理，信达证券总经理助理兼投资银行部总经理，辽宁股权交易中心总经理，山东金融资产交易中心副董事长。现任北京首商集团股份有限公司独立董事，信达证券副总经理，中国证券业协会投资银行专业委员会委员，上海交通大学上海高级金融学院研究生导师。
李春滨	在职研究生学历，高级政工师职称，历任北京市委商贸工委干部处副处长，北京市西单商场股份有限公司党委副书记、纪委书记、监事长、副总经理。现任北京首商集团股份有限公司党委副书记、监事会主席、工会主席。
吴建科	本科学历，会计师职称，注册审计师。历任深圳赛格财务公司会计，北京诚城电子系统有限公司会计，北京新燕莎控股（集团）有限责任公司审计、审计监察部（纪委）副部长、纪委副书记、审计监察部部长。现任北京首商集团股份有限公司纪委副书记、审计监察部总经理、北京法雅商贸有限责任公司监事会主席。
王京	大学学历，经济学学士学位。历任首汽油料公司财务部部员，首汽集团公司财务部部员、高级主管，首汽股份公司财务部高级主管、审计部高级主管、企管部高级主管，首旅集团监察审计室职员、主任助理，首旅集团纪检监察（审计）室主任助理，首旅集团内控与审计部总经理助理。现任首旅集团内控与审计中心副总经理，北京首商集团股份有限公司监事，中国全聚德（集团）股份有限公司监事。
王力强	大学本科学历，工学学士学位，高级经济师。历任北京经济学院财政会计系党总支副书记、副主任，北京燕莎友谊商城有限公司团委书记，北京旅游商品集团总公司副总经理，北京燕莎集团有限责任公司副总经理，北京新燕莎控股（集团）有限责任公司党委委员、副总经理、监事。现任北京首商集团股份有限公司党委委员、副总经理，北京友谊商店股份有限公司董事长，北京新燕莎控股（集团）有限责任公司董事，天津新燕莎奥特莱斯商业有限公司董事。
王翼龙	在职研究生学历，会计师职称，历任北京市西单商场财会科负责人、科长，北京西单商场集团财务审计部部长，北京市西单商场股份有限公司财务部部长，北京市西单商场股份有限公司董事、副总经理、总会计师。现任北京首商集团股份有限公司副总经理，北京市西羽戎腾商贸有限公司执行董事。
任疆平	工商管理硕士，经济师职称，历任北京市西单商场股份有限公司营销策划部经理、营销部部长，西单商场副总经理，北京市西单商场股份有限公司副总经理，北京万方西单商场股份有限公司副总经理，新疆西单商场百货有限公司总经理，北京市西单商场股份有限公司十里堡西单商场总经理。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、纪委书记，成都西单商场董事长，兰州西单商场执行董事、法定代表人，新疆西单商场执行董事、法定代表人。
张艳钊	在职研究生学历，理学硕士学位，高级工商管理硕士，高级会计师。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，北京新燕莎控股（集团）有限责任公司董事，北京燕莎友谊商城有限公司董事，北京贵友大厦有限公司董事，北京法雅商贸有限责任公司董事。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

2016年5月17日，经公司2015年年度股东大会审议通过公司《关于调整董事会成员的议案》和《关于调整监事会成员的议案》。因退休原因，祖国丹先生辞去公司董事职务；因工作变动原因，袁首原先生辞去公司董事职务。经控股股东北京首都旅游集团有限责任公司推荐、公司董事会提名委员

会决议通过，提名李源光先生、闫兵先生为公司董事。因工作变动原因，闫兵先生辞去公司监事职务，经控股股东北京首都旅游集团有限责任公司推荐王京女士为公司监事。

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

### 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

#### (一) 在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
卢长才	北京首都旅游集团有限责任公司	战略发展部总经理	2014.07	至今
李源光		股权管理部总经理	2014.07	至今
闫兵		预算与财务中心副总经理	2014.11	至今
王京		内控与审计中心副总经理	2015.07	至今
在股东单位任职情况的说明		无		

#### (二) 在其他单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况的说明	详见上述董事、监事、高级管理人员主要工作经历
--------------	------------------------

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用  不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的薪酬标准由董事会薪酬与考核委员会提出，经董事会批准后，提交股东大会审议通过，其他高级管理人员的薪酬分配方案报董事会批准后实施。董事会薪酬与考核委员会根据年度和任期考核结果确定发放上述人员的报酬。独立董事津贴的标准由董事会制定预案，由股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司股东大会、董事会审议通过的董事、监事及高管人员绩效考核与薪酬管理规定确定董事、监事及高管人员报酬标准及发放方式。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬 1,025.24 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 1,025.24 万元。

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李源光	董事	选举	工作变动原因
闫兵	董事	选举	工作变动原因
王京	监事	选举	工作变动原因
祖国丹	董事	离任	退休原因
袁首原	董事	离任	工作变动原因
闫兵	监事	离任	工作变动原因

## 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,135
主要子公司在职员工的数量	4,911
在职员工的数量合计	6,046
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	4,129
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	3,236
技术人员	418
财务人员	242
行政人员	1,304
其他人员	846
合计	6,046
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大专以下	2,578
大本、大专	3,405
研究生以上	63
合计	6,046

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

#### (1) 工资总额管理原则

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

#### (2) 薪酬分配管理原则

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

#### (3) 薪酬结构

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

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

2016年公司教育培训工作紧密结合经营管理任务和计划目标，坚持教育培训为企业经营管理服务，以企业经营管理任务为核心，强调突出实践效果，以强化企业员工基本技能和提高管理素质为重点，深入开展教育培训工作，进一步加强和完善制度建设，严格教育培训管理，教育培训工作计划得到了全面落实，工作取得了显著成果，2016年公司共举办各类教育培训4179次，有56305人次参加。

2016年教育培训主要工作是：第一，抓好员工技能大赛，注重专业技能人才培养，打造高水平专业技能人才队伍；第二，不断完善教育培训管理制度，规范日常管理，加强内控制度执行力；第三，加强对教育培训管理队伍的管理和培训，变革培训理念，创新培训模式；第四，做好年度教育经费预算，严格预算管理。

**(四) 劳务外包情况**

适用 不适用

**七、其他**

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关规定，不断完善公司法人治理结构，严格履行信息披露义务，持续促进公司规范运作。公司法人治理情况符合中国证监会的有关要求，公司治理的主要情况如下：

#### (1) 关于股东与股东大会

公司严格按照相关规定召集、召开股东大会，严格遵守有关法律法规和表决程序的规定。公司平等对待所有股东，确保中小股东与大股东享有平等地位，确保所有股东充分行使自己的权利。

#### (2) 关于控股股东和上市公司

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面有相互独立的体系，各自独立核算，不干预公司的日常运营，不存在占用上市公司资金的情况。

#### (3) 关于董事与董事会

公司董事会严格依照相关规定要求，进行有效运作并履行股东赋予的职权；独立董事和董事会专门委员会在决策中发挥着重要作用，积极参与公司的管理和决策。

#### (4) 关于监事与监事会

公司监事会按照法律法规的要求，对公司财务工作、公司董事及高级管理人员的工作、公司重大生产经营决策等重大事项实施了有效监督，充分发挥了监事会的监督作用。

#### (5) 关于信息披露与透明度

公司依法履行信息披露义务，始终秉持公平、公正的原则，保障中小股东知情权，充分维护投资者利益。切实做到确保公司信息披露的真实、准确、及时和完整，使所有股东有平等的机会获得信息。

#### (6) 关于投资者关系及相关利益者

公司重视投资者关系的沟通与交流，董事会指定专门的部门和工作人员负责信息披露和投资者关系管理工作，加强与中小股东的沟通，认真听取各方对公司发展的建议和意见，及时反馈给董事会，切实保障中小股东的合法权益。

#### (7) 内幕信息管理

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的相关要求，督促相关内幕信息知情人遵守保密规定，做好内幕信息知情人的登记管理工作。报告期内，未发现公司内幕信息泄露的情形，公司董事、监事和高级管理人员不存在违规买卖公司股票的情形。

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

□适用 √不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年年度股东大会	2016 年 5 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2016 年 5 月 18 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司召开 2015 年年度股东大会审议的所有议案均获通过。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		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	
傅跃红	否	8	3	5	0	0	否	1
张跃进	否	8	3	5	0	0	否	1
王 健	否	8	3	5	0	0	否	1
卢长才	否	8	3	5	0	0	否	1
李源光	否	5	1	4	0	0	否	0
闫 兵	否	5	1	4	0	0	否	0
鲍恩斯	是	8	3	5	0	0	否	1
李 飞	是	8	3	5	0	0	否	1
徐克非	是	8	3	5	0	0	否	1
祖国丹	否	2	2	0	0	0	否	0
袁首原	否	2	2	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则的规定，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。

报告期内，董事会下设专门委员会在履行职责时均对所审议议案表示赞成，未提出其他异议。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内监督事项无异议。

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

适用 不适用



存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司已建立有效的经营者绩效考评体系和激励约束机制。报告期内公司经营者执行公司董事会批准的《北京首商集团股份有限公司经营者绩效考核及薪酬管理规定》和《北京首商集团股份有限公司 2013 年~2015 年任期考核与激励实施办法》。公司董事会根据公司经营者年度考核指标完成情况以及 2013 年~2015 年任期考核指标完成情况实施绩效考核，并对经营者进行了年度和任期薪酬兑现。

公司经营者年度绩效考核指标由主要指标、分类指标、服务质量指标、评价指标、否定指标等构成，以归属于母公司所有者的净利润为核心指标，反映公司经营能力，并直接与经营团队年度薪酬挂钩。任期绩效考核指标由经营目标、发展目标、运营管理目标和市值管理目标构成，体现了股东对公司经营班子的经营管理、长远发展、运营管理及上市公司市值方面的要求。

2017 年公司将根据经营发展实际，逐步探索优化经营者绩效考核与激励约束体系，进一步向市场化靠拢，紧密结合公司经营业绩，以绩效为导向，充分调动经营者的积极性和创造性，使其责权利有机统一，与公司的经营发展成果相匹配，不断完善公司经营者的中长期激励约束机制，以吸引和保留优秀人才，促进公司经营持续稳步增长。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司披露《2016 年度内部控制评价报告》，报告全文详见上海证券交易所网站。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司披露《2016 年度内部控制审计报告》，报告全文详见上海证券交易所网站。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

致同审字（2017）第 110ZA3398 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 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、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。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 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师 奚大伟

中国注册会计师 杨 志

中国·北京

二〇一七年三月二十三日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2016 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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	2,941,901,731.78	3,834,834,450.60
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	500,000.00	
应收账款	五、3	78,982,708.59	50,750,578.93
预付款项	五、4	35,561,075.06	27,130,491.36
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、5	18,556,930.59	18,776,734.33
买入返售金融资产			
存货	五、6	397,326,768.50	340,883,148.74
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	1,321,806,912.42	207,074,631.47
流动资产合计		4,794,636,126.94	4,479,450,035.43
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	五、8		
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、9	142,105,711.97	146,937,533.68
固定资产	五、10	794,970,782.42	840,892,024.98
在建工程	五、11	1,606,082.01	
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、12	397,747,652.18	417,113,015.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、13	178,550,686.16	221,374,096.66
递延所得税资产	五、14	49,359,845.12	61,497,129.33
其他非流动资产	五、15	73,177,226.45	72,604,699.51
非流动资产合计		1,637,517,986.31	1,760,418,499.35

资产总计		6,432,154,113.25	6,239,868,534.78
<b>流动负债:</b>			
短期借款	五、16	87,000,000.00	90,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、17	30,000,000.00	
应付账款	五、18	910,674,031.66	919,330,754.53
预收款项	五、19	459,765,172.41	514,973,123.53
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、20	57,478,299.74	70,950,314.16
应交税费	五、21	41,927,318.77	66,019,827.40
应付利息			
应付股利	五、22	133,723,154.50	749,074.50
其他应付款	五、23	684,178,561.99	626,143,928.30
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、24	162,311,548.24	201,340,423.27
流动负债合计		2,567,058,087.31	2,489,507,445.69
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	五、25	23,744,292.00	30,063,909.00
专项应付款			
预计负债	五、26	4,594,293.46	31,589,566.57
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、27	20,409,590.88	20,409,590.88
非流动负债合计		48,748,176.34	82,063,066.45
负债合计		2,615,806,263.65	2,571,570,512.14
<b>所有者权益</b>			
股本	五、28	658,407,554.00	658,407,554.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、29	825,044,871.93	825,044,871.93
减: 库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、30	325,348,693.09	294,707,463.53
一般风险准备			
未分配利润	五、31	1,671,781,547.98	1,511,950,487.83
归属于母公司所有者权益合计		3,480,582,667.00	3,290,110,377.29
少数股东权益		335,765,182.60	378,187,645.35
所有者权益合计		3,816,347,849.60	3,668,298,022.64
负债和所有者权益总计		6,432,154,113.25	6,239,868,534.78

法定代表人：傅跃红 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

2016 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	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		647,088,355.94	1,054,234,734.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		7,321,125.17	5,337,578.29
预付款项		1,258,057.47	1,509,119.23
应收利息			
应收股利			
其他应收款		380,427,353.92	579,417,093.79
存货		2,745,666.24	3,717,806.74
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		849,209,272.78	18,406,586.28
流动资产合计		1,888,049,831.52	1,662,622,918.39
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,517,442,628.03	1,517,442,628.03
投资性房地产			
固定资产		230,308,798.56	242,474,148.55
在建工程		961,341.77	
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		259,544,128.15	273,533,794.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,164,896.26	22,927,200.56
递延所得税资产			
其他非流动资产		4,000,000.00	4,000,000.00
非流动资产合计		2,016,421,792.77	2,060,377,771.51
资产总计		3,904,471,624.29	3,723,000,689.90
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		117,578,584.09	123,153,982.92

预收款项		31,414,206.69	39,118,703.83
应付职工薪酬		10,604,203.71	12,191,217.55
应交税费		9,866,572.98	12,721,923.32
应付利息			
应付股利		336,405.00	282,325.00
其他应付款		124,918,341.77	96,983,020.10
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		7,777,000.00	8,393,000.00
流动负债合计		302,495,314.24	292,844,172.72
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		10,658,943.00	12,910,964.00
专项应付款			
预计负债		4,594,293.46	31,589,566.57
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,253,236.46	44,500,530.57
负债合计		317,748,550.70	337,344,703.29
<b>所有者权益：</b>			
股本		658,407,554.00	658,407,554.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,407,913,771.62	1,407,913,771.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		293,644,673.40	263,003,443.84
未分配利润		1,226,757,074.57	1,056,331,217.15
所有者权益合计		3,586,723,073.59	3,385,655,986.61
负债和所有者权益总计		3,904,471,624.29	3,723,000,689.90

法定代表人：傅跃红 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**  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		10,077,403,236.12	10,935,864,225.90
其中:营业收入	五、32	10,077,403,236.12	10,935,864,225.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,542,066,403.04	10,244,588,786.04
其中:营业成本	五、32	7,742,042,091.48	8,446,836,575.75
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、33	93,737,347.37	124,688,506.32
销售费用	五、34	784,133,850.50	760,069,503.03
管理费用	五、35	921,732,447.62	935,495,932.85
财务费用	五、36	-199,717.28	-23,944,919.41
资产减值损失	五、37	620,383.35	1,443,187.50
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)	五、38	12,838,579.06	
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)		548,175,412.14	691,275,439.86
加:营业外收入	五、39	16,317,080.39	26,874,477.53
其中:非流动资产处置利得		603,855.34	2,767,460.56
减:营业外支出	五、40	1,207,965.53	34,005,777.86
其中:非流动资产处置损失		865,386.25	745,589.90
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		563,284,527.00	684,144,139.53
减:所得税费用	五、41	156,654,491.40	183,693,458.66
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		406,630,035.60	500,450,680.87
归属于母公司所有者的净利润		295,817,498.35	344,307,856.60
少数股东损益		110,812,537.25	156,142,824.27
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份			

额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		406,630,035.60	500,450,680.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		295,817,498.35	344,307,856.60
归属于少数股东的综合收益总额		110,812,537.25	156,142,824.27
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	十三、2	0.449	0.523
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：傅跃红 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**  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,064,993,438.92	1,383,009,903.34
减: 营业成本		832,382,773.94	1,086,087,379.22
税金及附加		12,805,127.58	16,313,162.70
销售费用		53,690,261.80	71,363,945.49
管理费用		201,002,394.87	218,302,149.25
财务费用		-24,300,575.87	-39,256,733.78
资产减值损失		-1,463,311.63	12,805.78
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)		312,330,166.05	346,100,000.00
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)		303,206,934.28	376,287,194.68
加: 营业外收入		1,494,590.59	3,153,567.50
其中: 非流动资产处置利得		467,976.66	2,670,948.03
减: 营业外支出		89,229.25	33,200,055.95
其中: 非流动资产处置损失		64,033.57	215,137.42
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		304,612,295.62	346,240,706.23
减: 所得税费用		-1,800,000.00	1,800,000.00
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		306,412,295.62	344,440,706.23
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		306,412,295.62	344,440,706.23
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 傅跃红 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

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,306,625,010.26	12,310,463,462.07
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、42	1,399,614,342.90	1,347,569,382.25
经营活动现金流入小计		12,706,239,353.16	13,658,032,844.32
购买商品、接受劳务支付的现金		8,941,779,289.21	9,849,136,527.61
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		981,135,331.30	976,330,125.36
支付的各项税费		520,734,908.04	606,332,363.07
支付其他与经营活动有关的现金	五、42	1,864,490,914.84	1,885,748,694.50
经营活动现金流出小计		12,308,140,443.39	13,317,547,710.54
经营活动产生的现金流量净额		398,098,909.77	340,485,133.78
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		287,060.90	2,951,958.81
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	1,587,606,831.28	
投资活动现金流入小计		1,587,893,892.18	2,951,958.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,665,789.91	37,016,244.68
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、42	2,705,000,000.00	
投资活动现金流出小计		2,739,665,789.91	37,016,244.68

投资活动产生的现金流量净额		-1,151,771,897.73	-34,064,285.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		87,000,000.00	90,000,000.00
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		87,000,000.00	90,000,000.00
偿还债务支付的现金		90,000,000.00	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		129,402,096.15	277,597,178.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		20,315,000.00	166,875,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、42	132,298.15	126,451.01
筹资活动现金流出小计		219,534,394.30	387,723,629.79
筹资活动产生的现金流量净额		-132,534,394.30	-297,723,629.79
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		47,166.21	39,908.53
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-886,160,216.05	8,737,126.65
加：期初现金及现金等价物余额		3,731,877,988.16	3,723,140,861.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,845,717,772.11	3,731,877,988.16

法定代表人：傅跃红 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

2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,202,032,926.78	1,593,028,714.94
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		29,128,989.99	32,982,751.91
经营活动现金流入小计		1,231,161,916.77	1,626,011,466.85
购买商品、接受劳务支付的现金		983,692,174.15	1,317,649,248.64
支付给职工以及为职工支付的现金		155,063,060.66	162,463,359.66
支付的各项税费		46,702,225.81	55,343,463.85
支付其他与经营活动有关的现金		40,635,490.74	109,123,628.04
经营活动现金流出小计		1,226,092,951.36	1,644,579,700.19
经营活动产生的现金流量净额		5,068,965.41	-18,568,233.34
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		301,910,000.00	346,100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		276,157.09	2,817,298.29
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		1,380,450,088.51	25,441,020.79
投资活动现金流入小计		1,682,636,245.60	374,358,319.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,608,292.41	4,434,227.96
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,983,000,000.00	25,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,986,608,292.41	29,434,227.96
投资活动产生的现金流量净额		-303,972,046.81	344,924,091.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		105,291,128.64	105,637,578.64
支付其他与筹资活动有关的现金		132,298.15	126,451.01
筹资活动现金流出小计		105,423,426.79	105,764,029.65
筹资活动产生的现金流量净额		-105,423,426.79	-105,764,029.65
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-404,326,508.19	220,591,828.13
加: 期初现金及现金等价物余额		1,042,113,844.52	821,522,016.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		637,787,336.33	1,042,113,844.52

法定代表人: 傅跃红 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**  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	658,407,554.00				825,044,871.93				294,707,463.53		1,511,950,487.83	378,187,645.35	3,668,298,022.64
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	658,407,554.00				825,044,871.93				294,707,463.53		1,511,950,487.83	378,187,645.35	3,668,298,022.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								30,641,229.56			159,831,060.15	-42,422,462.75	148,049,826.96
（一）综合收益总额											295,817,498.35	110,812,537.25	406,630,035.60
（二）所有者投入和减少资本												-	
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-	
（三）利润分配								30,641,229.56			-135,986,438.20	-153,235,000.00	-258,580,208.64
1. 提取盈余公积								30,641,229.56			-30,641,229.56		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-105,345,208.64	-153,235,000.00	-258,580,208.64
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转												-	
1. 资本公积转增资本（或股本）													

2016 年年度报告

2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备											-	
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	658,407,554.00				825,044,871.93			325,348,693.09		1,671,781,547.98	335,765,182.60	3,816,347,849.60

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	658,407,554.00				825,044,871.93				260,263,392.91		1,307,431,910.49	388,919,821.08	3,440,067,550.41
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	658,407,554.00				825,044,871.93				260,263,392.91		1,307,431,910.49	388,919,821.08	3,440,067,550.41
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								34,444,070.62		204,518,577.34	-10,732,175.73	228,230,472.23	
(一) 综合收益总额										344,307,856.60	156,142,824.27	500,450,680.87	
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								34,444,070.62		-139,789,279.26	-166,875,000.00	-272,220,208.64	
1. 提取盈余公积								34,444,070.62		-34,444,070.62			



2016 年年度报告

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-105,345,208.64	-166,875,000.00	-272,220,208.64
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	658,407,554.00				825,044,871.93				294,707,463.53		1,511,950,487.83	378,187,645.35	3,668,298,022.64	

法定代表人：傅跃红 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  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	658,407,554.00				1,407,913,771.62				263,003,443.84	1,056,331,217.15	3,385,655,986.61
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	658,407,554.00				1,407,913,771.62				263,003,443.84	1,056,331,217.15	3,385,655,986.61
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									30,641,229.56	170,425,857.42	201,067,086.98
(一)综合收益总额										306,412,295.62	306,412,295.62
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配									30,641,229.56	-135,986,438.20	-105,345,208.64
1.提取盈余公积									30,641,229.56	-30,641,229.56	
2.对所有者(或股东)的分配										-105,345,208.64	-105,345,208.64
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	658,407,554.00				1,407,913,771.62				293,644,673.40	1,226,757,074.57	3,586,723,073.59

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	658,407,554.00	1,407,913,771.62							228,559,373.22	851,679,790.18	3,146,560,489.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	658,407,554.00	1,407,913,771.62							228,559,373.22	851,679,790.18	3,146,560,489.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									34,444,070.62	204,651,426.97	239,095,497.59
（一）综合收益总额										344,440,706.23	344,440,706.23
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									34,444,070.62	-139,789,279.26	-105,345,208.64
1. 提取盈余公积									34,444,070.62	-34,444,070.62	
2. 对所有者（或股东）的分配										-105,345,208.64	-105,345,208.64
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	658,407,554.00	1,407,913,771.62							263,003,443.84	1,056,331,217.15	3,385,655,986.61

法定代表人：傅跃红 主管会计工作负责人：张艳钊 会计机构负责人：秦秀敏

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

2006 年 7 月 31 日，本公司完成股权分置改革，非流通股股东以向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东支付股票的方式作为对价安排，流通股股东每持有 10 股流通股获付 3.5 股股票。各非流通股股东支付股票的数量按各自持有流通股的比例确定；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，注册地为北京市西城区西单北大街 120 号，总部地址：北京市西城区北三环中路 23 号燕莎盛世大厦二层。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设总经理办公室、计划财务部、人力资源部、投资发展部、市场运营部、物业安保部、证券事务部、信息技术部、审计监察部等部门；下设 10 个子分公司，见附注一、2；拥有燕莎高档百货、燕莎奥特莱斯、新燕莎金源 MALL、西单商场、贵友大厦和法雅运动品牌等多家品牌公司。

本公司主营业务为百货商场、购物中心、折扣店（奥特莱斯）等零售业态，同时还有品牌代理、物业租赁等业务，现有门店 17 家，主要在北京、天津、太原、兰州、成都、乌鲁木齐等一、二线城市。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第八届董事会第十次会议于 2017 年 3 月 23 日批准。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司纳入合并财务报表范围共 10 家核算单位，较上期未发生变化，包括：北京万方西单商场有限责任公司（以下简称 万方西单）、北京法雅商贸有限责任公司（以下简称 法雅商贸）、北京友谊商店股份有限公司（以下简称 友谊商店）、北京谊星商业投资发展有限公司（以下简称 谊星商业）、新疆西单商场百货有限公司（以下简称 新疆西单）、成都西单商场有限责任公司（以下简称 成都西单）、北京市西羽戎腾商贸有限公司（以下简称 西羽戎腾）、兰州西单商场百货有限公司（以下简称 兰州西单）、北京新燕莎控股（集团）有限责任公司（以下简称 新燕莎集团）、天津新燕莎奥特莱斯商业有限公司（以下简称 天津奥莱）。

具体情况见附注六、在其他主体中的权益披露。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

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

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为12个月。

##### 4. 记账本位币

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

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

##### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围

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

#### (2) 合并财务报表的编制方法

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

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

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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

#### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

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

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

### 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一个企业的金融资产，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。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

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等（附注三、9）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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。

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

### (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，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

(4) 金融工具的公允价值

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

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

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

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

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

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

(5) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他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。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；



- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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，单独进行减值测试或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，原直接计入其他综合收益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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，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，不得转回。

(6) 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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄状态
信用卡组合	资产状态
押金、备用金和保证金组合	资产状态
关联方组合	资产状态

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	15	15
3 年以上		
3—4 年	30	30
4—5 年	60	60
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
信用卡组合		
押金、备用金和保证金组合		
关联方组合		

以上组合确认可收回，不提取减值准备。

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	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

**12. 存货**

√适用 □不适用

本公司存货分为库存商品、周转材料、受托代销商品等。

## (1) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用先进先出法计价。

## (2) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

## (3) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

## (4) 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。

**13. 划分为持有待售资产**

适用 不适用

**14. 长期股权投资**

适用 不适用

长期股权投资为对子公司的权益性投资。

## (1) 初始投资成本确定

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

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

## (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其

他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、17。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

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

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、17。

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

**16. 固定资产****(1). 确认条件**

√适用 □不适用

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). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物				
其中：房屋建筑物		自行建造的房屋建筑物 40 年； 购买方式取得的房屋建筑物按 权属证书剩余年限	5	2.38
简易房及构筑物		10	5	9.5
机器设备		10	5	9.5
交通运输		8	5	11.88
家具设备		5	5	19
电器设备		5	5	19
文体娱乐		5	5	19
固定资产装修		10	5	9.5
系统性设备		10	5	9.5
厨房设备		5	5	19
其他设备		5	5	19

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上。

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。

(1) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、17。

(2) 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。

(3) 大修理费用

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

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

□适用 √不适用

**17. 在建工程**

√适用 □不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、17。

## 18. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、软件、商标使用费等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

无形资产计提资产减值方法见附注三、17。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 23. 长期待摊费用

适用 不适用

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

## 24. 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

新燕莎集团执行的企业年金计划如下：

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

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

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

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

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

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

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

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

企业年金基金投资运营收益并入企业年金基金。

除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

## 25. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现



金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### (1) 一般原则

#### ①销售商品

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

#### ②让渡资产使用权

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

### (2) 收入确认的具体方法

#### ①商品销售—零售

商品销售收入于本公司向客户销售货品时确认，通常以现金、借记卡或信用卡结算。

在销售产品的同时授予客户奖励积分的，本公司将销售取得的货款或应收货款在商品销售产生的收入与奖励积分之间进行分配，与奖励积分相关的部分首先作为递延收益，待客户兑换奖励积分或失效时，结转计入当期损益。

#### ②租金收入

租金收入按租赁合同于租赁会计期间内确认。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。

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

## (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。

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

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

##### (1) 本公司作为出租人

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

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

##### (2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

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

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

##### (1) 本公司作为出租人

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

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

##### (2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

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

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### 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。

**33. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)的规定,2016年5月1日之后发生的与增值税相关交易,影响资产、负债等金额的,按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目,房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用的相关税费,自2016年5月1日起调整计入“税金及附加”。		税金及附加 12,257,541.76 管理费用-12,227,168.88 销售费用-30372.88

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17、13、11、6、0
增值税简易征收	应税收入	5、3
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	7
企业所得税	应纳税所得额	25

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

□适用 √不适用

**2. 税收优惠**

□适用 √不适用

**3. 其他**

□适用 √不适用

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	678,990.25	671,696.07

银行存款	2,933,076,101.17	3,834,159,100.53
其他货币资金	8,146,640.36	3,654.00
合计	2,941,901,731.78	3,834,834,450.60
其中：存放在境外的款项总额		

## 其他说明

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
库存现金：			678,990.25			671,696.07
人民币			668,272.06			659,771.41
美元	1,247.25	6.9370	8,652.17	1,516.10	6.4936	9,844.94
港元				252.89	0.8378	211.87
日元	34,670.00	0.0596	2,066.02	34,670.00	0.0539	1,867.85
银行存款：			2,933,076,101.17			3,834,159,100.53
人民币			2,932,350,415.63			3,833,479,791.20
美元	104,610.86	6.9370	725,685.54	104,612.13	6.4936	679,309.33
银行存款中：财 务公司存款			1,330,007,734.37			1,402,377,630.64
其中：人民币			1,330,007,734.37			1,402,377,630.64
其他货币资金：			8,146,640.36			3,654.00
人民币			8,146,640.36			3,654.00
<b>合 计</b>			<b>2,941,901,731.78</b>			<b>3,834,834,450.60</b>

说明：根据商务部令 2012 年第 9 号《单用途商业预付卡管理办法（试行）》之有关规定，本公司发行单用途预付卡实行资金银行存管制度。截至 2016 年 12 月 31 日止，银行存款中单用途商业预付卡存管资金余额 96,183,959.67 元，属于使用受限的资产。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	500,000.00	
商业承兑票据		
合计	500,000.00	

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,908,112.31	
商业承兑票据		
合计	2,908,112.31	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值, 未计提应收票据减值准备。

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	81,022,104.58	97.29	2,039,395.99		78,982,708.59	52,287,433.32	95.86	1,536,854.39		50,750,578.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,260,000.00	2.71	2,260,000.00	100		2,260,000.00	4.14	2,260,000.00	100	
合计	83,282,104.58	/	4,299,395.99	/	78,982,708.59	54,547,433.32	/	3,796,854.39	/	50,750,578.93

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	39,163,480.35	98.08	1,958,174.03
1 至 2 年	763,106.62	1.91	76,310.66
2 至 3 年			
3 年以上			

3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	4,911.30	0.01	4,911.30
合计	39,931,498.27	100.00	2,039,395.99

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	28,334,410.33	96.07	1,416,720.52	5	26,917,689.81
1 至 2 年	1,152,225.67	3.91	115,222.57	10	1,037,003.1
5 年以上	4,911.30	0.02	4,911.30	100	
合 计	29,491,547.30	100.00	1,536,854.39		27,954,692.91

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
信用卡组合	33,551,099.81		
关联方组合	7,539,506.50		
合 计	41,090,606.31		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 502,541.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
交通银行股份有限公司	8,691,349.93	10.44	
中国银行股份有限公司	8,568,808.71	10.29	
北京首采联合电子商务有限责任 公司（以下简称 首采联合）	7,539,506.50	9.05	
广发银行股份有限公司	7,833,379.01	9.40	
工商银行股份有限公司	3,819,869.17	4.59	
合 计	36,452,913.32	43.77	

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	35,561,075.06	100.00	27,059,751.36	99.74
1 至 2 年			64,260.00	0.24
2 至 3 年			6,480.00	0.02
3 年以上				
合计	35,561,075.06	100.00	27,130,491.36	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
北京亮都投资有限公司	13,862,467.44	38.98
北京市恩鸿装饰设计中心	6,588,962.83	18.53
天津安装工程有限公司	1,810,945.31	5.09
北京歌海源商贸有限责任公司	1,280,047.58	3.60
北京金源时代购物中心有限公司	1,028,024.76	2.89
合计	24,570,447.92	69.09

其他说明

□适用 √不适用

## 7、应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用



## 8、 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						50,052,697.48	63.40	50,052,697.48	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	29,708,695.64	98.88	11,182,841.49		18,525,854.15	28,897,606.76	36.60	10,120,872.43		18,776,734.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	336,076.44	1.12	305,000.00	90.75	31,076.44					
合计	30,044,772.08	/	11,487,841.49	/	18,556,930.59	78,950,304.24	/	60,173,569.91	/	18,776,734.33

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	11,184,218.18	45.67	559,210.89
1 至 2 年	1,680,943.65	6.86	168,094.36
2 至 3 年	1,154,876.49	4.71	173,231.48
3 年以上			
3 至 4 年	222,935.85	0.91	66,880.76
4 至 5 年	96,630.13	0.39	57,978.08
5 年以上	10,157,445.92	41.46	10,157,445.92
合计	24,497,050.22	100.00	11,182,841.49

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	8,872,426.52	42.21	443,621.31	5.00	8,428,805.21

1 至 2 年	1,519,837.03	7.23	151,983.73	10.00	1,367,853.30
2 至 3 年	288,861.46	1.37	43,329.22	15.00	245,532.24
3 至 4 年	154,231.06	0.73	46,269.33	30.00	107,961.73
4 至 5 年	1,881,371.40	8.95	1,128,822.84	60.00	752,548.56
5 年以上	8,306,846.00	39.51	8,306,846.00	100.00	
<b>合 计</b>	<b>21,023,573.47</b>	<b>100.00</b>	<b>10,120,872.43</b>		<b>10,902,701.04</b>

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
押金、备用金和保证金组合	5,211,645.42		

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,366,969.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,525,600.74 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
河北金鹰食品有限公司(以下简称金鹰公司)	1,525,600.74	现金转入
合计	1,525,600.74	/

### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	48,527,096.74

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
金鹰公司	往来款	48,527,096.74	无法收回		是
合计	/	48,527,096.74	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	16,847,174.80	63,644,823.42
押金、备用金和保证金	5,211,645.42	7,874,033.29
垫付外单位款项	6,385,710.70	5,405,075.48
其他	1,600,241.16	2,026,372.05
合计	30,044,772.08	78,950,304.24

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
北京纸容器厂 有限责任公司	垫付外单位款项	5,074,028.00	5年以上	16.89	5,074,028.00
邢台富华铁路 物资有限公司	往来款	2,000,000.00	5年以上	6.66	2,000,000.00
中国黄金集团 黄金珠宝有限 公司	押金、垫付外单 位款项	1,500,000.00	5年以上	4.99	1,500,000.00
华熙国际（北 京）文化商业 运营管理有限 公司	保证金	943,437.00	1年以内	3.14	47,171.85
天津王府置业 有限公司北京 淘汇新天房屋 租赁分公司	押金	924,745.00	2至3年、5 年以上	3.08	414,745.00
合计	/	10,442,210.00	/	34.76	9,035,944.85

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	397,098,756.64	2,026,116.02	395,072,640.62	339,893,673.44	1,749,642.59	338,144,030.85
周转材料	2,254,127.88		2,254,127.88	2,739,117.89		2,739,117.89
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
受托代销商品	165,967,654.76		165,967,654.76	197,306,662.87		197,306,662.87
受托代销商品款	-165,967,654.76		-165,967,654.76	-197,306,662.87		-197,306,662.87
合计	399,352,884.52	2,026,116.02	397,326,768.50	342,632,791.33	1,749,642.59	340,883,148.74

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	1,749,642.59	276,473.43				2,026,116.02
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,749,642.59	276,473.43				2,026,116.02

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 11、 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保本理财产品	931,000,000.00	
结构性存款	200,000,000.00	
待抵扣进项税额	146,399,949.14	138,080,457.94
多交或预缴的增值税额	38,082,740.08	62,204,554.02
预缴所得税	3,961,484.40	6,300,757.30
预缴其他税费	2,187,095.80	279,824.21
其他	175,643.00	209,038.00
合计	1,321,806,912.42	207,074,631.47

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具				37,206,700.77		37,206,700.77
按公允价值计量的						
按成本计量的				37,206,700.77		37,206,700.77
合计				37,206,700.77		37,206,700.77

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
金鹰公司	37,206,700.77		37,206,700.77		37,206,700.77		37,206,700.77		84.08	
合计	37,206,700.77		37,206,700.77		37,206,700.77		37,206,700.77		/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	37,206,700.77		37,206,700.77
本期计提			

其中：从其他综合收益转入			
本期减少	37,206,700.77		37,206,700.77
其中：期后公允价值回升转回	/		/
期末已计提减值金余额			

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	211,729,366.01			211,729,366.01
2. 本期增加金额	449,939.00			449,939.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在	449,939.00			449,939.00

建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	212,179,305.01		212,179,305.01
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	64,791,832.33		64,791,832.33
2. 本期增加金额	5,281,760.71		5,281,760.71
(1) 计提或摊销	5,281,760.71		5,281,760.71
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	70,073,593.04		70,073,593.04
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	142,105,711.97		142,105,711.97
2. 期初账面价值	146,937,533.68		146,937,533.68

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋、建筑物	122,410,120.23	谊星商业的土地为西友集团所有,目前正在办理土地转让手续,办完土地转让手续后即可办理房产证。

其他说明

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	简易房及构筑物	机器设备	运输工具	家具设备	电器设备	文体娱乐	固定资产装修	系统型设备	厨房设备	其他设备	合计
一、账面原值:												
1. 期初余额	1,097,438,503.94	2,310,227.00	4,635,521.16	32,838,541.77	12,432,111.99	111,400,442.37	115,123.45	122,537,667.45	197,503,346.49	2,245,434.54	11,644,316.14	1,595,101,236.30
2. 本期增加金额	250,965.55			1,362,440.16	110,365.78	2,409,361.81		1,075,319.65	3,079,299.42	66,436.75	114,651.88	8,468,841.00
1) 购置				1,362,440.16	110,365.78	2,409,361.81		1,075,319.65	3,079,299.42	66,436.75	114,651.88	8,217,875.45
2) 在建工程转入	250,965.55											250,965.55
3) 企业合并增加												
3. 本期减少金额	58,275.00		1,861,338.70	2,967,924.50	1,343,456.74	4,890,073.86			6,793,833.62	258,288.03	36,047.86	18,209,238.31
1) 处置或报废	58,275.00		1,861,338.70	2,967,924.50	1,343,456.74	4,890,073.86			6,793,833.62	258,288.03	36,047.86	18,209,238.31
4. 期末余额	1,097,631,194.49	2,310,227.00	2,774,182.46	31,233,057.43	11,199,021.03	108,919,730.32	115,123.45	123,612,987.10	193,788,812.29	2,053,583.26	11,722,920.16	1,585,360,838.99
二、累计折旧												
1. 期初余额	373,356,373.85	1,845,519.95	3,360,099.03	25,311,519.02	10,163,385.48	77,341,620.91	109,520.14	102,309,421.78	151,787,196.16	1,796,208.85	6,828,346.15	754,209,211.32
2. 本期增加金额	26,882,189.58	277,075.05	99,925.21	1,957,945.21	640,747.28	11,944,325.92		1,998,236.37	7,630,820.29	101,489.20	1,432,824.69	52,965,578.80
1) 计提	26,882,189.58	277,075.05	99,925.21	1,957,945.21	640,747.28	11,944,325.92		1,998,236.37	7,630,820.29	101,489.20	1,432,824.69	52,965,578.80
3. 本期减少金额	55,135.26		1,330,776.19	2,821,946.22	1,273,637.71	4,593,340.90			6,432,200.37	243,451.63	34,245.27	16,784,733.55
1) 处置或报废	55,135.26		1,330,776.19	2,821,946.22	1,273,637.71	4,593,340.90			6,432,200.37	243,451.63	34,245.27	16,784,733.55
4. 期末余额	400,183,428.17	2,122,595.00	2,129,248.05	24,447,518.01	9,530,495.05	84,692,605.93	109,520.14	104,307,658.15	152,985,816.08	1,654,246.42	8,226,925.57	790,390,056.57
三、减值准备												
1. 期初余额												
2. 本期增加金额												
1) 计提												
3. 本期减少金额												
1) 处置或报废												



4. 期末余额												
四、账面价值												
1. 期末账面价值	697,447,766.32	187,632.00	644,934.41	6,785,539.42	1,668,525.98	24,227,124.39	5,603.31	19,305,328.95	40,802,996.21	399,336.84	3,495,994.59	794,970,782.42
2. 期初账面价值	724,082,130.09	464,707.05	1,275,422.13	7,527,022.75	2,268,726.51	34,058,821.46	5,603.31	20,228,245.67	45,716,150.33	449,225.69	4,815,969.99	840,892,024.98

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
友谊商店房产	11,004,579.92	土地属于西友集团，房屋和土地不属同一单位，但不影响使用
万方西单房产	37,537,970.62	土地属于万方实业总公司，房屋和土地不属同一单位，但不影响使用

其他说明：

适用 不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
西单店消防整治改造工程	961,341.77		961,341.77			
燕莎奥莱中心C座扩租改造项目设计	380,255.52		380,255.52			
贵友建国门店热力站改造	138,654.80		138,654.80			
贵友建国门店风机控制柜改造	71,477.67		71,477.67			
贵友金源店灯具改造工程款	54,352.25		54,352.25			
合计	1,606,082.01		1,606,082.01			

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
兰州西单外立面改造工程款	4,890,000.00	4,824,615.97		4,824,615.97			98.66	100.00				自筹
合计	4,890,000.00	4,824,615.97		4,824,615.97			/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

其他减少系工程年末竣工转入长期待摊费用。

## 21、工程物资

□适用 √不适用

**22、 固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、 生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、 油气资产**

□适用 √不适用

**25、 无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	536,616,812.06	27,364,050.49		5,000.00	563,985,862.55
2. 本期增加金额		920,652.70			920,652.70
(1) 购置		920,652.70			920,652.70
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		380,000.00			380,000.00
(1) 处置		380,000.00			380,000.00
4. 期末余额	536,616,812.06	27,904,703.19		5,000.00	564,526,515.25
二、累计摊销					
1. 期初余额	125,051,395.34	21,816,452.02		5,000.00	146,872,847.36
2. 本期增加金额	17,621,698.37	2,664,317.34			20,286,015.71
(1) 计提	17,621,698.37	2,664,317.34			20,286,015.71
3. 本期减少金额		380,000.00			380,000.00
(1) 处置		380,000.00			380,000.00
4. 期末余额	142,673,093.71	24,100,769.36		5,000.00	166,778,863.07
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	393,943,718.35	3,803,933.83			397,747,652.18
2. 期初账面价值	411,565,416.72	5,547,598.47			417,113,015.19

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北京西单北大街 114-118 及 120 号土地使用权	258,757,783.92	已经提交相关资料,正在办理中

其他说明:

□适用 √不适用

## 26、开发支出

□适用 √不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	220,016,372.19	11,906,835.26	35,872,383.07	18,633,742.36	177,417,082.02
营业场地租金	720,000.00		60,000.00		660,000.00
其他	637,724.47		99,839.42	64,280.91	473,604.14
合计	221,374,096.66	11,906,835.26	36,032,222.49	18,698,023.27	178,550,686.16

其他说明:

装修费其他减少系本期十里堡西单商场闭店将未摊销完毕的装修费于本期转销。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差	递延所得税	可抵扣暂时性差	递延所得税

	异	资产	异	资产
资产减值准备	7,884,135.81	1,971,033.97	6,079,992.05	1,519,998.04
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损			10,023,663.34	2,505,915.84
促销积分	104,384,852.09	26,096,213.02	134,373,812.86	33,593,453.23
未支付费用	70,757,875.37	17,689,468.84	78,723,970.98	19,680,992.74
租入固定资产改良支出	14,412,517.12	3,603,129.29	16,787,077.90	4,196,769.48
合计	197,439,380.39	49,359,845.12	245,988,517.13	61,497,129.33

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	40,240,702.69	133,033,648.61
可抵扣亏损	347,866,118.14	183,536,034.40
合计	388,106,820.83	316,569,683.01

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		22,470,665.10	
2017 年	31,067,519.11	31,067,519.11	
2018 年	68,956,266.16	68,956,266.16	
2019 年	32,656,975.02	32,656,975.02	
2020 年	43,100,139.39	28,384,609.01	
2021 年	172,085,218.46		
合计	347,866,118.14	183,536,034.40	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
存出保证金	73,177,226.45	72,604,699.51
合计	73,177,226.45	72,604,699.51

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	67,000,000.00	70,000,000.00
合计	87,000,000.00	90,000,000.00

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	905,184,576.73	914,116,066.27
租赁费、物业费	5,489,454.93	5,214,688.26
合计	910,674,031.66	919,330,754.53

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

本公司期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	421,093,407.80	469,465,472.60
租金	38,671,764.61	45,507,650.93
合计	459,765,172.41	514,973,123.53

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末本公司无账龄超过 1 年的重要预收款项。

### 37、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	28,164,525.93	837,860,231.11	837,494,529.49	28,530,227.55
二、离职后福利-设定提存计划	36,662,824.23	128,441,069.31	142,723,014.35	22,380,879.19
三、辞退福利	6,122,964.00	11,243,239.33	10,799,010.33	6,567,193.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	70,950,314.16	977,544,539.75	991,016,554.17	57,478,299.74

#### (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,057,069.95	619,378,050.49	619,378,050.49	13,057,069.95
二、职工福利费		36,175,896.69	36,175,896.69	
三、社会保险费	6,963,351.72	65,822,641.74	66,005,058.85	6,780,934.61
其中：医疗保险费	6,667,025.83	60,449,824.71	60,622,571.77	6,494,278.77
工伤保险费	88,786.60	1,480,619.98	1,488,514.83	80,891.75

生育保险费	207,539.29	3,892,197.05	3,893,972.25	205,764.09
四、住房公积金		51,122,129.00	51,122,129.00	
五、工会经费和职工教育经费	6,084,668.26	13,866,393.33	13,049,149.34	6,901,912.25
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期应付职工薪酬	2,059,436.00	51,495,119.86	51,764,245.12	1,790,310.74
合计	28,164,525.93	837,860,231.11	837,494,529.49	28,530,227.55

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,171,658.35	95,755,969.57	96,045,404.63	4,882,223.29
2、失业保险费	294,062.38	4,450,491.62	4,502,879.18	241,674.82
3、企业年金缴费	31,197,103.50	28,234,608.12	42,174,730.54	17,256,981.08
合计	36,662,824.23	128,441,069.31	142,723,014.35	22,380,879.19

其他说明：

√适用 □不适用

企业年金缴费计划、计算缴费金额的公式及依据见附注三、19（3）。

**(3) 辞退福利**

说明：辞退福利主要为本公司内退人员自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费的现值。

**38、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,798,799.47	27,148,275.04
消费税	2,107,192.45	2,217,039.13
营业税		9,650,145.16
企业所得税	9,096,114.36	16,883,088.33
个人所得税	7,094,850.88	5,261,747.11
城市维护建设税	1,581,040.46	2,731,564.11
其他	1,249,321.15	2,127,968.52
合计	41,927,318.77	66,019,827.40

**39、 应付利息**

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 应付股利**

□适用 √不适用



项目（或股东名称）	期末数	期初数
新加坡新诚集团有限公司	133,000,000.00	
中国技术进出口总公司	180,000.00	180,000.00
北京振中电子集团	140,270.00	113,230.00
北京商贸企业服务公司	123,370.00	96,330.00
深圳市社会福利基金会	81,095.06	81,095.06
中国国际旅行社总社	80,000.00	80,000.00
北京东岩广告公司	72,765.00	72,765.00
汕头经济特区输达电器公司	17,868.83	17,868.83
北京雪莲羊绒有限公司	12,000.00	12,000.00
北京市东方友谊经贸公司	10,785.61	10,785.61
海南银海置业发展公司	5,000.00	5,000.00
北京一商集团有限责任公司		80,000.00
<b>合 计</b>	<b>133,723,154.50</b>	<b>749,074.50</b>

#### 41、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	245,018,583.71	253,543,289.19
应付费	156,781,236.14	132,914,244.74
代收业主销货款	140,741,893.64	140,643,055.34
往来款	84,188,224.74	33,856,814.59
工程款	18,004,081.24	21,857,410.56
其他	39,444,542.52	43,329,113.88
合计	684,178,561.99	626,143,928.30

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明

□适用 √不适用

#### 42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
促销积分	104,384,852.09	134,373,812.86
免租期租金	57,926,696.15	66,966,610.41
合计	162,311,548.24	201,340,423.27

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

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

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款：**

□适用 √不适用

**48、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	23,744,292.00	30,063,909.00
三、其他长期福利		
合计	23,744,292.00	30,063,909.00

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

项目	期末数	期初数
辞退福利	30,311,485.00	36,186,873.00
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	6,567,193.00	6,122,964.00
合计	23,744,292.00	30,063,909.00

说明：辞退福利的性质、内容及计算依据详见附注五、20；

**49、专项应付款**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			

产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
供应商违约金等	9,958,569.09	4,594,293.46	
长期资产损失	19,612,640.48		
辞退福利	2,018,357.00		
合计	31,589,566.57	4,594,293.46	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债事项为十里堡西单商场闭店的预计损失，包括于上期预计的未摊销完毕的长期资产损失、辞退人员费用等。本期减少系十里堡西单商场于本期正式闭店，本公司将账面资产进行了转销，对本期辞退人员进行了补偿，支付了部分供应商违约金以及其他费用，相应对预计负债的余额进行了冲减。

### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

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

### 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	658,407,554						658,407,554

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

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	288,395,997.15	30,641,229.56		319,037,226.71
任意盈余公积	6,311,466.38			6,311,466.38
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	294,707,463.53	30,641,229.56		325,348,693.09

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,511,950,487.83	1,307,431,910.49
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		

调整后期初未分配利润	1,511,950,487.83	1,307,431,910.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	295,817,498.35	344,307,856.60
减：提取法定盈余公积	30,641,229.56	34,444,070.62
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	105,345,208.64	105,345,208.64
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,671,781,547.98	1,511,950,487.83

## 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,730,095,422.10	7,722,155,223.30	10,566,091,466.39	8,439,382,107.41
其他业务	347,307,814.02	19,886,868.18	369,772,759.51	7,454,468.34
合计	10,077,403,236.12	7,742,042,091.48	10,935,864,225.90	8,446,836,575.75

说明：本公司营业收入和营业成本按行业及地区分析的信息，参见附注十一、1。

### (1) 主营业务（分行业）

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	9,014,126,621.57	7,377,482,710.59	9,898,012,698.84	8,111,475,911.53
房屋租赁	715,968,800.53	344,672,512.71	668,078,767.55	327,906,195.88
合计	9,730,095,422.10	7,722,155,223.30	10,566,091,466.39	8,439,382,107.41

### (2) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
京内地区	8,374,349,647.55	6,575,363,786.88	9,118,538,394.19	7,216,523,507.15
京外地区	1,355,745,774.55	1,146,791,436.42	1,447,553,072.20	1,222,858,600.26
合计	9,730,095,422.10	7,722,155,223.30	10,566,091,466.39	8,439,382,107.41

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	21,520,306.95	25,391,616.88
营业税	22,287,342.85	57,963,316.88
城市维护建设税	20,698,121.50	23,733,952.77
教育费附加	14,900,125.94	17,115,474.57
资源税		

房产税	11,084,128.45	
土地使用税	1,111,295.26	
车船使用税		
印花税	1,859,897.64	
其他	276,128.78	484,145.22
合计	93,737,347.37	124,688,506.32

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	367,641,166.29	391,995,413.05
人工成本	289,910,380.29	248,495,060.99
水电气费	49,722,626.66	52,363,371.22
广告宣传费	22,332,884.50	23,760,636.07
日常修理及维护费	19,250,207.56	20,283,074.67
服务管理费	7,908,170.83	7,797,206.07
办公费	6,904,641.52	5,895,860.74
包装运输费	3,292,924.09	4,114,485.23
折旧摊销	10,473,830.86	363,599.67
其他	6,697,017.90	5,000,795.32
合计	784,133,850.50	760,069,503.03

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	673,885,793.91	623,692,154.98
折旧与摊销	98,809,986.14	112,525,116.32
水电气费	35,168,724.62	57,891,433.32
广告宣传费	27,581,369.85	43,326,618.38
日常修理维护费	20,447,983.46	20,866,899.77
办公费	12,031,635.96	14,591,617.45
税费	5,782,513.31	18,884,696.79
租赁费	7,215,264.65	6,031,928.15
中介机构费	6,673,057.85	5,353,383.61
服务管理费	4,091,972.02	4,188,887.64
其他	30,044,145.85	28,143,196.44
合计	921,732,447.62	935,495,932.85

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,795,967.51	5,084,600.14
减：利息收入	-57,928,316.41	-95,412,009.94
汇兑损益	-506,488.37	-427,960.13
其他	54,439,119.99	66,810,450.52
合计	-199,717.28	-23,944,919.41

其他说明：

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,795,967.51	5,084,600.14
减：利息收入	57,928,316.41	95,412,009.94
汇兑损益	-506,488.37	-427,960.13
其他	54,439,119.99	66,810,450.52
其中：手续费支出	58,316,809.39	70,290,885.46
辞退福利未确认融资费用摊销	2,167,982.28	2,335,345.56
现金折扣	-6,078,471.24	-5,815,780.50
贴现费用	32,799.56	
合 计	-199,717.28	-23,944,919.41

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	343,909.92	944,334.91
二、存货跌价损失	276,473.43	498,852.59
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	620,383.35	1,443,187.50

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用



**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	12,838,579.06	
合计	12,838,579.06	

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	603,855.34	2,767,460.56	603,855.34
其中：固定资产处置利得	603,855.34	2,767,460.56	603,855.34
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	8,650,635.90	19,256,316.84	8,650,635.90
无法支付的应付款项	3,708,284.03	1,719,754.05	3,708,284.03
其他	3,354,305.12	3,130,946.08	3,354,305.12
合计	16,317,080.39	26,874,477.53	16,317,080.39

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	4,253,244.58		与收益相关
支持企业发展资金	3,730,000.00	17,350,000.00	与收益相关
服务业发展基金奖励	350,000.00		与收益相关
残疾人就业岗位补贴	156,793.24	120,651.00	与收益相关
离境退税商店奖励	48,547.01		与收益相关
北京市财政局老旧汽车补贴	32,000.00	8,500.00	与收益相关
新疆乌市商务局补贴资金	30,000.00		与收益相关
朝阳地税经费补贴	20,306.68		与收益相关

流通企业补助资金	17,500.00		与收益相关
数据报送补贴	8,000.00		与收益相关
路灯管理中心补贴	2,278.58	4,165.84	与收益相关
检测补助资金	1,965.81		与收益相关
北京市商务委员会销售奖励款		1,600,000.00	与收益相关
收到北京节能环保中心能源审计奖励资金		80,000.00	与收益相关
2014年度节能发展专项资金		80,000.00	与收益相关
成都市青羊区商务局政府补助		10,000.00	与收益相关
北京商业信息中心奖励款		3,000.00	与收益相关
合计	8,650,635.90	19,256,316.84	/

其他说明：

适用 不适用

## 70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	865,386.25	745,589.90	865,386.25
其中：固定资产处置损失	865,386.25	745,589.90	865,386.25
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
预计负债		31,589,566.57	
其他	342,579.28	1,670,621.39	342,579.28
合计	1,207,965.53	34,005,777.86	1,207,965.53

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	144,517,207.19	172,760,617.25
递延所得税费用	12,137,284.21	10,932,841.41
合计	156,654,491.40	183,693,458.66

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	563,284,527.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	140,821,131.76
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-1,100,939.45

非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,543,067.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,391,231.79
所得税费用	156,654,491.40

其他说明：

适用 不适用

## 72、其他综合收益

适用 不适用

## 73、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,316,538,071.89	1,191,391,427.69
利息收入	57,928,316.41	95,412,009.94
单用途商业预付卡存管资金	8,834,655.42	30,698,812.60
租金	5,780,000.00	9,796,784.00
其他	10,533,299.18	20,270,348.02
合计	1,399,614,342.90	1,347,569,382.25

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,276,116,644.88	1,168,729,169.41
费用性支出	584,942,190.29	713,791,964.14
单用途商业预付卡存管资金	2,062,152.65	9,762.47
其他	1,369,927.02	3,217,798.48
合计	1,864,490,914.84	1,885,748,694.50

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品本金及收益	1,587,606,831.28	
合计	1,587,606,831.28	

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买保本理财产品	2,505,000,000.00	

结构性存款	200,000,000.00	
合计	2,705,000,000.00	

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股利分配相关手续费	132,298.15	126,451.01
合计	132,298.15	126,451.01

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	406,630,035.60	500,450,680.87
加：资产减值准备	620,383.35	1,443,187.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,247,339.51	61,166,812.74
无形资产摊销	20,286,015.71	20,421,244.47
长期待摊费用摊销	36,032,222.49	36,687,885.26
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）	261,530.91	-2,022,100.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		229.95
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,748,801.30	4,656,640.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,838,579.06	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	12,137,284.21	10,932,841.41
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）	-57,110,833.08	582,365.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	353,780,121.06	661,523,205.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-423,724,880.26	-1,017,762,926.90
其他	29,468.03	62,405,067.71
经营活动产生的现金流量净额	398,098,909.77	340,485,133.78
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,845,717,772.11	3,731,877,988.16
减：现金的期初余额	3,731,877,988.16	3,723,140,861.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	-886,160,216.05	8,737,126.65
--------------	-----------------	--------------

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,845,717,772.11	3,731,877,988.16
其中：库存现金	678,990.25	671,696.07
可随时用于支付的银行存款	2,836,892,141.50	3,731,202,638.09
可随时用于支付的其他货币资金	8,146,640.36	3,654.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,845,717,772.11	3,731,877,988.16
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	96,183,959.67	102,956,462.44

其他说明：

适用 不适用

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	96,183,959.67	单用途商业预付卡存管资金，详见五、1
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	96,183,959.67	/

**77、 外币货币性项目****(1). 外币货币性项目:**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			736,403.73
其中：美元	105,858.11	6.9370	734,337.71
欧元			
港币			
日元	34,670.00	0.0596	2,066.02
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
人民币			
人民币			

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

□适用 √不适用

**78、 套期**

□适用 √不适用

**79、 其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、 非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、 同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、 反向购买**

□适用 √不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**九、 在其他主体中的权益****1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
万方西单	北京市	北京市	商业	52.00		
法雅商贸	北京市	北京市	商业	72.00		
友谊商店	北京市	北京市	商业	86.87		
谊星商业	北京市	北京市	商业	75.00		
新疆西单	新疆维吾尔自治区	新疆维吾尔自治区	商业	100.00		
成都西单	四川省	四川省	商业	95.00		
西羽戎腾	北京市	北京市	商业	80.00	10.80	
兰州西单	甘肃省	甘肃省	商业	100.00		
新燕莎集团	北京市	北京市	商业	100.00		
天津奥莱	天津市	天津市	商业	90.00		

其他说明：

本公司子公司系全部通过设立或投资等方式取得。

**①通过子公司法雅商贸控制的孙公司情况**

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

**②通过子公司新燕莎集团控制的孙公司情况**

孙公司全称	以下简称	主要经	注册地	业务性质	持股比例%
-------	------	-----	-----	------	-------

				营地		直接	间接
北京燕莎友谊商城有限公司	燕莎商城	北京市	北京市	商业	50		
北京贵友大厦有限公司	贵友大厦	北京市	北京市	商业	100		
北京新燕莎商业有限公司	燕莎商业	北京市	北京市	商业	100		

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

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
燕莎商城	50	101,622,983.39	140,000,000.00	210,971,894.70

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
燕莎商城	150,347.27	8,159.99	158,507.26	114,271.92	2,040.96	116,312.88	154,213.35	9,092.20	163,305.55	111,394.81	2,040.96	113,435.77

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
燕莎商城	519,699.11	20,324.60	20,324.60	12,127.72	559,680.87	28,954.21	28,954.21	7,656.09

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

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

适用 不适用



其他说明：

适用 不适用

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## 4、 重要的共同经营

适用 不适用

## 5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、 其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

### 1、风险管理目标和政策

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

#### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行、其它大中型上市银行及本公司母公司下设的北京首都旅游集团财务有限公司（以下简称“首旅财务公司”），本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注九、2披露的担保事项外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款为应收信用卡及预付卡款，占本公司应收账款期末余额的

43.77%（2015年：43.18%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款期末余额的34.76%（2015年：75.43%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

期末本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下

（金额：万元）：

项目	期末数			合计
	1年以内	1至3年	3年以上	
金融负债：				
短期借款	8,700.00			8,700.00
应付票据	3,000.00			3,000.00
应付账款	91,067.40			91,067.40
应付职工薪酬	5,747.83			5,747.83
应付股利	13,372.32			13,372.32
其他应付款	68,417.86			68,417.86
长期应付职工薪酬		1,347.98	1,502.58	2,850.56
<b>金融负债合计</b>	<b>190,305.41</b>	<b>1,347.98</b>	<b>1,502.58</b>	<b>193,155.97</b>

期初本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下

（金额：万元）：

项目	期初数			合计
	1年以内	1至3年	3年以上	
金融负债：				
短期借款	9,000.00			9,000.00
应付账款	91,933.08			91,933.08
应付职工薪酬	7,095.03			7,095.03
应付股利	74.91			74.91
其他应付款	62,614.39			62,614.39
长期应付职工薪酬		497.78	3,133.95	3,631.73
<b>金融负债合计</b>	<b>170,717.41</b>	<b>497.78</b>	<b>3,133.95</b>	<b>174,349.14</b>

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

### (3) 市场风险

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

#### 利率风险

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

本公司持有的计息金融工具为短期借款，期末余额 8,700.00 万元，不存在较大利率风险。

#### 汇率风险

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

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。期末外币进行计价的金融工具仅为以外币计价的货币资金，见附注五、45，不存在较大外汇风险。

### 2、资本管理

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

为了维持良好的资本结构，本公司规定了每年向股东分配股利的相关政策；同时本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2016 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 40.67%（2015 年 12 月 31 日：41.21%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

### 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
首旅集团	北京	旅游业	442,523.23	37.79	57.82

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注六、1。

适用 不适用

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西友集团	母公司的全资子公司
北京燕莎中心有限公司（以下简称燕莎中心）	母公司的控股子公司
首采联合	母公司的全资子公司
中国全聚德（集团）股份有限公司（以下简称全聚德）	母公司的控股子公司
北京紫金世纪置业有限责任公司（以下简称紫金世纪）	母公司的控股子公司
首旅财务公司	母公司的全资子公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	其他

其他说明

关联方名称	与本公司关系
西友集团	同受同一母公司控制
北京燕莎中心有限公司（以下简称燕莎中心）	同受同一母公司控制
首采联合	同受同一母公司控制
中国全聚德（集团）股份有限公司（以下简称全聚德）	同受同一母公司控制
北京紫金世纪置业有限责任公司（以下简称紫金世纪）	同受同一母公司控制
首旅财务公司	同受同一母公司控制
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

全聚德	购买商品	117.38	136.10
首采联合	手续费	257.01	233.27
紫金世纪	物业费	964.93	1,002.77
紫金世纪	水电费	1,154.50	1,199.53
西友集团	管理费		73.02

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
西友集团	不动产	165.00	165.00

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
燕莎中心	不动产	12,094.35	12,537.45
紫金世纪	不动产	7,028.00	7,060.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
首旅集团	2,000	2016年1月26日	2017年1月25日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,013.24	1,131.49

(8). 其他关联交易

适用 不适用

本公司与首旅财务公司的关联交易如下：

期末存款余额	本期存款利息收入	期末借款余额	本期利息支出
133,000.77	2,744.95	3,000.00	132.10

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	首采联合	7,539,506.50		1,015,768.43	
预付账款	燕莎中心	600,271.36		611,927.12	
其他非流动资产	燕莎中心	26,765,195.82		26,305,873.66	
其他非流动资产	紫金世纪	8,500,000.00		8,500,000.00	

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	首采联合	2,809,729.34	940,442.69
其他应付款	西友集团	62,560,000.00	62,560,000.00
其他应付款	燕莎中心	36,043,170.76	42,873,154.55
其他应付款	紫金世纪	2,675,284.25	3,170,583.91

7、关联方承诺

适用 不适用

至资产负债表日止，本公司与关联方签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第 1 年	242,323,532.20	207,946,392.74
资产负债表日后第 2 年	246,572,238.16	236,264,040.55
资产负债表日后第 3 年	256,988,405.28	240,330,961.75
以后年度	607,902,600.73	841,610,168.05
<b>合 计</b>	<b>1,353,786,776.37</b>	<b>1,526,151,563.09</b>

#### 8、其他

适用 不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第 1 年	681,092,342.43	624,356,133.60
资产负债表日后第 2 年	686,378,123.41	661,505,745.99
资产负债表日后第 3 年	674,134,542.27	667,605,594.00
以后年度	2,588,075,412.35	3,158,193,028.20
<b>合 计</b>	<b>4,629,680,420.46</b>	<b>5,111,660,501.79</b>

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

## (1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

## ① 西单商场十里堡店闭店涉诉事项

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

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

2016年12月2日，本公司接到北京市三中院通知，鉴于京港物业本诉请求有确认合同解除项，按照合同租金总额作为标的额确定诉讼管辖权，依法应由北京市高级人民法院（以下简称 北京高院）审理，故北京市三中院将终止对京港物业本诉的审理，向北京高院移交相关案卷。2017年3月2日下午，北京高院组织京港物业及本公司双方到北京高院进行了庭前送达程序。北京高院正式告知双方，鉴于双方诉讼请求均无变化，故双方无需再向对方提供起诉状及反诉状，诉讼材料庭前送达程序已完成，待开庭时间确定后法院将择期另行通知双方。截至报告日止，该案尚未接到开庭通知，根据本公司聘请的诉讼代理律师事务所的意见，暂时无法判断该事项对本公司的影响。

## ② 单商场十里堡店与北京食尚食餐饮管理有限公司租赁合同纠纷

北京食尚食餐饮管理有限公司（以下简称 食尚食）承租西单商场十里堡店地下一层场地，由于租赁期间内逾期交付租金，且经西单商场十里堡店书面催告仍未补交，西单商场十里堡店于2015年10月8日书面解除合同，但此后食尚食并未腾退交接场地，未按期支付欠付租金及场地占用费和燃气费。2016年1月25日，西单商场十里堡店以食尚食为被告，以租赁合同纠纷为由，向朝阳法院提起诉讼，请求法院确认双方租赁合同于2015年10月8日解除，判令食尚食公司腾退位于十里堡甲3号商场地下一层的租赁场地（使用面积为660平方米），并支付欠付租金、场地占用费及燃气费等。该案经朝阳法院及北京市三中院两级法院审理，北京市三中院于2016年10月21日作出终审判决，判决认定双方之间租赁合同于2015年11月30日解除，并判令食尚食腾退交还承租场地、支付滞纳金2万元、场地占用费18万元。

在前述审理过程中，西单商场十里堡店于2016年6月1日接到朝阳法院双桥法庭的通知，食尚食以西单商场十里堡店为被告，以租赁合同纠纷为由，在朝阳法院另行提起诉讼，请求法院确认双方租赁合同于2015年11月30日解除，判令西单商场十里堡店退还食尚食履约保证金，支付食尚食垫付的天然气管装、安装及安装检测报警设施费用，并赔偿食尚食相关各项损失，以上费用共计620.29万元。截至报告日止，该案仍在审理过程中，尚未作出判决，根据本公司聘请的诉讼代理律师事务所的意见，暂时无法判断该事项对本公司的影响。

## (2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2016年12月31日止，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限
一、子公司			
法雅商贸	房屋租赁费	25,868,900.00	2017年1月1日至2020年2月28日

截至2016年12月31日止，本公司不存在其他应披露的或有事项。

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用



**3、其他**适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	98,761,133.10
经审议批准宣告发放的利润或股利	98,761,133.10

**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用

截至 2017 年 3 月 23 日止，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、债务重组**适用 不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、年金计划**适用 不适用**5、终止经营**适用 不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

√适用 □不适用

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

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	商品销售分部	房屋租赁分部	分部间抵销	合计
营业收入	9,275,601,840.44	899,984,703.19	98,183,307.51	10,077,403,236.12
其中：对外交易收入	9,275,601,840.44	801,801,395.68		10,077,403,236.12
分部间交易收入		98,183,307.51	98,183,307.51	-
其中：主营业务收入	8,967,614,441.82	860,510,283.65	98,029,303.37	9,730,095,422.10
营业成本	7,291,975,062.00	459,265,895.13	9,198,865.65	7,742,042,091.48
其中：主营业务成本	7,288,765,328.69	442,588,760.26	9,198,865.65	7,722,155,223.30
营业费用	1,718,222,448.48	157,947,725.88	88,984,441.86	1,787,185,732.50
营业利润/(亏损)	265,404,329.96	282,771,082.18	-	548,175,412.14
资产总额	5,470,486,374.57	975,582,343.98	13,914,605.30	6,432,154,113.25
负债总额	2,132,383,233.82	497,337,635.13	13,914,605.30	2,615,806,263.65
补充信息:				
1. 资本性支出				
2. 折旧和摊销费用	91,699,901.08	22,865,676.63		114,565,577.71
3. 折旧和摊销以外的非现金费用	6,040,418.43			6,040,418.43
4. 资产减值损失	604,800.20	15,583.15		620,383.35

上期或上期期末	商品销售分部	房屋租赁分部	抵销	合计
营业收入	10,190,832,053.16	873,223,698.34	128,191,525.60	10,935,864,225.90
其中：对外交易收入	10,190,832,053.16	745,032,172.74		10,935,864,225.90
分部间交易收入		128,191,525.60	128,191,525.60	-
其中：主营业务收入	9,845,883,926.56	848,270,665.43	128,063,125.60	10,566,091,466.39
营业成本	8,023,026,284.32	460,451,639.92	36,641,348.49	8,446,836,575.75
其中：主营业务成本	8,018,276,548.45	457,746,907.45	36,641,348.49	8,439,382,107.41
营业费用	1,703,906,062.73	185,396,324.67	91,550,177.11	1,797,752,210.29
营业利润/(亏损)	463,899,706.11	227,375,733.75		691,275,439.86
资产总额	5,310,762,465.16	1,201,723,538.42	272,617,468.80	6,239,868,534.78
负债总额	1,914,467,300.87	929,720,680.07	272,617,468.80	2,571,570,512.14

补充信息:

1. 资本性支出

2. 折旧和摊销费用	95,250,989.24	23,024,953.23	118,275,942.47
3. 折旧和摊销以外的非现金费用	6,224,822.97		6,224,822.97
4. 资产减值损失	1,521,777.22	-78,589.72	1,443,187.50

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

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 1、为子公司法雅公司提供延期付款担保

本公司于 2016 年 12 月 30 日以通讯表决方式召开第八届董事会第九次会议，审议通过了《关于为控股子公司提供延期付款担保的议案》。根据法雅公司业务经营的需要，公司为法雅公司向耐克公司提供 11,000 万元延期付款担保；公司为法雅公司向阿迪达斯提供 11,000 万元延期付款担保，上述担保期限均为壹年，即 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

### 2、金鹰公司破产程序已经完结

金鹰公司系本公司原子公司，本公司持有金鹰公司 84.08% 股权。由于金鹰公司成立之初固定资产投资额较大、国际市场形势低迷、在河北当地原料收购困难、聘任的经理班子经营管理不善等一系列问题，始终处于严重亏损状态，至 2006 年底金鹰公司全面停产。由于不能清偿到期债务且资产不足以清偿全部债务，长期处于停产状态，没有收入来源，2014 年 5 月 30 日，本公司正式以债权人的身份向河北省柏乡县人民法院申请对金鹰公司进行破产清算。2015 年 1 月 27 日，河北省柏乡县人民法院裁定宣告金鹰公司破产。本公司对金鹰公司的股权投资和债权均已全额提取减值准备。

根据 2016 年 9 月 27 日柏乡法院裁定【(2014)民破字第 1—4 号】认可的《河北金鹰食品有限公司破产财产分配方案》，本公司享有的金鹰公司债权 50,052,697.48 元，根据分配方案，本公司可收回债权 1,525,600.74 元，清偿比例为 3.04%。2016 年 10 月 10 日，本公司可收回债权已全额收到。2016 年 10 月 17 日，本公司收到柏乡法院《民事裁定书》【(2014)民破字第 1—5 号】，裁定终结金鹰公司破产程序。至此，金鹰公司的破产程序已经完结。

根据 2016 年 11 月 28 日，柏乡县行政审批局作出《准予注销登记通知书》【(柏乡)登记内注核字[2016]第 964 号】，准予金鹰公司注销。经本公司第八届董事会第九次会议决议及首旅集团批准，本公司本期核销了对金鹰公司的股权投资 37,206,700.77 元以及债权 48,527,096.74 元。

## 8、其他

适用 不适用

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	价值		价值	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,339,633.76	100.00	18,508.59	7,321,125.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合计	7,339,633.76	/	18,508.59	/

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	370,171.75	100.00	18,508.59
1至2年			
2至3年			
3年以上			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	370,171.75	100.00	18,508.59

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	380,825.95	100.00	19,041.30	5.00	361,784.65

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
信用卡组合	5,259,562.79		
关联方组合	1,709,899.22		

合 计 6,969,462.01

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-532.71 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
交通银行股份有限公司	4,175,287.13	56.89	
首采联合	1,709,899.22	23.30	
中国工商银行股份有限公司	1,084,475.66	14.77	
北京商服通网络科技有限公司	267,481.19	3.64	13,374.06
裕福网络科技有限公司	81,150.03	1.11	4,057.50
合 计	7,318,293.23	99.71	17,431.56

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并 单独计提坏账准 备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	382,571,612.35	100.00	2,144,258.43		380,427,353.92	581,498,530.40	92.07	2,081,436.61		579,417,093.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	382,571,612.35	/	2,144,258.43	/	380,427,353.92	581,498,530.40	/	2,081,436.61	/	579,417,093.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,990,864.28	46.98	99,543.21
1 至 2 年	147,152.15	3.47	14,715.22
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年	100,000.00	2.36	30,000.00
4 至 5 年			
5 年以上	2,000,000.00	47.19	2,000,000.00
合计	4,238,016.43	100.00	2,144,258.43

账龄	金额	比例%	期初数		
			坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	1,328,732.15	38.75	66,436.61	5.00	1,262,295.54
2 至 3 年	100,000.00	2.92	15,000.00	15.00	85,000.00
5 年以上	2,000,000.00	58.33	2,000,000.00	100.00	
合计	3,428,732.15	100.00	2,081,436.61		1,347,295.54

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
押金、备用金和保证金组合	1,613,595.92		
关联方组合	376,720,000.00		
合计	378,333,595.92		

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 62,821.82 元; 本期收回或转回坏账准备金额 1,525,600.74 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
金鹰公司	1,525,600.74	现金转入
合计	1,525,600.74	/

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	48,527,096.74

其中重要的其他应收款核销情况:

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
金鹰公司	往来款	48,527,096.74	无法收回	是	是
合计	/	48,527,096.74	/	/	/

其他应收款核销说明:

适用  不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款、往来款	378,886,065.43	627,931,529.63
押金、备用金	1,613,595.92	2,349,798.25
垫付外单位款项	1,471,951.00	669,900.00
风险抵押金	600,000.00	600,000.00
合计	382,571,612.35	631,551,227.88

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
天津奥莱	借款、往来款	333,000,000.00	3 至 4 年	87.04	
万方西单	往来款	26,720,000.00	5 年以上	6.98	
友谊商店	往来款	17,000,000.00	5 年以上	4.45	
邢台富华铁路物资有限公司	往来款	2,000,000.00	5 年以上	0.52	2,000,000.00

北京爱步商贸有限公司	风险抵押金	500,000.00	1年以内	0.13	25,000.00
合计	/	379,220,000.00	/	99.12	2,025,000.00

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,556,915,008.42	39,472,380.39	1,517,442,628.03	1,556,915,008.42	39,472,380.39	1,517,442,628.03
对联营、合营企业投资						
合计	1,556,915,008.42	39,472,380.39	1,517,442,628.03	1,556,915,008.42	39,472,380.39	1,517,442,628.03

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
万方西单	33,280,000.00			33,280,000.00		
法雅公司	21,568,366.78			21,568,366.78		
友谊商店	79,467,246.60			79,467,246.60		
谊星商业	75,000,000.00			75,000,000.00		
新疆西单	10,000,000.00			10,000,000.00		
成都西单	28,500,000.00			28,500,000.00		
西羽戎腾	4,000,000.00			4,000,000.00		
兰州西单	40,272,380.39			40,272,380.39		39,472,380.39
新燕莎集团	994,827,014.65			994,827,014.65		
天津奥莱	270,000,000.00			270,000,000.00		
合计	1,556,915,008.42			1,556,915,008.42		39,472,380.39

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用



**4、营业收入和营业成本：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,012,253,288.95	831,796,890.89	1,314,331,362.48	1,083,848,533.42
其他业务	52,740,149.97	585,883.05	68,678,540.86	2,238,845.80
合计	1,064,993,438.92	832,382,773.94	1,383,009,903.34	1,086,087,379.22

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	301,910,000.00	346,100,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	10,420,166.05	
合计	312,330,166.05	346,100,000.00

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-261,530.91	见附注五、39和40
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,650,635.90	见附注五、39
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	12,838,579.06	见附注五、38
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,525,600.74	见附注五、5
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,720,009.87	见附注五、39 和 40
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,502,981.42	
少数股东权益影响额	-3,789,605.40	
合计	23,180,707.84	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.74	0.449	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.05	0.414	

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在《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。

董事长：傅跃红

董事会批准报送日期：2017 年 3 月 23 日

### 修订信息

适用 不适用