

公司代码：600723

公司简称：首商股份

北京首商集团股份有限公司 2019 年半年度报告



重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、公司全体董事以通讯表决方式出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李源光、主管会计工作负责人王翼龙及会计机构负责人（会计主管人员）吴珺声明：保证半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

公司半年度不进行利润分配或公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

公司半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

公司半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.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节	公司债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	27
第十一节	备查文件目录.....	120

第一节 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
首商股份、公司、本公司	指	北京首商集团股份有限公司
西友集团	指	北京西单友谊集团
燕莎商城	指	北京燕莎友谊商城有限公司
燕莎商城太原店	指	北京燕莎友谊商城有限公司太原店
法雅公司	指	北京法雅商贸有限责任公司
燕莎商业金街店	指	北京新燕莎商业有限公司金街店
贵友大厦建国门店	指	北京贵友大厦有限公司建国门店
天津奥莱	指	天津新燕莎奥特莱斯商业有限公司
西单商场十里堡店	指	北京首商集团股份有限公司十里堡西单商场

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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	http://www.ssgf.com.cn
电子信箱	ssgf600723@ssgf.com.cn

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	证券事务部

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	5,060,080,470.34	5,112,871,682.72	-1.03

归属于上市公司股东的净利润	202,992,860.57	210,183,717.56	-3.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	176,217,919.86	181,965,262.40	-3.16
经营活动产生的现金流量净额	-77,787,880.72	-1,618,534.93	4,706.07
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,074,583,991.78	3,983,520,415.39	2.29
总资产	6,796,675,528.45	6,931,309,611.85	-1.94

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.308	0.319	-3.45
稀释每股收益(元/股)			
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.268	0.276	-2.90
加权平均净资产收益率(%)	4.97	5.47	减少0.50个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	4.31	4.73	减少0.42个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净流出7,779万元,比上年同期多流出7,617万元,主要是销售下降、税费下降及所属燕莎商业金街店支付北京紫金世纪置业有限责任公司租赁费等共同作用所致。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 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	金额
非流动资产处置损益	-249,394.07
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	2,483,580.38
委托他人投资或管理资产的损益	32,107,221.58
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,046,063.41
少数股东权益影响额	-2,933,341.18
所得税影响额	-7,679,189.41
合计	26,774,940.71

十、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(1) 报告期内，公司所从事的主要业务及经营模式

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

(2) 报告期内，公司行业地位说明

2019年上半年，我国GDP同比增长6.3%，社会消费品零售总额同比增长8.4%。总体来看，上半年国民经济运行在合理区间，延续了总体平稳、稳中有进发展态势。从短期来看，国内经济下行压力加大，消费增速减慢，有效投资增长乏力。同时，房地产行业下行，消费成为拉动我国经济增长的主要动力。

在消费方面，上半年国内消费市场运行总体平稳。1—6月，全国实现社会消费品零售总额19.5万亿元，同比增长8.4%，增速同比回落1个百分点，较一季度加快0.1个百分点。社会消费品零售总额同比增长8.4%，高于6.3%的GDP，对经济发展的贡献度显著增加。整个经济的增长，靠投资、进出口的拉动更多的转向“三驾马车”中的消费，充分挖掘内需的潜在动力，靠内需来进一步拉动中国经济的增长。人均可支配收入扣除物价因素增长6.5%，GDP增长为6.3%，经济增长带来的财富效应更多的被消费者的收入增加而体现。多个城市大力发展夜间经济，开设餐饮一条街，增加娱乐场所的夜间营业时间，增加公交、地铁的晚间运营时间，延长消费者购物消费的时间，推动区域经济增长。

2019年上半年中国消费市场主要有以下特点：

一是基本生活消费旺盛。二是服务消费稳健发展。服务消费占居民最终消费支出比重为49.4%，比上年同期提高0.6个百分点。三是网络零售增长较快。上半年实物商品网上零售额同比增长21.6%，占社零总额比重达19.6%，比上年同期提高2.2个百分点，拉动社零增长3.8个百分点。四是乡村和中西部增速领先。乡村消费增速持续快于城镇，上半年乡村消费品零售额同比增长9.1%，增幅高于城镇0.8个百分点，占社零总额的比重达到14.5%。五是消费价格温和上涨。上半年，居民消费价格同比上涨2.2%，涨幅较一季度扩大0.4个百分点。

2019年上半年中国消费市场表现出良好的成长韧性，三大趋势引领未来消费：高端化、小品牌和新零售。业态方面，大型百货实体店业态仍具备增长潜力，但转型势在必行。重新设计新零售业态下的门店组合、利用增强现实等新技术，让门店体验更有吸引力，开展数字化运营，为消费者提供线上线下无缝衔接的购物体验，并开始将消费者数据变现，更好地与品牌合作。奥特莱斯业态在会员营销、多样化活动、便利购物上加大力度，借力各种零售新技术手段，积极推动技术力量嫁接至奥特莱斯业态应用，紧跟时代步伐满足消费者需求，创造更多元化的奥莱消费新体验。

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

报告期内，本公司的核心竞争力未发生变化，主要体现在以下方面：

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

其次是资源优势。公司拥有稳定的上下游资源优势。上游方面，公司持续做好与供应商管理和维护的同时，搭建资源共享平台，与供应商强强联合紧密合作，就未来共同创新经营发展新的

合作模式，拓展新的市场空间，把握市场发展机遇。下游方面，公司旗下数家企业十多家门店目前已经拥有超过 150 万的会员，各企业发挥实体店的核心优势，积极探索营销方式的转型创新，努力提升会员多维体验和企业的市场价值。以上优质资源为公司未来持续稳健地实施规模化、跨区域发展的战略布局，打造具有核心优势的国内商业龙头上市公司奠定了坚实基础。

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

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

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

1、报告期内公司整体经营情况

2019年上半年，公司在狠抓调整、创新营销、精细管理等方面做了大量工作，出现了许多积极向好的转变，取得的成绩实属不易，但由于市场环境艰难，经营压力依然较大，调整提升的任务仍然十分艰巨。

报告期内，公司实现营业收入 50.6 亿元，同比下降 1.03%；实现利润总额 3.6 亿元，同比下降 3.30%；实现归属于母公司所有者的净利润 2.03 亿元，同比下降 3.42%。上半年公司主要做了以下几方面的工作：

（1）企业经营调整转型取得阶段性进展

公司各企业以问题为导向，深入研究对策和措施，经营调整更具针对性，扭亏减亏初见成效；同时顺应市场主动求变，提质增效取得阶段性成果；并且继续强化门店优势，保持持续稳定经营。

（2）大力推进营销创新，提高企业获客能力

公司各企业深化主题 IP 营销，为消费者营造记忆深刻的体验式消费空间，同时发挥新渠道的引流效应，用新玩法吸引求新善变的消费者。

（3）结合经营实际，扎实推进创新工作

公司将创新工作列入全年重点工作，并纳入年度企业经营管理目标责任考核，作为今年重点项目追踪问责，进行年度创新工作量化考评；继续深化创新工作专题例会制度，将创新工作落到实处。

（4）科学谋篇布局，加快制定公司中长期发展规划

公司已着手编制中长期发展规划，规划的重点包括存量、增量、解决历史遗留问题三个层面。同时，按照择机发展要求，公司组织召开专题会议对市场发展形势进行分析，加强指导和配合各企业的发展工作，注重发展的质量和效益，积极寻找发展机会。

（5）完善专业化管控，加大总部建设力度

公司继续深化财务管理、审计工作及内控工作；深化人力资源管理，通过调整考核指标内容、新增经营管理指标考核权重等，使指标分类更为清晰，考核要点一目了然；继续深化信息化建设，在各企业推广应用协同办公系统，同时积极推进公司客户关系管理体系和智能分析系统。

2、下半年的工作计划

下半年，公司的核心任务仍然是巩固效益平台，一切工作都要以经济效益为出发点和落脚点。将继续坚持稳中求进工作总基调，认真研究分析消费市场，抓住主要矛盾和根本问题，紧紧咬住目标任务，狠抓经营工作不松懈。公司要重点抓好以下几方面工作：

（1）创新驱动，加快推进线上线下融合发展

各企业要深挖本业态的优势资源，深入研究市场及消费新趋势新变化，聚焦产品和服务，提出具体落实方案；重点做好服务产品创新及机制创新的迭代升级，持续推进线上线下融合发展；以创新为驱动，发挥创新引导及支撑作用，真正解决企业的核心问题。

（2）主动作为，加快经营调整转型

公司各企业要找出解决自身存在主要问题的突破口，进行持续改进和提升；要继续把涉及调整转型的相关因素联动起来，把各方面力量统筹起来，打好组合拳；要结合各门店的特点，进行有针对性的调整。

（3）强化互联网应用，做好营销创新工作

公司各企业要通过营销活动制造热点，倡导消费者回归实体店的理念；要进一步完善对互联网和大数据的布局，提高企业的营销水平；要运用“线上引流+主题 IP+新服务功能”的新型多元化营销方式，重新打通与消费者之间的连接路径。

（4）继续做好中长期发展规划的编制工作

公司要结合企业主业和定位，细化工作任务和具体措施，编制符合企业发展方向、可落地可执行的企业中长期发展规划。要立足规划，对企业的重新定位、转型提升、线上线下融合进行全面系统思考，规划的目标任务要能落到实处。

(5) 继续强化专业管控职能

下半年, 公司将继续加大对总部的建设力度, 继续深化财务管理, 加强人力资源管理, 进一步加强审计工作, 建立审计整改监督长效机制, 强化审计工作效果。进一步完善内控建设, 组织各企业梳理自身权限架构, 更新自身内控制度体系。

(一) 主营业务分析

1 财务报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	5,060,080,470.34	5,112,871,682.72	-1.03
营业成本	3,856,058,113.37	3,906,488,919.13	-1.29
销售费用	440,770,417.54	420,883,844.40	4.72
管理费用	389,709,223.68	400,584,404.49	-2.71
财务费用	13,923,215.81	8,777,223.90	58.63
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	-77,787,880.72	-1,618,534.93	4,706.07
投资活动产生的现金流量净额	372,715,860.16	122,892,253.35	203.29
筹资活动产生的现金流量净额	-160,809,331.27	-84,278,722.64	-90.81

财务费用本期发生额 1,392 万元, 较上期增加 59%, 主要系公司部分资金用于银行理财及结构性存款利息收入减少 327 万元以及控股子公司法雅公司上期收到现金折扣 298 万元所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明: 经营活动产生的现金流量净流出 7,779 万元, 比上年同期多流出 7,617 万元, 主要是销售下降、税费下降及所属燕莎商业金街店支付北京紫金世纪置业有限责任公司租赁费等共同作用所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 投资活动产生的现金流量净额本期净流入为 37,272 万元, 较上期多流入 24,982 万元, 主要是本期银行理财到期本金及收益收回所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 筹资活动产生的现金流量净额本期净流出为 16,081 万元, 较上期多流出 7,653 万元, 主要是公司及下属子公司分红较上期增加 2,500 万元和控股子公司天津奥莱偿还借款 3,150 万元所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例	上期期末数	上期期末数占总资产的比例	本期期末金额较上期期末变动比例	情况说明

		(%)		(%)	(%)	
交易性金融资产	1,525,000,000.00	22.44	-	0.00	-	交易性金融资产期末余额 15.25 亿元，较期初变化较大，主要是根据新金融工具准则调整列报。
应收票据	400,000.00	0.01	-	0.00	-	应收票据期末余额 40 万元，主要是控股子公司法雅公司以银行汇票形式结算的销售款收回所致。
预付款项	91,722,829.29	1.35	42,151,148.21	0.61	118.00	预付账款期末余额 9,172 万元，较期初增加 118%，主要系所属各企业本期支付待摊销的年终奖、租赁费、装修费等增加所致。
其他流动资产	394,844,274.42	5.81	2,277,683,484.40	32.86	-83.00	其他流动资产期末余额 3.94 亿元，较期初变化较大，主要是根据新金融工具准则调整列报。
在建工程	2,599,416.01	0.04	5,568,646.06	0.08	-53.00	在建工程期末余额 260 万元，较期初减少 53%，主要系在建工程转固所致。
应交税费	36,293,622.10	0.53	76,294,485.16	1.10	-52.00	应交税费期末余额 3,629 万元，较期初减少 52%，主要是本年 6 月销售低于上年 12 月相应流转税费减少，以及企业所得税减少所致。
应付股利	99,165,125.50	1.46	834,694.50	0.01	11,780.00	应付股利期末余额 9,917 万元，较期初增幅较大，主要是所属企业燕莎商城应支付少数股东分红增加所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

截至报告期末，公司利润表项目大幅度变动的原因分析：

单位：元

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	增减额	增减比例(%)
----	--------------	--------------	-----	---------

财务费用	13,923,215.81	8,777,223.90	5,145,991.91	59
信用减值损失	323,474.64		323,474.64	
资产减值损失		634,661.35	-634,661.35	-100
营业外收入	3,097,055.68	1,190,235.60	1,906,820.08	160
营业外支出	292,433.20	1,204,303.46	-911,870.26	-76

说明原因:

(1) 财务费用本期发生额 1,392 万元,较上期增加 59%,主要系公司部分资金用于银行理财及结构性存款利息收入减少 327 万元以及控股子公司法雅公司上期收到现金折扣 298 万元所致。

(2) 信用减值损失本期发生额-32 万元,较期初变化较大,根据财政部报表列示要求,上期仍在资产减值损失列示所致。

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

(4) 营业外收入本期发生额 309 万元,较上期增幅较大,主要是所属贵友大厦建国门店递延收益确认地铁施工占地补偿款 215 万元所致。

(5) 营业外支出本期发生额 29 万元,较上期减少 76%,主要是上期所属燕莎商城太原店闭店资产报废形成的损失所致。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(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

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 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	240,942	93,061	23,651
北京法雅商贸有限责任公司	主要从事体育休闲用品的品牌代理及批发业务	72	3,000	65,997	19,787	548
北京西羽戎腾商贸有限公司	商业零售	80	500	1,032	947	-113
北京友谊商店股份有限公司	商业零售	86.87	8,377	4,912	-6,240	-1,226
北京谊星商业	综合	75	10,000	16,495	15,026	1,209

投资发展有限公司						
北京万方西单商场有限责任公司	商业零售	52	6,400	7,228	2,199	145
成都西单商场有限责任公司	商业零售	95	3,000	9,177	5,743	849
新疆西单商场百货有限公司	商业零售	100	1,000	4,745	2,753	169
兰州西单商场百货有限公司	商业零售	100	4,000	7,271	4,530	114
天津新燕莎奥特莱斯商业有限公司	商业零售	90	30,000	56,316	20,311	745

(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	311,780	31,542	23,651

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

一是宏观经济风险。我国宏观经济增速持续小幅回落,基本处于景气周期的下行阶段,收入略降带动社消零售总额增速放缓,与全球经济运行态势基本一致。中美贸易摩擦走向仍存在较大不确定性,从而对消费、投资、进出口产生不同程度冲击。

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

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

(三) 其他披露事项

适用 不适用

公司选定《中国证券报》为 2019 年度信息披露报纸,上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 为公司信息披露网站。

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

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

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2019 年半年度不进行利润分配及公积金转增股本。	

三、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
与重大资产重组相关的承诺	其他	首旅集团	为保证本次交易完成后首商股份的独立性，2010 年 8 月 30 日，首旅集团出具承诺：本次交易完成后，首旅集团将在业务、资产、财务、人员、机构等方面保持首商股份的独立性，并保证首商股份保持健全有效的法人治理结构，保证首商股份的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权，不受首旅集团的干预。	2010 年 8 月 30 日，完成时限为长期。	是	是
	解决关联交易	首旅集团	为减少与规范关联交易，维护上市公司及中小股东的合法权益，2010 年 8 月 30 日，首旅集团出具承诺：在本次交易完成后，首旅集团及其下属企业将尽可能减少与首商股份的关联交易，若存在不可避免的关联交易，首旅集团及其下属企业与首商股份将依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、《北京首商集团股份有限公司章程》等的规定依法履行信息披露义务并办理相关报批事宜，保证不通过关联交易损害首商股份及其他股东的合法权益。	2010 年 8 月 30 日，完成时限为长期。	是	是
其他承诺	解决同业竞争	首旅集团	2018 年 1 月，北京市国资委下发了《关于北京首都旅游集团有限责任公司、北京王府	2018 年 11 月 30 日，自《解	是	是

		井东安集团有限责任公司合并重组的通知》(京国资[2018]9号),决定将北京王府井东安集团有限责任公司(以下简称“王府井东安”)的国有资产无偿划转给首旅集团。前述重组完成后,首旅集团将持有王府井东安100%股权。王府井东安为王府井集团股份有限公司(股票代码:600859.SH,以下简称“王府井”)的控股股东,目前持有王府井207,473,227股股份,占王府井总股本的26.73%。王府井与首商股份同属于中国证监会行业分类中的F52零售业。待首旅集团完成上述重组的资产划转和变更工商注册登记等后续事项后,首旅集团下属的王府井将与首商股份构成同业竞争。为解决同业竞争问题,首旅集团于2018年2月出具了《关于解决下属上市公司同业竞争的承诺函》(以下简称“《解决同业竞争的承诺函》”)。综上,首旅集团现承诺如下:对王府井与首商股份之间存在的同业竞争,首旅集团将根据北京市国资委的统一安排,自《解决同业竞争的承诺函》出具之日起3年内提出明确可行的解决方案、5年内彻底解决。在解决两家上市公司之间存在的同业竞争过程中,首旅集团将充分尊重和保障首商股份、王府井两家上市公司中小股东的利益,并在获得两家上市公司股东大会及证券监督管理机关、证券交易所同意后,积极推动实施。除上述情况外,在首旅集团作为首商股份股东期间,除非首商股份明确书面表述不从事该类业务或放弃相关计划,首旅集团不新增任何与首商股份及其子公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的生产与经营活动,亦不会新增对任何与首商股份及其子公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的其他企业的投资。	决同业竞争的承诺函》出具之日起3年内提出明确可行的解决方案,5年内彻底解决。		
解决关联交易	首旅集团	为减少和规范关联交易,维护上市公司及中小股东的合法权益,首旅集团承诺:本次无偿划转(见注)完成后,首旅集团作为首商股份的控股股东若有不可避免的关联交易,首旅集团将遵循公平、公正、公开的原则,与首商股份依法签订协议、履行相关程序,并按照有关法律法规履行信息披露义务及办理有关报批程序,保证不通过关联交易损害首商股份及其他股东的合法权益。	2018年11月30日,完成时限为长期。	是	是
其他	首旅集团	本次无偿划转完成后,首旅集团将直接持有首商股份380,686,101股A股份,占首商股份总股本的57.82%,首旅集团仍为首商股份控股股东。为保证首商股份的独立运作,维护广大投资者特别是中小投资者的合法权益,首旅集团出具了《北京首都旅游集团有限责任公司关于国有股份无偿划转完成后保	2018年11月30日,完成时限为长期。	是	是

		<p>持北京首商集团股份有限公司独立性的承诺函》，承诺如下：（一）保证首旅集团与首商股份之间人员的独立性。保证首商股份的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员不在首旅集团任职；保证首商股份的劳动、人事及工资管理与首旅集团之间完全独立。（二）保证首商股份资产独立完整。首旅集团保证首商股份的资产独立于首旅集团，且均在首商股份控制之下，首旅集团将杜绝首旅集团资产与首商股份资产混同使用，并保证不以任何方式侵占首商股份资产，确保首商股份拥有资产的完整权属。（三）保证首商股份财务独立。首旅集团将确保首商股份拥有独立的财务部门和独立的财务核算体系，开立独立的银行账户，并依法独立履行纳税义务，其资金使用不受首旅集团及首旅集团关联方干预，其财务人员均系首商股份自行聘用员工，独立于首旅集团。（四）保证首商股份机构独立。首旅集团将确保首商股份拥有独立的法人治理结构，确保首商股份机构完整、独立，法人治理结构健全。首旅集团承诺按照国家相关法律法规之规定及《北京首商集团股份有限公司章程》，确保首商股份的股东大会、董事会等机构独立行使职权；承诺首商股份在劳动用工、薪酬分配、人事制度等方面与首旅集团及首旅集团关联方之间将不会存在交叉和上下级关系；本次无偿划转后首商股份具有完全独立的办公机构与生产经营场所，不存在与首旅集团混合经营、合署办公的情况。（五）保证首商股份业务独立。首旅集团将确保首商股份及其下属营业机构均具有独立、完整的业务流程及自主经营的能力，首商股份的各项业务决策均系其依照《北京首商集团股份有限公司章程》做出，与各股东完全分开。本次无偿划转完成后，首商股份仍将具备独立的经营能力，在业务的各个方面保持独立。本次无偿划转完成后，首旅集团暂无改变其主营业务或者对主营业务做出重大调整的计划。首旅集团将保证首商股份继续具备独立开展业务的资质、人员、资产等所有必备条件，确保首商股份业务独立。</p>			
--	--	--	--	--	--

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

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

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

西单商场十里堡闭店涉诉事项

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

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

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

2017年7月5日下午，北京高院开庭审理了此案。庭审中，双方在各自陈述诉讼请求及答辩意见后，进行了举证质证，并围绕法庭总结的案件争议焦点分别阐述了己方的观点和意见。经本公司申请，法庭同意将就京港城市大厦五、六层是否已通过消防验收问题进行调查，并向北京市朝阳区公安消防支队（以下简称“朝阳区消防支队”）发出调查取证函。2018年1月15日，朝阳区消防支队向北京高院作出《回函》。2018年3月1日，北京高院组织诉讼双方到庭，就朝阳区消防支队的《回函》进行了质证。此后，北京高院曾两次组织双方到庭进行调解，但由于双方分歧过大，

最终未能达成调解一致意见。2018年12月21日北京高院再次进行开庭后，于12月29日作出一审判决。判决内容如下：1、京港物业与本公司2009年8月21日签订的《租赁合同》于2016年1月22日解除；2、本公司支付京港物业房屋租金24,799,430.45元；3、本公司支付京港物业违约金32,136,000元；4、本公司支付京港物业滞纳金6,264,427.15元；5、本公司支付京港物业水、电费37,915.50元；6、京港物业支付本公司违约金17,304,000元；7、京港物业返还本公司履约保证金4,000,000元；8、驳回双方其他诉讼请求。

前述判决为一审判决，对本公司2018年损益无重大影响。因不服一审判决，京港物业和本公司分别于法定期限内向最高人民法院提起上诉，上诉请求及事实理由详见本公司临2019-004关于诉讼进展的公告。最高人民法院于2019年5月15日组织双方召开了庭前会议，并于次日正式开庭审理了此案。此后，无其他新的进展。本案最终诉讼结果尚存在一定的不确定性。截至报告日止，最高人民法院尚未开庭审理此案。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

七、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

八、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。

九、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) 相关股权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、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司2016年年度股东大会审议通过《关于2017年度日常关联交易的议案》，相关内容详见2017

年3月25日刊登在《中国证券报》和上海交易所网站的公司临2017-007号《北京首商集团股份有限公司关于2017年度日常关联交易预计的公告》，具体情况如下：

1、公司于2012年11月19日与紫金世纪签署了《北京市东城区王府井大街301号北京饭店二期商业项目之租赁合同》，承租位于北京市东城区王府井大街301号的建筑物的部分区域。2013年1月31日承租方主体变更为北京新燕莎金街购物广场有限公司（以下简称“新燕莎金街”、原为公司全资子公司），由新燕莎金街实际履行合同并缴纳租金。2015年6月，经相关部门批准，新燕莎金街被公司所属企业北京新燕莎商业有限公司吸收合并后变更为北京新燕莎商业有限公司金街分公司。自2015年6月23日起，由北京新燕莎商业有限公司金街分公司概括承接并继续履行《租赁合同》项下的全部权利、义务，租赁期限至2021年12月31日。预计2019年发生该关联交易金额为8,056.00万元，报告期内实际发生的租赁费用为3,533.07万元。

2、1988年9月30日，公司全资子公司北京新燕莎控股（集团）有限责任公司的前身北京市友谊商业服务总公司与北京燕莎中心有限公司签订《北京燕莎中心第二友谊商店租赁合同》，其后签订相关补充协议，北京燕莎中心有限公司（将位于朝阳区亮马桥的39,958平方米的房屋出租给北京燕莎友谊商城有限公司（为北京新燕莎控股（集团）有限责任公司持有50%股权的子公司）使用，由北京燕莎友谊商城有限公司实际履行合同并缴纳租金，租赁期限至2022年6月28日。预计2019年发生该关联交易金额为15,126.07万元，报告期内发生该关联交易金额为6,992.30万元。

3、公司与北京首都旅游集团财务有限公司续签了《金融服务协议》。报告期内，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。2019年6月30日存款余额为119,815.97万元，借款余额13,000万元。存款利率为中国人民银行公布的商业银行人民币存款基准利率上浮30%-40%，贷款利率为中国人民银行公布的商业银行人民币贷款基准利率。2019年1-6月从该公司收取存款利息452.54万元，借款利息支出为267.78万元。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、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	151.16	-0.16	151.00	89.85	-1.41	88.44
王府井集团股份有限公司		9.13	7.55	16.68			
北京紫金世纪置业有限责任公司		850.00		850.00	8,088.27	-7,512.55	575.72
燕莎中心		2,732.56		2,732.56	3,430.58	-829.30	2,601.28
西友集团					6,257.08		6,257.08
合计		3,742.85	7.38	3,750.23	17,865.78	-8,343.26	9,522.52
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经营成果及财务状况的影响		对公司无重大影响					

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 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”。

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 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
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	39,614.57
报告期末对子公司担保余额合计（B）	40,390.43

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	40,390.43
担保总额占公司净资产的比例(%)	9.28
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

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

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

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(1) 重要会计政策变更

①财政部于2017年陆续发布修订《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》等四项金融工具相关会计准则（以下简称“新金融工具准则”），要求在

境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。本公司根据财政部上述规定对会计政策进行相应变更，自 2019 年 1 月 1 日起施行。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司不对比较财务报表进行追溯调整，新旧准则转换累计影响结果仅对期初留存收益或其他综合收益进行调整。公司不涉及期初留存收益或其他综合收益的调整，执行上述新准则不会对公司财务报表产生重大影响。公司 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，按新金融工具准则要求进行会计报表披露。

②根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：将原“财会(2018)15 号”整合的“应收票据及应收账款”“应付票据及应付账款”进行了复原，即“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”两个项目；“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”两个项目。利润表中“资产减值损失”项目位置下移至“公允价值变动收益”下一行，并更名为“资产减值损失(损失以“-”号填列)”。本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(2) 重要会计估计变更

本期本公司无重要的会计估计变更。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	32,833
截止报告期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	380,686,101	57.82	0	冻结	34,000,000	国有法人
UBS AG		14,844,508	2.25	0	无	0	其他
基本养老保险基金八零五组合		6,500,000	0.99	0	无	0	未知
中国工商银行股份有限公司—广发行业领先混合型证券投资基金		6,400,500	0.97	0	无	0	未知
中国工商银行股份有限公司—广发核心精选混合型证券投资基金		5,300,041	0.80	0	无	0	未知

中国银行股份有限公司—广发优企精选灵活配置混合型证券投资基金		5,223,295	0.79	0	无	0	未知
全国社保基金五零二组合		4,260,162	0.65	0	无	0	未知
袁春兰		4,250,873	0.65	0	无	0	境内自然人
中国工商银行股份有限公司—广发睿阳三年定期开放混合型证券投资基金		4,200,000	0.64	0	无	0	未知
中国农业银行股份有限公司—广发稳健策略混合型证券投资基金		3,700,002	0.56	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
			种类	数量			
北京首都旅游集团有限责任公司		380,686,101	人民币普通股	380,686,101			
UBS AG		14,844,508	人民币普通股	14,844,508			
基本养老保险基金八零五组合		6,500,000	人民币普通股	6,500,000			
中国工商银行股份有限公司—广发行业领先混合型证券投资基金		6,400,500	人民币普通股	6,400,500			
中国工商银行股份有限公司—广发核心精选混合型证券投资基金		5,300,041	人民币普通股	5,300,041			
中国银行股份有限公司—广发优企精选灵活配置混合型证券投资基金		5,223,295	人民币普通股	5,223,295			
全国社保基金五零二组合		4,260,162	人民币普通股	4,260,162			
袁春兰		4,250,873	人民币普通股	4,250,873			
中国工商银行股份有限公司—广发睿阳三年定期开放混合型证券投资基金		4,200,000	人民币普通股	4,200,000			
中国农业银行股份有限公司—广发稳健策略混合型证券投资基金		3,700,002	人民币普通股	3,700,002			
上述股东关联关系或一致行动的说明		北京首都旅游集团有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明		无					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

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

(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

三、控股股东或实际控制人变更情况

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、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位:北京首商集团股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	五、1	2,562,271,078.41	2,431,544,586.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	1,525,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、3	400,000.00	
应收账款	五、4	117,597,895.08	102,548,253.42
应收款项融资			
预付款项	五、5	91,722,829.29	42,151,148.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、6	27,542,236.89	25,561,321.58
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	627,444,281.30	563,017,969.66
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	394,844,274.42	2,277,683,484.40
流动资产合计		5,346,822,595.39	5,442,506,763.99
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、9	129,936,634.77	132,325,695.89
固定资产	五、10	726,612,195.14	736,568,786.35

在建工程	五、11	2,599,416.01	5,568,646.06
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、12	353,029,652.57	362,609,429.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、13	138,609,719.40	152,550,495.45
递延所得税资产	五、14	29,691,602.02	29,806,081.66
其他非流动资产	五、15	69,373,713.15	69,373,713.15
非流动资产合计		1,449,852,933.06	1,488,802,847.86
资产总计		6,796,675,528.45	6,931,309,611.85
流动负债：			
短期借款	五、16	130,000,000.00	161,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、17	949,206,155.25	994,804,282.30
预收款项	五、18	348,497,947.69	394,954,643.66
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、19	44,465,303.44	48,265,556.89
应交税费	五、20	36,293,622.10	76,294,485.16
其他应付款	五、21	785,588,215.37	786,637,045.90
其中：应付利息			
应付股利		99,165,125.50	834,694.50
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、22	66,560,554.09	71,401,629.83
流动负债合计		2,360,611,797.94	2,533,857,643.74
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	五、23	13,729,578.00	13,729,578.00
预计负债	五、24	42,588,842.78	42,588,842.78

递延收益	五、25	8,958,337.00	11,108,335.00
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、26	20,409,590.88	20,409,590.88
非流动负债合计		85,686,348.66	87,836,346.66
负债合计		2,446,298,146.60	2,621,693,990.40
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、27	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、28	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、29	360,907,796.69	360,907,796.69
一般风险准备			
未分配利润	五、30	2,230,223,769.16	2,139,160,192.77
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,074,583,991.78	3,983,520,415.39
少数股东权益		275,793,390.07	326,095,206.06
所有者权益（或股东权益）合计		4,350,377,381.85	4,309,615,621.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,796,675,528.45	6,931,309,611.85

法定代表人：李源光

主管会计工作负责人：王翼龙 会计机构负责人：吴珺

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位:北京首商集团股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产:			
货币资金		992,950,612.82	730,891,005.75
交易性金融资产		975,000,000.00	
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	十二、1	4,427,696.61	8,649,123.93
应收款项融资			
预付款项		13,269,931.06	820,672.43
其他应收款	十二、2	380,136,905.13	351,940,900.03
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		3,356,339.21	3,387,858.18
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		168,811,656.33	1,267,007,956.84
流动资产合计		2,537,953,141.16	2,362,697,517.16
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	1,517,442,628.03	1,517,442,628.03
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		220,654,556.43	219,640,509.52
在建工程		279,872.14	4,610,432.52
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		226,017,454.52	233,059,083.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,276,618.23	4,627,583.02
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,968,671,129.35	1,979,380,237.00
资产总计		4,506,624,270.51	4,342,077,754.16
流动负债:			

短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		53,021,374.39	108,662,862.06
预收款项		22,814,513.45	22,485,794.56
应付职工薪酬		8,742,988.68	10,516,969.09
应交税费		1,663,598.62	24,317,466.06
其他应付款		85,517,348.58	85,277,182.98
其中：应付利息			
应付股利		505,405.00	447,945.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		171,759,823.72	251,260,274.75
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		4,869,280.00	4,869,280.00
预计负债		42,588,842.78	42,588,842.78
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		47,458,122.78	47,458,122.78
负债合计		219,217,946.50	298,718,397.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		658,407,554.00	658,407,554.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,407,913,771.62	1,407,913,771.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		329,203,777.00	329,203,777.00
未分配利润		1,891,881,221.39	1,647,834,254.01
所有者权益（或股东权益）合计		4,287,406,324.01	4,043,359,356.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,506,624,270.51	4,342,077,754.16

法定代表人：李源光

主管会计工作负责人：王翼龙 会计机构负责人：吴珺

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		5,060,080,470.34	5,112,871,682.72
其中:营业收入	五、31	5,060,080,470.34	5,112,871,682.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,738,749,666.07	4,775,658,860.15
其中:营业成本	五、31	3,856,058,113.37	3,906,488,919.13
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、32	38,288,695.67	38,924,468.23
销售费用	五、33	440,770,417.54	420,883,844.40
管理费用	五、34	389,709,223.68	400,584,404.49
研发费用			
财务费用	五、35	13,923,215.81	8,777,223.90
其中:利息费用		3,559,949.37	3,277,960.63
利息收入		10,666,806.74	13,937,495.54
加:其他收益	五、36	2,477,980.38	2,358,106.50
投资收益(损失以“-”号填列)	五、37	32,107,221.58	32,479,647.78
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	五、38	323,474.64	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	五、39		-634,661.35
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五、40	-2,353.14	-89,651.00
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		356,237,127.73	371,326,264.50
加:营业外收入	五、41	3,097,055.68	1,190,235.60
减:营业外支出	五、42	292,433.20	1,204,303.46
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		359,041,750.21	371,312,196.64
减:所得税费用	五、43	93,908,515.63	92,378,986.53
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		265,133,234.58	278,933,210.11
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		265,133,234.58	278,933,210.11
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			

(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		202,992,860.57	210,183,717.56
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		62,140,374.01	68,749,492.55
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) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
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		265,133,234.58	278,933,210.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		202,992,860.57	210,183,717.56
归属于少数股东的综合收益总额		62,140,374.01	68,749,492.55
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)	十三、2	0.308	0.319
(二) 稀释每股收益(元/股)			

定代表人：李源光

主管会计工作负责人：王翼龙 会计机构负责人：吴珺

母公司利润表
2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十二、4	427,412,075.37	453,957,392.06
减：营业成本	十二、4	326,974,728.88	348,784,721.00
税金及附加		4,913,596.21	5,208,394.80
销售费用		11,327,740.62	11,308,665.05
管理费用		101,501,333.46	97,522,059.94
研发费用			
财务费用		-5,693,368.48	-8,773,844.85
其中：利息费用			
利息收入		7,733,955.53	11,243,512.51
加：其他收益		36,750.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	368,856,487.55	64,300,852.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,430.69	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			67,843.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-89,651.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		357,279,851.54	64,186,440.74
加：营业外收入		11,220.00	69,095.45
减：营业外支出		23,639.14	278,448.11
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		357,267,432.40	63,977,088.08
减：所得税费用		1,291,180.84	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		355,976,251.56	63,977,088.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		355,976,251.56	63,977,088.08
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		355,976,251.56	63,977,088.08
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李源光

主管会计工作负责人：王翼龙
会计机构负责人：吴珺

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,508,430,099.32	5,652,364,797.93
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、44	813,923,818.91	876,084,774.70
经营活动现金流入小计		6,322,353,918.23	6,528,449,572.63
购买商品、接受劳务支付的现金		4,499,967,965.03	4,582,947,657.23
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		523,309,674.49	537,065,846.07
支付的各项税费		247,305,900.57	279,740,286.91
支付其他与经营活动有关的现金	五、44	1,129,558,258.86	1,130,314,317.35
经营活动现金流出小计		6,400,141,798.95	6,530,068,107.56
经营活动产生的现金流量净额		-77,787,880.72	-1,618,534.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,955.01	15,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、44	2,173,227,610.93	2,228,025,211.40
投资活动现金流入小计		2,173,256,565.94	2,228,041,111.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,540,705.78	9,148,858.05
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、44	1,786,000,000.00	2,096,000,000.00

投资活动现金流出小计		1,800,540,705.78	2,105,148,858.05
投资活动产生的现金流量净额		372,715,860.16	122,892,253.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		90,000,000.00	97,000,000.00
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		90,000,000.00	97,000,000.00
偿还债务支付的现金		121,500,000.00	77,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		129,262,314.76	104,278,722.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		14,169,219.00	100,625,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、44	47,016.51	
筹资活动现金流出小计		250,809,331.27	181,278,722.64
筹资活动产生的现金流量净额		-160,809,331.27	-84,278,722.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,282.90	8,788.58
五、现金及现金等价物净增加额		134,119,931.07	37,003,784.36
加：期初现金及现金等价物余额		2,364,790,890.03	2,498,766,736.17
六、期末现金及现金等价物余额		2,498,910,821.10	2,535,770,520.53

法定代表人：李源光

主管会计工作负责人：王翼龙 会计机构负责人：吴珺

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		480,055,293.61	515,812,484.02
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,905,419.23	6,534,423.22
经营活动现金流入小计		483,960,712.84	522,346,907.24
购买商品、接受劳务支付的现金		417,826,461.09	456,706,194.95
支付给职工以及为职工支付的现金		89,088,227.44	89,928,076.53
支付的各项税费		33,222,958.06	20,253,589.97
支付其他与经营活动有关的现金		28,301,977.92	34,138,051.28
经营活动现金流出小计		568,439,624.51	601,025,912.73
经营活动产生的现金流量净额		-84,478,911.67	-78,679,005.49
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		351,750,000.00	46,750,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,780.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,274,175,762.85	1,116,463,388.51
投资活动现金流入小计		1,625,935,542.85	1,163,213,388.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,943,669.96	2,519,813.44
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		1,162,600,000.00	1,179,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,167,543,669.96	1,181,519,813.44
投资活动产生的现金流量净额		458,391,872.89	-18,306,424.93
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		111,533,146.39	
支付其他与筹资活动有关的现金		47,016.51	
筹资活动现金流出小计		111,580,162.90	
筹资活动产生的现金流量净额		-111,580,162.90	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		262,332,798.32	-96,985,430.42
加:期初现金及现金等价物余额		724,460,190.61	741,877,000.61
六、期末现金及现金等价物余额		986,792,988.93	644,891,570.19

法定代表人:李源光

主管会计工作负责人:王翼龙 会计机构负责人:吴珺

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	658,407,554.00				825,044,871.93				360,907,796.69		2,139,160,192.77		3,983,520,415.39	326,095,206.06	4,309,615,621.45
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	658,407,554.00				825,044,871.93				360,907,796.69		2,139,160,192.77		3,983,520,415.39	326,095,206.06	4,309,615,621.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											91,063,576.39		91,063,576.39	-50,301,815.99	40,761,760.40
(一)综合收益总额											202,992,860.57		202,992,860.57	62,140,374.01	265,133,234.58
(二)所有者投入和减少资															

本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配										-111,929,284.18		-111,929,284.18	-112,442,190.00	-224,371,474.18
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-111,929,284.18		-111,929,284.18	-112,442,190.00	-224,371,474.18
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														

3. 盈余公 积弥补亏 损														
4. 设定受 益计划变 动额结转 留存收益														
5. 其他综 合收益结 转留存收 益														
6. 其他														
(五) 专 项储备														
1. 本期提 取														
2. 本期使 用														
(六) 其 他														
四、本期 期末余额	658,407,554.00				825,044,871.93				360,907,796.69	2,230,223,769.16	4,074,583,991.78	275,793,390.07	4,350,377,381.85	

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股 本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年 期 末 余 额	658,407,554.00				825,044,871.93				354,598,029.66		1,899,995,474.44		3,738,045,930.03	331,081,743.03	4,069,127,673.06

加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	658,407,554.00				825,044,871.93				354,598,029.66		1,899,995,474.44		3,738,045,930.03	331,081,743.03	4,069,127,673.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											91,670,357.84		91,670,357.84	65,499,492.55	157,169,850.39
（一）综合收益总额											210,183,717.56		210,183,717.56	68,749,492.55	278,933,210.11
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入															

资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配									-118,513,359.72	-118,513,359.72	-3,250,000.00	-121,763,359.72		
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-118,513,359.72	-118,513,359.72	-3,250,000.00	-121,763,359.72		
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥														

补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	658,407,554.00				825,044,871.93				354,598,029.66		1,991,665,832.28		3,829,716,287.87	396,581,235.58	4,226,297,523.45

法定代表人：李源光

主管会计工作负责人：王翼龙 会计机构负责人：吴珺

母公司所有者权益变动表
2019年1—6月

单位:元币种:人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	658,407,554.00				1,407,913,771.62				329,203,777.00	1,647,834,254.01	4,043,359,356.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	658,407,554.00				1,407,913,771.62				329,203,777.00	1,647,834,254.01	4,043,359,356.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										244,046,967.38	244,046,967.38
（一）综合收益总额										355,976,251.56	355,976,251.56
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-111,929,284.18	-111,929,284.18
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-111,929,284.18	-111,929,284.18
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	658,407,554.00				1,407,913,771.62			329,203,777.00	1,891,881,221.39	4,287,406,324.01

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	658,407,554.00				1,407,913,771.62				322,894,009.97	1,391,239,970.60	3,780,455,306.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	658,407,554.00				1,407,913,771.62				322,894,009.97	1,391,239,970.60	3,780,455,306.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-54,536,271.64	-54,536,271.64
（一）综合收益总额										63,977,088.08	63,977,088.08
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-118,513,359.72	-118,513,359.72	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-118,513,359.72	-118,513,359.72	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	658,407,554.00				1,407,913,771.62				322,894,009.97	1,336,703,698.96	3,725,919,034.55

法定代表人：李源光

主管会计工作负责人：王翼龙 会计机构负责人：吴珺

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

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

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

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

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

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

本公司于 1993 年 12 月 20 日领取北京市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，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、市场发展部、物业安保部、证券事务部、信息技术部、审计监察部、法律事务部等部门；下设 10 个子公司，见附注一、2；拥有燕莎高档百货、燕莎奥特莱斯、新燕莎 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 16 家，主要在北京、天津、兰州、成都、乌鲁木齐等一、二线城市。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第九届董事会第六次会议于 2019 年 8 月 29 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，具体会计政策见附注三、12、附注三、15、附注三、20。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2019 年半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。

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，其余部分冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

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

(4) 丧失子公司控制权的处理

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

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

- ① 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

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

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

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

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

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

除不具有重大融资成分的应收账款外，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。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司根据附注三、20、收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

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

① 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。

② 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 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：

- a. 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- b. 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务。
- c. 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。
- d. 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。

(5) 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。

(6) 金融资产减值

①本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

②预期信用损失的计量

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

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

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

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

本公司依据信用风险特征对应收票据及应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2: 商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合 1: 应收销货款、租赁费等

应收账款组合 2: 应收银行卡款

应收账款组合 3: 应收关联方款项

对于划分为组合的应收票据及应收账款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 银行承兑汇票、应收银行卡款和关联方款项因为风险很小, 一般不计算逾期信用风险损失; 商业承兑汇票、应收销货款、租赁费按照整个存续期预期信用损失率计算预期信用损失。

C、其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为以下组合, 在组合基础上计算预期信用损失, 确定组合的依据如下:

其他应收款组合 1: 应收押金、备用金和保证金

其他应收款组合 2: 应收代垫款等

其他应收款组合 3: 应收关联方款项

对划分为组合的其他应收款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 应收押金、备用金和保证金和关联方款项因为风险很小, 一般不计算逾期信用风险损失; 对应收代垫款等本公司通过违约风险敞口和整个存续期按照预期信用损失率计算预期信用损失。

D、债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资, 本公司按照投资的性质, 根据交易对手和风险敞口的各种类型, 在整个存续期内根据风险计算预期信用损失。

③信用风险显著增加的评估

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

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

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

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

如果逾期超过 30 日, 本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约:

- a. 借款人不大会全额支付其对本公司的欠款, 该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品 (如果持有) 等追索行动; 或金融资产逾期超过 90 天。
- b. 已发生信用减值的金融资产
- c. 本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时, 该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:
 - d. 发行方或债务人发生重大财务困难;
 - e. 债务人违反合同, 如偿付利息或本金违约或逾期等;
 - f. 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;
 - g. 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
 - h. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

④预期信用损失准备的列报

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

⑤核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

本公司存货分为库存商品、周转材料、受托代销商品等。

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资为对子公司的权益性投资。

(1) 初始投资成本确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨

认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、16。

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、16。

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

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

(1) 固定资产确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

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

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、16。

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

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

(5) 大修理费用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

23. 在建工程

适用 不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、16。

24. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

本公司无形资产包括土地使用权、软件、商标使用费等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	35-50	直线法
软件	3-5, 10	直线法
商标使用费	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、16。

(2). 内部研究开发支出会计政策

□适用 √不适用

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

31. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

(1) 职工薪酬的范围

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

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

(2) 短期薪酬

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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。

32. 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。

33. 租赁负债

□适用 √不适用

34. 股份支付

□适用 √不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

36. 收入

□适用 √不适用

37. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

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

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

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

计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 本公司作为出租人

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

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

(2) 本公司作为承租人

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

40. 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。

41. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部要求修订金融工具政策	经公司第九届董事会第五次会议审议通过	详见其他说明
根据财政部要求修订财务报表格式	经公司第九届董事会第六次会议审议通过	详见其他说明

其他说明：

①财政部于 2017 年陆续发布修订《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等四项金融工具相关会计准则（以下简称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。本公司根据财政部上述规定对会计政策进行相应变更，自 2019 年 1 月 1 日起施行。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司不对比较财务报表进行追溯调整，新旧准则转换累计影响结果仅对期初留存收益或其他综合收益进行调整。公司不涉及期初留存收益或其他综合收益的调整，执行上述新准则不会对公司财

务报表产生重大影响。公司 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，按新金融工具准则要求进行会计报表披露。

②根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，本公司对财务报表格式进行了以下修订：将原“财会(2018)15 号”整合的“应收票据及应收账款”“应付票据及应付账款”进行了复原，即“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”两个项目；“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”两个项目。利润表中“资产减值损失”项目位置下移至“公允价值变动收益”下面，并更名为“资产减值损失(损失以“-”号填列)”；在“资产减值损失(损失以“-”号填列)”上一行新增“信用减值损失(损失以“-”号填列)”，核算按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(2017 年修订)的要求计提的各项金融工具减值准备所形成的预期信用损失。本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16、13、11、9、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		
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
企业所得税	应纳税所得额	25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	708,965.33	548,644.31
银行存款	2,549,675,589.12	2,405,341,017.21
其他货币资金	11,886,523.96	25,654,925.20
合计	2,562,271,078.41	2,431,544,586.72
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：			708,965.33			548,644.31
人民币			698,522.10			538,281.71
美元	1,197.25	6.8747	8,230.73	1,197.25	6.8632	8,216.97
日元	34,670.00	0.0638	2,212.50	34,670.00	0.0619	2,145.63
银行存款：			2,549,675,589.12			2,405,341,017.21
人民币			2,548,956,443.20			2,404,623,065.96
美元	104,607.61	6.8747	719,145.92	104,608.82	6.8632	717,951.25
银行存款中：						
财务公司存款			1,198,159,676.23			1,186,525,977.79
其中：人民币			1,198,159,676.23			1,186,525,977.79
其他货币资金：			11,886,523.96			25,654,925.20
人民币			11,886,523.96			25,654,925.20
合计			2,562,271,078.41			2,431,544,586.72

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2019年6月30日止，银行存款中单用途商业预付卡存管资金余额63,360,257.31元，属于使用受限的资产。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,525,000,000.00	
其中：		
银行理财产品	550,000,000.00	
结构性存款	975,000,000.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融资产		
合计	1,525,000,000.00	

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	400,000	
商业承兑票据		
合计	400,000	

(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		3,051,236.70
商业承兑票据		
合计		3,051,236.70

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	118,458,489.95
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	118,458,489.95
1 至 2 年	1,260,898.11
2 至 3 年	34.28
3 年以上	
3 至 4 年	662,126.62
4 至 5 年	
5 年以上	2,764,911.28
合计	123,146,460.24

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,759,999.98	2.24	2,759,999.98	100		2,759,999.98	2.24	2,759,999.98	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	120,386,460.26	97.76	2,788,565.18		117,597,895.08	105,665,472.00	97.45	3,117,218.58		102,548,253.42
其中：										
账龄组合						57,183,788.03	52.74	3,117,218.58	5.45	54,066,569.45
销货款 租赁费 组合	51,106,389.11	41.50	2,788,565.18	5.46	48,317,823.93					
银行卡 组合	67,770,111.42	55.03			67,770,111.42	46,897,732.79	43.25			46,897,732.79
关联方 组合	1,509,959.73	1.23			1,509,959.73	1,583,951.18	1.46			1,583,951.18
合计	123,146,460.24	/	5,548,565.16	/	117,597,895.08	108,425,471.98	/	5,877,218.56	/	102,548,253.42

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
涉及诉讼的应收账款	2,759,999.98	2,759,999.98	100	无法收回
合计	2,759,999.98	2,759,999.98	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：销货款租赁费组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
应收销货款租赁费	51,106,389.11	2,788,565.18	5.46
合计	51,106,389.11	2,788,565.18	5.46

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	2,759,999.98				2,759,999.98
按组合计提坏账准备	3,117,218.58	-328,653.40			2,788,565.18
合计	5,877,218.56	-328,653.40			5,548,565.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额合 计数的比例%	坏账准备 期末余额
中信银行股份有限公司	22,077,563.69	17.93	
财付通支付科技有限公司	19,655,383.48	15.96	
北京中晟万方影院管理有 限公司	5,696,423.50	4.63	310,045.96
中国银行股份有限公司	8,821,368.35	7.16	
交通银行股份有限公司	4,962,200.04	4.03	
合计	61,212,939.06	49.71	310,045.96

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**6、 应收款项融资**适用 不适用**7、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	91,722,829.29	100	42,151,148.21	100
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	91,722,829.29	100	42,151,148.21	100

(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	占预付款项期末余额
	期末余额	合计数的比例%
北京亮都投资有限公司	10,003,111.41	10.91
北京歌海源商贸有限责任公司	1,402,587.48	1.53
呼市维多利亚摩尔城	1,169,643.56	1.28
北京市恩鸿装饰设计中心	937,308.57	1.02
北京红泰装饰有限公司	679,059.15	0.74
合计	14,191,710.17	15.47

其他说明

适用 不适用**8、 其他应收款****项目列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	27,542,236.89	25,561,321.58

合计	27,542,236.89	25,561,321.58
----	---------------	---------------

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(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

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	26,331,351.71
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	26,331,351.71
1 至 2 年	883,859.15
2 至 3 年	537,388.61
3 年以上	
3 至 4 年	97,935.47
4 至 5 年	41,775.70
5 年以上	8,279,581.04
合计	36,171,891.68

(5). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	7,304,028.00	6,410,160.20

押金、备用金和保证金	23,177,153.31	21,314,634.61
垫付外单位款项	3,638,129.22	4,034,296.35
其他	2,052,581.15	2,426,706.45
合计	36,171,891.68	34,185,797.61

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		8,624,476.03		8,624,476.03
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		5,178.76		5,178.76
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		8,629,654.79		8,629,654.79

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	334,236.56				334,236.56
按组合计提坏账准备	8,290,239.47	5,178.76			8,295,418.23
合计	8,624,476.03	5,178.76			8,629,654.79

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京纸容器厂有限责任公司	往来款	5,074,028.00	5年以上	14.03	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	5.53	2,000,000.00
呼市维多利亚摩尔城	押金、备用金	1,993,000.00	1年至3年	5.51	
北京宜家购物中心有限公司	押金、备用金	1,570,811.00	1至3年	4.34	
北京新中关摩尔商业管理有限公司	押金、备用金	1,166,342.00	1年至3年	3.22	
合计		11,804,181.00		32.63	7,074,028.00

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	627,535,825.23	2,090,904.03	625,444,921.20	563,062,493.37	2,090,904.03	560,971,589.34
周转材料	1,999,360.10		1,999,360.10	2,046,380.32		2,046,380.32
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
受托代销商品	94,103,995.60		94,103,995.60	95,228,655.48		95,228,655.48
代销商品款	-94,103,995.60		-94,103,995.60	-95,228,655.48		-95,228,655.48
合计	629,535,185.33	2,090,904.03	627,444,281.30	565,108,873.69	2,090,904.03	563,017,969.66

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	2,090,904.03					2,090,904.03
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	2,090,904.03					2,090,904.03

(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

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保本理财产品	190,000,000.00	1,209,000,000.00
固定利率结构性存款	20,000,000.00	880,000,000.00
待抵扣进项税额	142,567,266.01	161,161,984.36
多交或预缴的增值税额	19,959,414.64	21,334,383.02
预缴所得税	22,118,092.15	6,051,274.77
预缴其他税费	14,810.99	10,559.94
其他	184,690.63	125,282.31
合计	394,844,274.42	2,277,683,484.40

13、债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期股权投资

适用 不适用

17、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、 其他非流动金融资产

适用 不适用

19、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	212,179,305.01			212,179,305.01
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	212,179,305.01			212,179,305.01
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	79,853,609.12			79,853,609.12
2.本期增加金额	2,389,061.12			2,389,061.12
(1) 计提或摊销	2,389,061.12			2,389,061.12
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	82,242,670.24			82,242,670.24
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	129,936,634.77			129,936,634.77
2.期初账面价值	132,325,695.89			132,325,695.89

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋、建筑物	111,715,641.73	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

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	726,612,195.14	736,568,786.35
固定资产清理		
合计	726,612,195.14	736,568,786.35

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：												
·期初余额	1,101,875,368.99	1,528,456.00	2,285,708.46	26,445,028.25	7,287,199.30	106,947,600.37	115,123.45	130,407,703.69	193,522,777.31	2,506,352.71	11,969,905.60	1,584,891,224.13
·本期增加金额					45,844.00	701,232.06		6,366,047.64	2,731,180.54	37,369.28	43,106.80	9,924,780.32
1) 购置					45,844.00	701,232.06		1,235,387.05	1,262,221.31	37,369.28	43,106.80	3,325,160.50
2) 在建工程转入								5,130,660.59	1,468,959.23			6,599,619.82
3) 企业合并增加												
·本期减少	259,309.90		122,920.00		605,002.90	2,140,615.57		20,000.00	2,182,239.64	87,014.93	24,943.00	5,442,045.94

金额												
1) 处置或报废	259,309.90		122,920.00		605,002.90	2,140,615.57		20,000.00	2,182,239.64	87,014.93	24,943.00	5,442,045.94
期末余额	1,101,616,059.09	1,528,456.00	2,162,788.46	26,445,028.25	6,728,040.40	105,508,216.86	115,123.45	136,753,751.33	194,071,718.21	2,456,707.06	11,988,069.40	1,589,373,958.51
二、累计折旧												
期初余额	449,851,373.99	1,402,088.66	1,853,273.57	22,305,076.03	6,130,666.53	91,808,828.90	109,520.14	109,054,093.14	154,196,817.52	1,686,653.90	9,924,045.40	848,322,437.78
本期增加金额	12,685,392.36	6,238.62	70,677.90	432,177.03	112,712.49	1,622,493.44		1,382,806.29	2,977,754.58	109,943.56	203,093.67	19,603,289.94
1) 计提	12,685,392.36	6,238.62	70,677.90	432,177.03	112,712.49	1,622,493.44		1,382,806.29	2,977,754.58	109,943.56	203,093.67	19,603,289.94
本期减少金额	246,344.41		117,207.20		565,256.57	2,024,370.79		19,000.00	2,085,603.31	82,499.27	23,682.80	5,163,964.35
1) 处置或报废	246,344.41		117,207.20		565,256.57	2,024,370.79		19,000.00	2,085,603.31	82,499.27	23,682.80	5,163,964.35
期末余额	462,290,421.94	1,408,327.28	1,806,744.27	22,737,253.06	5,678,122.45	91,406,951.55	109,520.14	110,417,899.43	155,088,968.79	1,714,098.19	10,103,456.27	862,761,763.37
三、减值												

准备												
.期初余额												
.本期增加金额												
1) 计提												
.本期减少金额												
1) 处置或报废												
.期末余额												
四、账面价值												
.期末账面价值	639,325,637.15	120,128.72	356,044.19	3,707,775.19	1,049,917.95	14,101,265.31	5,603.31	26,335,851.90	38,982,749.42	742,608.87	1,884,613.13	726,612,195.14
.期初账面价值	652,023,995.00	126,367.34	432,434.89	4,139,952.22	1,156,532.77	15,138,771.47	5,603.31	21,353,610.55	39,325,959.79	819,698.81	2,045,860.20	736,568,786.35

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
友谊商店房产	7,519,418.18	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	33,049,068.52	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

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,599,416.01	5,568,646.06
工程物资		
合计	2,599,416.01	5,568,646.06

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
西单商场西单店五层彩钢板工程等				4,610,432.52		4,610,432.52
西单商场空调冷却塔改造工程	279,872.14		279,872.14			
谊星商业安全隐患整改装修工程	347,220.00		347,220.00	857,849.91		857,849.91
友谊商店消防工程	1,620,041.45		1,620,041.45	100,363.63		100,363.63
贵友通州店门头等改造工程	74,783.84		74,783.84			
天津奥莱供电系统增容改造	277,498.58		277,498.58			

合计	2,599,416.01		2,599,416.01	5,568,646.06		5,568,646.06
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
西单商场西单店五层彩钢板工程	4,390,000.00	3,234,568.23	1,038,242.45	4,272,810.68			97.33	100				
合计	4,390,000.00	3,234,568.23	1,038,242.45	4,272,810.68			/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用√不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利	非专利	软件	商标权	合计
----	-------	----	-----	----	-----	----

		权	技术			
一、账面原值						
1.期初余额	536,616,812.06			27,822,356.99	5,000.00	564,444,169.05
2.本期增加金额				16,061.95		16,061.95
(1)购置				16,061.95		16,061.95
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额				379,310.35		379,310.35
(1)处置				379,310.35		379,310.35
4.期末余额	536,616,812.06			27,459,108.59	5,000.00	564,080,920.65
二、累计摊销						
1.期初余额	177,691,485.62			24,138,254.13	5,000.00	201,834,739.75
2.本期增加金额	8,773,348.38			822,490.30		9,595,838.68
(1)计提	8,773,348.38			822,490.30		9,595,838.68
3.本期减少金额				379,310.35		379,310.35
(1)处置				379,310.35		379,310.35
4.期末余额	186,464,834.00			24,581,434.08	5,000.00	211,051,268.08
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	350,151,978.06			2,877,674.51		353,029,652.57
2.期初账面价值	358,925,326.44			3,684,102.86		362,609,429.30

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北京西单北大街114-118及120号土地使用权	225,297,725.52	已经提交相关资料,正在办理中

其他说明:

□适用 √不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	151,668,436.03	7,895,011.26	21,772,901.13		137,790,546.16
营业场地租金	540,000.00		30,000.00		510,000.00
其他	342,059.42		32,886.18		309,173.24
合计	152,550,495.45	7,895,011.26	21,835,787.31		138,609,719.40

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,925,195.65	1,481,298.93	6,150,107.50	1,537,526.89
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	5,926,150.52	1,481,537.63	5,926,150.52	1,481,537.63
促销积分	37,641,843.59	9,410,460.90	38,099,762.20	9,524,940.54
未支付费用	59,609,822.64	14,902,455.66	59,384,910.73	14,846,227.70
租入固定资产改良支出	9,663,395.57	2,415,848.90	9,663,395.57	2,415,848.90
合计	118,766,407.97	29,691,602.02	119,224,326.52	29,806,081.66

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(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	26,440,164.22	29,478,274.12
可抵扣亏损	282,930,709.37	298,639,240.78

合计	309,370,873.59	328,117,514.90
----	----------------	----------------

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年	32,656,975.02	35,227,018.90	
2020年	37,093,293.45	40,299,770.25	
2021年	78,666,414.63	78,666,414.63	
2022年	80,459,076.92	80,459,076.92	
2023年	54,054,949.35	63,986,960.08	
合计	282,930,709.37	298,639,240.78	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、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		7,000,000.00
信用借款	130,000,000.00	154,500,000.00
合计	130,000,000.00	161,500,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、交易性金融负债

□适用 √不适用

32、衍生金融负债

□适用 √不适用

33、应付票据

□适用 √不适用

34、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	943,509,848.97	991,344,805.25
租赁费、物业费	5,696,306.28	3,459,477.05
合计	949,206,155.25	994,804,282.30

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

本公司期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

35、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	316,893,713.88	349,688,529.49
租赁费	31,604,233.81	45,266,114.17
合计	348,497,947.69	394,954,643.66

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

本公司期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

36、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,635,249.92	402,587,772.62	402,768,097.50	27,454,925.04
二、离职后福利-设定提存计划	15,324,101.97	59,139,472.82	59,819,854.28	14,643,720.51
三、辞退福利	5,306,205.00	148,508.00	3,088,055.11	2,366,657.89
四、一年内到期的其他福利				
合计	48,265,556.89	461,875,753.44	465,676,006.89	44,465,303.44

(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	300,089,430.44	300,089,430.44	13,057,069.95
二、职工福利费		12,451,677.80	12,451,677.80	
三、社会保险费	6,136,537.60	32,814,962.12	31,822,089.63	7,129,410.09

其中：医疗保险费	5,846,916.63	29,991,946.77	29,001,835.82	6,837,027.58
工伤保险费	88,517.99	781,260.04	781,655.08	88,122.95
生育保险费	201,102.98	2,041,755.31	2,038,598.73	204,259.56
四、住房公积金		25,578,942.00	25,465,609.00	113,333.00
五、工会经费和职工教育经费	7,011,707.22	6,389,328.16	7,682,211.86	5,718,823.52
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,429,935.15	25,263,432.10	25,257,078.77	1,436,288.48
合计	27,635,249.92	402,587,772.62	402,768,097.50	27,454,925.04

(3). 设定提存计划列示

v适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,757,240.89	44,784,363.66	45,469,995.09	4,071,609.46
2、失业保险费	236,497.30	1,877,007.27	1,825,191.87	288,312.70
3、企业年金缴费	10,330,363.78	12,478,101.89	12,524,667.32	10,283,798.35
合计	15,324,101.97	59,139,472.82	59,819,854.28	14,643,720.51

其他说明：

v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、18。

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

37、应交税费

v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	11,548,423.75	26,160,621.28
消费税	1,564,073.84	1,854,351.56
营业税		
企业所得税	18,152,275.39	37,591,855.78
个人所得税	717,752.93	7,222,180.44
城市维护建设税	915,092.54	1,932,960.99
其他	3,396,003.65	1,532,515.11
合计	36,293,622.10	76,294,485.16

38、其他应付款

项目列示

v适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	99,165,125.50	834,694.50
其他应付款	686,423,089.87	785,802,351.40
合计	785,588,215.37	786,637,045.90

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
北京振中电子集团	224,770.00	196,040.00
中国技术进出口总公司	180,000.00	180,000.00
北京商贸企业服务公司	207,870.00	179,140.00
深圳市社会福利基金会	81,095.06	81,095.06
中国国际旅行社总社	80,000.00	80,000.00
北京东岩广告公司	72,765.00	72,765.00
汕头经济特区榆达电器公司	17,868.83	17,868.83
北京雪莲羊绒有限公司	12,000.00	12,000.00
西友集团	10,785.61	10,785.61
海南银海置业发展公司	5,000.00	5,000.00
新加坡新城集团有限公司	98,272,971.00	
合计	99,165,125.50	834,694.50

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	318,352,751.48	304,590,118.14
应付费用	111,537,217.25	191,674,454.99
代收业主销货款	147,644,987.77	166,304,114.14
往来款	75,947,420.19	78,210,123.67
工程款	13,814,252.98	22,289,679.56
其他	19,126,460.20	22,733,860.90
合计	686,423,089.87	785,802,351.40

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明：

□适用 √不适用

39、持有待售负债

适用 不适用

40、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

41、其他流动负债

适用 不适用

42、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

43、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

44、租赁负债

适用 不适用

45、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

46、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	13,729,578.00	13,729,578.00
三、其他长期福利		
合计	13,729,578.00	13,729,578.00

(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

辞退福利的性质、内容及计算依据详见附注三、18。

47、预计负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	41,933,773.10	41,933,773.10	
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	655,069.68	655,069.68	
合计	42,588,842.78	42,588,842.78	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债事项为西单商场十里堡西单店闭店的预计损失，详见附注九、2（1）。

48、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,108,335.00		2,149,998.00	8,958,337.00	
合计	11,108,335.00		2,149,998.00	8,958,337.00	/

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

49、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所属企业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。

50、股本

适用 不适用

单位:元币种:人民币

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

51、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

52、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

53、 库存股

□适用 √不适用

54、 其他综合收益

□适用 √不适用

55、 专项储备

□适用 √不适用

56、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

57、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,139,160,192.77	1,899,995,474.44
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,139,160,192.77	1,899,995,474.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	202,992,860.57	210,183,717.56
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	111,929,284.18	118,513,359.72
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,230,223,769.16	1,991,665,832.28

58、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,834,522,744.95	3,839,466,650.39	4,898,361,261.45	3,889,901,713.57

其他业务	225,557,725.39	16,591,462.98	214,510,421.27	16,587,205.56
合计	5,060,080,470.34	3,856,058,113.37	5,112,871,682.72	3,906,488,919.13

59、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	11,540,304.59	11,429,173.95
营业税		
城市维护建设税	6,719,222.24	7,942,460.16
教育费附加	4,839,849.17	5,770,248.41
资源税		
房产税	12,303,014.41	10,780,359.77
土地使用税	907,534.87	907,534.87
车船使用税		
印花税	1,869,172.32	1,812,552.90
其他	109,598.07	282,138.17
合计	38,288,695.67	38,924,468.23

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

60、销售费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费及物业费	211,321,745.78	191,812,597.66
人工成本	158,574,079.60	152,895,997.55
水电气费	18,264,007.81	19,715,153.44
广告宣传费	14,615,019.53	12,606,100.54
日常修理及维护费	13,790,498.32	19,634,881.80
折旧摊销	12,097,209.28	9,243,052.76
服务管理费	5,102,674.10	6,220,653.56
办公费	2,009,182.46	2,963,679.59
包装运输费	2,482,633.70	3,020,969.67
其他	2,513,366.96	2,770,757.83
合计	440,770,417.54	420,883,844.40

61、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	295,554,335.83	306,552,744.93
折旧与摊销	38,999,954.06	43,035,560.84
水电气费	16,894,294.60	16,897,576.23
日常修理维护费	7,629,681.65	5,301,274.42
租赁费	4,426,157.67	5,137,633.56
办公费	2,415,037.96	4,472,546.41

广告宣传费	1,478,972.44	1,939,905.41
中介机构费	4,231,454.68	3,355,948.38
其他	18,079,334.79	13,891,214.31
合计	389,709,223.68	400,584,404.49

62、研发费用

□适用 √不适用

63、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	3,559,949.37	3,277,960.63
利息收入	-10,666,806.74	-13,937,495.54
汇兑损益	-1,282.90	-8,788.58
其他	21,031,356.08	19,445,547.39
合计	13,923,215.81	8,777,223.90

其他说明：

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,559,949.37	3,277,960.63
减：利息收入	10,666,806.74	13,937,495.54
汇兑损益	-1,282.90	-8,788.58
其他	21,031,356.08	19,445,547.39
其中：手续费支出	20,468,314.08	21,716,253.72
辞退福利未确认融资费用摊销	563,042.00	707,310.92
现金折扣		-2,978,017.25
合计	13,923,215.81	8,777,223.90

64、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
天津港保税区财政局支持企业发展资金	1,090,000.00	900,000.00
住房城乡建设委员会节能补贴	673,000.00	
社保中心稳岗补贴	248,175.06	161,606.50
北京市商委补贴款	201,285.50	1,296,500.00
天津港保税区管理委员会生态文明建设专项资金	171,300.00	
残疾人联合会残疾人就业岗位补贴	91,000.00	
城市照明管理中心节能补贴	3,099.60	
税务局个税返还	120.22	
合计	2,477,980.38	2,358,106.50

65、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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	32,107,221.58	32,479,647.78
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	32,107,221.58	32,479,647.78

66、净敞口套期收益

□适用 √不适用

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	328,653.40	
其他应收款坏账损失	-5,178.76	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	323,474.64	

69、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		-634,661.35
二、存货跌价损失		
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		-634,661.35

70、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-2,353.14	-89,651.00
合计	-2,353.14	-89,651.00

其他说明：

□适用 √不适用

71、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠	17,652.27		17,652.27
政府补助	5,600.00		5,600.00
无法支付的应付款项		238,787.32	0.00
地铁施工占地补偿款	2,205,739.34		2,205,739.34
非流动资产报废利得	9,444.88	1,356.30	9,444.88
其他	858,619.19	950,091.98	858,619.19
合计	3,097,055.68	1,190,235.60	3,097,055.68

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
北京市环境保护局老旧汽车补贴收入	5,600.00		与收益相关

其他说明：

适用 不适用

72、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
赔偿金、违约金及罚款支出	4,074.71	422,518.80	4,074.71
非流动资产报废损失	247,040.93	232,207.75	247,040.93
其他	41,317.56	549,576.91	41,317.56
合计	292,433.20	1,204,303.46	292,433.20

73、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	93,794,035.99	92,361,024.33
递延所得税费用	114,479.64	17,962.20
合计	93,908,515.63	92,378,986.53

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

74、其他综合收益

适用 不适用

75、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	749,635,505.23	805,980,258.49
利息收入	10,666,806.74	13,937,495.54
单用途商业预付卡存管资金	3,393,439.38	5,544,484.52
保证金、押金	47,744,487.18	48,264,429.65
政府补贴收入	2,483,580.38	2,358,106.50
合计	813,923,818.91	876,084,774.70

(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	749,621,792.32	762,564,038.49
费用性支出	345,722,376.53	328,479,129.28
单用途商业预付卡存管资金		6,700,700.00
保证金、押金	34,214,090.01	32,570,449.58
合计	1,129,558,258.86	1,130,314,317.35

(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
银行理财产品、结构性存款及收益	2,173,227,610.93	2,228,025,211.40
合计	2,173,227,610.93	2,228,025,211.40

(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
银行理财产品及结构性存款	1,786,000,000.00	2,096,000,000.00
合计	1,786,000,000.00	2,096,000,000.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股利分配相关手续费	47,016.51	
合计	47,016.51	

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	265,133,234.58	278,933,210.11

加：资产减值准备	-323,474.64	634,661.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,992,351.06	26,386,725.20
无形资产摊销	9,595,838.68	9,361,546.36
长期待摊费用摊销	21,712,288.85	18,774,342.49
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）	2,353.14	89,651.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	247,040.93	230,851.45
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,558,666.47	3,644,934.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-32,107,221.58	-32,479,647.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	114,479.64	17,962.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-64,426,311.64	-56,358,546.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,799,160,446.57	-40,563,678.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,105,841,012.16	-205,195,107.49
其他	3,393,439.38	-5,095,439.26
经营活动产生的现金流量净额	-77,787,880.72	-1,618,534.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,498,910,821.10	2,535,770,520.53
减：现金的期初余额	2,364,790,890.03	2,498,766,736.17
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	134,119,931.07	37,003,784.36

(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	2,498,910,821.10	2,364,790,890.03
其中：库存现金	708,965.33	548,644.31
可随时用于支付的银行存款	2,486,315,331.81	2,338,587,320.52
可随时用于支付的其他货币资金	11,886,523.96	25,654,925.20
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,498,910,821.10	2,364,790,890.03
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

截至 2019 年 6 月 30 日止，银行存款中单用途商业预付卡存管资金余额 63,360,257.31 元，属于使用受限的资产。

77、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

78、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	63,360,257.31	
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	63,360,257.31	/

79、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			729,589.15
其中：美元	105,804.86	6.8747	727,376.65
欧元			
港币			
日元	34,670.00	0.0638	2,212.50
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			
外币核算-XXX			
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

80、套期

适用 不适用

81、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

82、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		
法雅商贸	北京市	北京市	商业	72		
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		
新疆西单	新疆维吾尔自治区	新疆维吾尔自治区	商业	100		
成都西单	四川省	四川省	商业	95		
西羽戎腾	北京市	北京市	商业	80	10.8	
兰州西单	甘肃省	甘肃省	商业	100		
新燕莎集团	北京市	北京市	商业	100		
天津奥莱	天津市	天津市	商业	90		

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	内蒙古	商业	100	
山西法雅商贸有限公司	山西法雅	山西省	山西	商业	100	

②通过子公司新燕莎集团控制的孙公司情况

孙公司全称	以下简称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%	
					直接	间接

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

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

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位:万元币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
燕莎商城	50	5,748.94	10,919.22	15,474.57

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位:万元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
燕莎商城	117,332.89	6,386.04	123,718.93	90,740.29	2,040.96	92,781.25	125,737.62	6,598.30	132,335.92	89,005.26	2,040.96	91,046.22

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
燕莎商城	248,466.18	11,486.42	11,486.42	3,097.91	257,603.34	12,363.63	12,363.63	-2,386.83

(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、其他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银行卡、移动支付及租金，占本公司应收账款期末余额的49.71%（2018年：46.61%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款期末余额的32.63%（2018年：36.14%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产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	13,000.00			13,000.00
应付账款	94,920.62			94,920.62
应付股利	9916.51255			9916.51255
其他应付款	68,642.31			68,642.31
金融负债合计	186,479.44			186,479.44

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	16,150.00			16,150.00
应付账款	99,480.43			99,480.43
应付股利	83.47			83.47
其他应付款	78,580.24			78,580.24
金融负债合计	194,294.14			194,294.14

(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 13,000 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、47，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 2019 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 35.99%（2018 年 12 月 31 日：37.82%）。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

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	57.82	57.82

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见附注六、1。

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

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）	母公司的全资子公司
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
王府井集团股份有限公司（以下简称王府井）	母公司的控股子公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	其他

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
全聚德	购买商品	30.97	50.30
王府井	销售商品	2,186.14	3,083.81
首采联合	手续费	162.43	723.90

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
紫金世纪	物业费	620.90	501.39
紫金世纪	水电费	586.59	592.08
王府井	服务及物业管理费	28.52	30.60

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	7.5	82.5

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	6,992.30	6,720.93
紫金世纪	不动产	3,533.07	3,742.00

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

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
法雅公司	40,000.00	2019年1月1日	2019年12月31日	否
法雅商贸	390.43	2019年7月1日	2020年2月28日	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

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

(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：

①公司存款

期初存款余额	本期增加	本期减少	期末存款余额
118,652.60	567,421.78	566,258.41	119,815.97
②存款利息收入			
本期确认的存款利息收入		上期确认的存款利息收入	
452.54		748.07	
③公司借款			
期初借款余额	本期增加	本期减少	期末借款余额
12,300.00	9,000.00	8,300.00	13,000.00
④借款利息费用			
本期确认的借款利息费用		上期确认的借款利息费用	
267.78		248.03	

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

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	1,509,959.73		1,511,607.01	
应收账款	王府井	147,784.03		72,344.17	
其他应收款	王府井	19,000.00		19,000.00	
预付账款	燕莎中心	636,827.89		636,827.89	
其他非流动资产	燕莎中心	26,688,745.72		26,688,745.72	
其他非流动资产	紫金世纪	8,500,000.00		8,500,000.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付股利	西友集团	10,785.61	10,785.61
预收账款	首采联合	884,444.71	898,515.33
其他应付款	西友集团	62,560,000.00	62,560,000.00
其他应付款	燕莎中心	26,012,798.34	34,305,761.91
其他应付款	紫金世纪	5,757,218.64	80,882,655.44

7、关联方承诺

√适用 □不适用

至资产负债表日止，本公司与关联方签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第1年	115,910,326.89	231,820,653.78
资产负债表日后第2年	236,751,494.64	236,751,494.64
资产负债表日后第3年	241,032,427.67	241,032,427.67
以后年度	80,412,283.44	80,412,283.44
合计	674,106,532.64	790,016,859.53

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	313,232,713.71	626,465,427.42
资产负债表日后第2年	635,100,471.68	635,100,471.68
资产负债表日后第3年	626,185,125.50	626,185,125.50
以后年度	1,468,462,531.67	1,468,462,531.67
合计	3,042,980,842.56	3,356,213,556.27

截至2019年6月30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

(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

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

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	4,660,637,742.00	440,000,455.86	40,557,727.52	5,060,080,470.34
其中：对外交易收入	4,660,637,742.00	399,442,728.34		5,060,080,470.34
分部间交易收入		40,557,727.52	40,557,727.52	
其中：主营业务收入	4,463,865,629.38	411,214,843.09	40,557,727.52	4,834,522,744.95
营业成本	3,670,289,135.60	185,768,977.77		3,856,058,113.37
其中：主营业务成本	3,668,533,699.85	170,932,950.54		3,839,466,650.39
营业费用	826,324,641.68	62,018,315.08	40,557,727.52	847,785,229.24
营业利润/(亏损)	164,023,964.72	192,213,163.01		356,237,127.73
资产总额	5,792,643,858.95	1,010,645,370.62	6,613,701.12	6,796,675,528.45
负债总额	1,965,294,439.03	487,617,408.69	6,613,701.12	2,446,298,146.60
补充信息：				
1.资本性支出				
2.折旧和摊销费用	42,176,379.26	11,124,099.33		53,300,478.59
3.折旧和摊销以外的非现金费用	563,042.00			563,042.00
4.资产减值损失	-315,319.35	-8,155.29		-323,474.64

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	4,734,103,758.66	420,241,574.83	41,473,650.77	5,112,871,682.72
其中：对外交易收入	4,734,103,758.66	378,767,924.06		5,112,871,682.72
分部间交易收入		41,473,650.77	41,473,650.77	
其中：主营业务收入	4,547,416,330.03	392,418,582.19	41,473,650.77	4,898,361,261.45
营业成本	3,717,651,860.08	188,837,059.05		3,906,488,919.13
其中：主营业务成本	3,715,949,407.77	173,952,305.80		3,889,901,713.57
营业费用	819,008,791.89	57,521,357.97	41,473,650.77	835,056,499.09
营业利润/(亏损)	197,443,106.69	173,883,157.81		371,326,264.50
资产总额	5,466,585,204.29	1,252,960,935.82	11,603,868.74	6,707,942,271.37
负债总额	1,977,988,876.19	515,259,740.47	11,603,868.74	2,481,644,747.92

补充信息：

1. 资本性支出

2. 折旧和摊销费用 43,332,386.24 11,190,227.81 54,522,614.05

3. 折旧和摊销以外的非现金费用	707,310.92		707,310.92
4. 资产减值损失	587,940.87	46,720.48	634,661.35

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	4,498,074.86
其中：1年以内分项	
1年以内小计	4,498,074.86
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	4,498,074.86

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备	4,498,074.86	100.00	70,378.25		4,427,696.61	8,720,546.58	100.00	71,422.65		8,649,123.93
其中:										
账龄组合						1,428,452.84	16.38	71,422.65	5.00	1,357,030.19
销货款租赁费组合	1,407,565.00	31.29	70,378.25	5.00	1,337,186.75					
银行卡组合	3,028,251.08	67.32			3,028,251.08	6,980,603.92	80.05			6,980,603.92
关联方组合	62,258.78	1.38			62,258.78	311,489.82	3.57			311,489.82
合计	4,498,074.86	/	70,378.25	/	4,427,696.61	8,720,546.58	/	71,422.65	/	8,649,123.93

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 销货款租赁费组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收销货款	1,407,565.00	70,378.25	5
合计	1,407,565.00	70,378.25	5

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合提坏账准备	71,422.65	-1,044.40			70,378.25
合计	71,422.65	-1,044.40			70,378.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
交通银行股份有限公司	2,162,783.37	48.08	
开联信息技术有限公司	668,332.90	14.86	33,416.65
财付通支付科技有限公司	657,150.77	14.61	
北京中欣银宝通商业服务有限公司	83,416.88	1.85	4,170.84
北京商服通网络科技有限公司	81,403.21	1.81	4,070.16
合计	3,653,087.13	81.21	41,657.65

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	380,136,905.13	351,940,900.03
合计	380,136,905.13	351,940,900.03

其他说明:

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

应收股利

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	52,508,011.31
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	52,508,011.31
1 至 2 年	
2 至 3 年	478,453.16
3 年以上	
3 至 4 年	24,694.65
4 至 5 年	
5 年以上	329,220,000.00
合计	382,231,159.12

(8). 按款项性质分类

√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	379,220,000.00	351,620,000.00
押金、备用金	2,206,458.94	1,677,480.58
垫付外单位款项	804,700.18	735,198.35
合计	382,231,159.12	354,032,678.93

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		2,091,778.90		2,091,778.90
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

一转回第一阶段				
本期计提		2,475.09		2,475.09
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		2,094,253.99		2,094,253.99

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合提坏账准备	2,091,778.90	2,475.09			2,094,253.99
合计	2,091,778.90	2,475.09			2,094,253.99

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天津奥莱	借款、往来款	283,500,000.00	5年以上	74.17	
友谊商店	借款、往来款	47,000,000.00	1年以内 5年以上	12.3	
万方西单	往来款	26,720,000.00	5年以上	6.99	
法雅商贸	借款	20,000,000.00	1年以内	5.23	
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
合计		379,220,000.00		99.21	2,000,000.00

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	398,036,000.74	326,203,032.05	424,870,261.66	348,204,233.38
其他业务	29,376,074.63	771,696.83	29,087,130.40	580,487.62
合计	427,412,075.37	326,974,728.88	453,957,392.06	348,784,721.00

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
权益法核算的长期股权投资收益		
成本法核算的长期股权投资收益	351,750,000.00	46,750,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	17,106,487.55	17,550,852.09
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	368,856,487.55	64,300,852.09

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	-249,394.07	见附注五、40、41 和 42
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	2,483,580.38	见附注五、48

相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
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	32,107,221.58	见附注五、37
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,046,063.41	见附注五、41 和 42
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-7,679,189.41	
少数股东权益影响额	-2,933,341.18	
合计	26,774,940.71	

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	每股收益
-------	---------	------

	产收益率（%）	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	4.97	0.308	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.31	0.268	

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

第十一节 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表。 报告期内在《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。
--------	--

董事长：李源光

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 29 日

修订信息

适用 不适用