

证券代码：600859

证券简称：王府井

# 王府井集团股份有限公司

## 2021 年第三季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### 重要内容提示：

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、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。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证季度报告中财务报表信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

是 否

### 一、主要财务数据

#### (一)主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	上年同期		本报告期 比上年同 期增减变 动幅度 (%)	年初至报告 期末	上年同期		年初至报 告期末比 上年同期 增减变动 幅度(%)
		调整前	调整后	调整后		调整前	调整后	调整后
营业收入	2,199,503,576.78	2,206,895,703.62	2,263,890,006.31	-2.84	7,009,492,709.16	5,631,581,382.40	5,770,814,137.81	21.46
归属于上市公司股东的净利润	108,546,755.24	207,436,155.81	204,302,014.51	-46.87	589,097,844.25	212,137,016.59	196,883,774.16	199.21
归属于上市公司股东的扣除非经常	102,754,955.24	195,503,176.00	195,503,176.00	-47.44	561,401,350.89	220,744,942.28	220,744,942.28	154.32

## 2021 年第三季度报告

性损益的净利润								
经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	不适用	不适用	1,437,083,788.80	250,431,594.95	242,027,496.53	493.77
基本每股收益(元/股)	0.140	0.267	0.264	-46.97	0.759	0.273	0.254	198.82
稀释每股收益(元/股)	0.140	0.267	0.264	-46.97	0.755	0.273	0.254	197.24
加权平均净资产收益率(%)	0.858	1.819	1.694	减少 49.35 个百分点	5.012	1.86	1.632	增加 207.11 个百分点
		本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)			
			调整前	调整后	调整后			
总资产		26,970,272,340.41	22,003,676,582.73	22,074,986,167.23	22.18			
归属于上市公司股东的所有者权益		10,879,008,607.40	11,498,548,949.49	11,498,548,949.49	-5.39			

注：1. “本报告期”指本季度初至本季度末 3 个月期间，下同。

2. 追溯调整或重述的原因说明

2021 年 7 月公司完成收购陕西赛特国贸百货有限公司 100% 股权，此事项属同一控制下企业合并，本次报告相应调整了合并财务报表的前期比较数据。

3. 本报告期净利润较上年同期下降，主要受新租赁准则影响，以及公司本期投资收益和利息收入减少，税金增加共同影响所致。

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-152,447.80	1,463,034.50	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助（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）	2,591,212.05	6,782,508.37	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-785,391.50	22,998,140.32	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		35,572.48	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,253,000.00	8,771,000.00	
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	3,901,107.99	7,274,915.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
减：所得税影响额	-62,266.59	-988,216.02	
少数股东权益影响额（税后）	-36,327,509.03	-18,640,461.59	
合计	5,791,800.00	27,696,493.36	

将《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项目的情况说明

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	涉及金额	原因
稳岗补贴、岗位社保补贴	3,861,456.47	每年发生

(三)主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

适用 不适用

项目名称	变动比例（%）	主要原因
应收票据	100.00	主要是客户使用银行承兑汇票结算影响
预付账款	-62.10	主要是执行新租赁准则影响
持有待售的资产	-100.00	主要是品牌方 GGDB 回购资产执行完毕影响
长期应收款	100.00	主要是执行新租赁准则影响
在建工程	337.94	主要是门店装修工程增加影响
使用权资产	100.00	主要是执行新租赁准则影响
递延所得税资产	318.50	主要是执行新租赁准则影响
应付股利	4,963.27	主要是应付少数股东股利增加影响
一年内到期非流动负债	343.82	主要是重分类一年内到期中期票据影响
应付债券	-100.00	主要是重分类一年内到期中期票据影响

租赁负债	100.00	主要是执行新租赁准则影响所
预计负债	-100.00	主要是公司所属分公司支付清算费用影响
递延收益	177.20	主要是收到政府补助影响
税金及附加	42.31	主要是销售增加影响
财务费用	不适用	主要是执行新租赁准则影响
其他收益	-34.27	主要是政府补助减少影响
投资收益	-120.45	主要是部分合营联营公司亏损增加影响
公允价值变动损益	不适用	主要是其他非流动金融资产公允价值变动影响
资产减值损失	不适用	主要是计提存货跌价准备影响
资产处置收益	不适用	主要是处置固定资产影响
营业利润	149.42	主要是同期受疫情影响
营业外收入	-42.25	主要是政府补助减少影响
营业外支出	-73.98	主要是同期支付终止协议补偿款影响
利润总额	145.80	主要是同期受疫情影响所致
所得税费用	49.38	主要是利润增加影响
净利润	242.72	主要是同期受疫情影响
持续经营净利润	242.72	主要是同期受疫情影响
归属于母公司股东的净利润	199.21	主要是同期受疫情影响
少数股东损益	不适用	主要是非全资子公司亏损减少影响
综合收益总额	242.72	主要是利润增加影响
归属于母公司所有者的综合收益总额	199.21	主要是利润增加影响
归属于少数股东的综合收益总额	-84.38	主要是利润增加影响
基本每股收益(元/股)	198.82	主要是利润增加影响
稀释每股收益(元/股)	197.24	主要是利润增加影响
经营活动产生的现金流量净额	493.77	主要是收到销售款增加以及执行新租赁准则将支付的使用权资产租赁费计入筹资活动影响
投资活动产生的现金流量净额	不适用	主要是同期收回合营公司借款及支付投资款共同影响
筹资活动产生的现金流量净额	不适用	主要是同期兑付到期超短期融资券及银行借款以及本期执行新租赁准则将支付的使用权资产租赁费计入筹资活动共同影响

注：以上数据均为本报告期末或年初至报告期末相关数据同上年年末或上年同期变动情况。

## 二、股东信息

### (一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	77,640	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量

北京首都旅游集团有限责任公司	国有法人	213,879,236	27.55	0	无	0
三胞集团南京投资管理有限公司	境内非国有法人	87,325,918	11.25	0	质押	87,325,918
北京京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）	其他	50,454,800	6.50	0	无	0
成都产业资本控股集团有限公司	国有法人	38,999,875	5.02	0	无	0
北京信升创卓投资管理中心（有限合伙）	其他	28,933,542	3.73	0	无	0
香港中央结算有限公司	其他	12,073,528	1.56	0	无	0
福海国盛（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	9,862,624	1.27	0	无	0
中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金	其他	4,736,307	0.61	0	无	0
中国农业银行股份有限公司—华安智能生活混合型证券投资基金	其他	3,928,347	0.51	0	无	0
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	其他	3,685,721	0.47	0	无	0
前 10 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				
		股份种类	数量			
北京首都旅游集团有限责任公司	213,879,236	人民币普通股	213,879,236			
三胞集团南京投资管理有限公司	87,325,918	人民币普通股	87,325,918			
北京京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）	50,454,800	人民币普通股	50,454,800			
成都产业资本控股集团有限公司	38,999,875	人民币普通股	38,999,875			
北京信升创卓投资管理中心（有限合伙）	28,933,542	人民币普通股	28,933,542			
香港中央结算有限公司	12,073,528	人民币普通股	12,073,528			
福海国盛（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）	9,862,624	人民币普通股	9,862,624			
中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金	4,736,307	人民币普通股	4,736,307			
中国农业银行股份有限公司—华安智能生活混合型证券投资基金	3,928,347	人民币普通股	3,928,347			
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	3,685,721	人民币普通股	3,685,721			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，北京首都旅游集团有限责任公司为本公司之控股股东，与其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。其余股东公司未知其之间是否存在关联关系也未知其是否属于一致行动人。					
前 10 名股东及前 10 名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明（如有）	不涉及					

报告期内，因实施公司换股吸收合并北京首商集团股份有限公司并募集配套资金暨关联交易事项的异议股东收购请求权，北京首都旅游集团有限责任公司作为收购请求权提供方新增股份 2,524,699 股。

### 三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

√适用 □不适用

1. 进入三季度以来，消费市场延续了持续恢复的态势，消费对经济增长贡献有所提高，公司 7 月份营业收入同比增长 7.89%，8 月疫情在全国多个城市反弹，对公司的经营产生了一定的影响，9 月份疫情有所缓和后，营业收入开始快速恢复。分业态看，奥特莱斯、购物中心前三季度营业收入同比 2020 年均均有明显向好，其中奥莱营业收入同比增长 37.34%，购物中心营业收入同比增长

33.13%，百货业态相对恢复较慢，营业收入同比增长 14.1%。

2. 2021 年 1 月 29 日，公司召开第十届董事会第十次会议、第十届监事会第九次会议，分别审议通过了王府井集团股份有限公司换股吸收合并北京首商集团股份有限公司并募集配套资金暨关联交易（以下简称“本次交易”）的预案及相关事项。前述事项已取得北京市国资委批复。2021 年 5 月 28 日，公司召开 2020 年年度股东大会，审议通过本次交易相关的议案。

2021 年 9 月 2 日，公司收到中国证券监督管理委员会核发的《关于核准王府井集团股份有限公司发行股份吸收合并北京首商集团股份有限公司并募集配套资金的批复》（证监许可[2021]2817 号）。

截至报告期末，本次交易所涉及的异议股东收购请求权和现金选择权已实施完毕。截至本报告出具之日，北京首商集团股份有限公司已终止上市，公司本次换股吸收合并新增发行股份登记已完成。公司股份总数变更为 977,591,381 股。

上述事项详见公司发布在中国证券报及上海证券交易所网站上的相关公告。

3. 免税业务方面，公司自取得免税品经营资质以来，全方位的开展了包括成立免税品经营公司、组建团队、在北京、海南等地寻找商业项目，搭建供应链体系、搭建仓储物流体系、构建免税业务信息系统，加大政策研究及政府沟通协调、与海南橡胶成立合资公司发展岛内免税业务等相关工作。其中，项目方面正在积极推进包括口岸免税、海南免税在内的各类免税项目尽快落地；渠道建设方面，依托王府井集团多年来的信誉及市场口碑，王府井免税渠道供应链搭建顺畅，已与国际一线的香化、精品渠道完成深度对接。截至报告期末，王府井免税已与 400 余家供应商，近千余品牌达成合作意向。团队方面，已按照市场化、国际化、专业化标准组建了北京、海南免税团队；信息系统和物流仓储方面，已完成符合海关监管要求的信息系统建设，包括免税公司 IT、信息安全、数据建设规划搭建、ERP、CRM 系统等，并已在北京、海南搭建符合各类经营需要的仓储中心。报告期内，为加快推进公司在北京和海南地区免税业务发展，并加快筹备免税线上业务，公司在北京设立全资子公司北京王府井免税品数字零售有限公司。为深耕海南免税业务，北京王府井免税品经营有限责任公司在海南出资设立王府井（海南）总部有限公司。

4. 报告期内，公司以“潮集 66·为美而来”为主题的 66 周年庆活动全面展开。公司联手抖音平台开展人民甄选·王府井聚国潮-美妆季大型系列直播活动，在成都、北京、太原、长沙四城巡游美妆接力直播，燃爆线上；荟聚多个国内外知名品牌开展主题巡展、新品首发、联名商品、爱心公益等活动，深耕品牌运营，形成高品质市场影响；中秋节、集团庆高潮期叠加双庆全场大促，线上线下、业态联动、城市互动，高潮迭起，第一时间抢抓反弹疫情控制后消费市场的回暖机遇，赢得市场先机，提振销售业绩。

5. 报告期内，公司旗下王府井购物中心公司筹备的以老字号及伴手礼集合店为内容的北京有礼项目正式对外营业，店内集合了 30 余家老字号品牌共计 600 余种商品，同时与京华茶叶、六必居、朕的心意等品牌推出跨界联名款商品，取得了良好的效果。公司将以环球影城北京有礼店为基础，借助北京国资系统和王府井现有网络，探索出一条北京老字号守正创新的改革之路。

6. 根据财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了财会【2018】35 号文，对《企业会计准则第 21 号—租赁》进行了修订，根据新租赁准则的要求，公司于 2021 年 1 月 1 日起实施新租赁准则。新租赁准则会计政策变更对公司资产总额、负债总额、财务费用、所得税费用、净利润、经营活动和筹资活动现金净流量的分配以及一系列财务指标产生重大的影响。本报告期内，因执行新租赁准则影响公司利润总额减少 4,036 万元；年初至报告期末，合计影响利润总额减少 9,913 万元。

7. 报告期内，经公司总裁办公会审议通过，公司与北京王府井东安春天商业管理有限公司签订股权转让协议及其补充协议，收购其持有的陕西赛特国贸百货有限公司 100% 股权，参考履行国有资产评估备案程序后的评估值确定交易总价格为 707.97 万元。截至报告期末，该交易已完成变更登记。因该交易为同一控制下的企业合并，本次报告相应调整了合并财务报表的前期比较数据。

8. 设立子公司情况

(1) 经公司总裁办公会审议通过，公司出资设立全资子公司临汾王府井购物中心有限责任公司，注册资本 1,000 万元，已于 2021 年 8 月 6 日完成注册登记手续。

(2) 经公司第十届董事会第十四次会议审议通过，北京王府井免税品经营有限责任公司出资设立王府井（海南）总部有限公司，注册资本金 9 亿元人民币，已于 2021 年 8 月 16 日完成注册登记手续。

(3) 经公司总裁办公会审议通过，公司出资设立全资子公司北京王府井免税品数字零售有限公司，注册资本 5,000 万元，已于 2021 年 8 月 23 日完成注册登记手续。

#### 四、季度财务报表

##### (一) 审计意见类型

适用  不适用

##### (二) 财务报表

#### 合并资产负债表

2021 年 9 月 30 日

编制单位：王府井集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	6,101,986,935.50	7,259,538,791.11
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	100,000.00	
应收账款	222,785,210.52	212,289,292.37
应收款项融资		
预付款项	126,624,033.56	334,061,683.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	208,245,098.16	179,259,943.84
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,097,623,280.35	1,064,157,321.74
合同资产		
持有待售资产		13,810,282.05
一年内到期的非流动资产	864,479.01	
其他流动资产	192,154,070.23	166,807,418.67

## 2021 年第三季度报告

流动资产合计	7,950,383,107.33	9,229,924,733.47
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	34,894,770.39	
长期股权投资	1,232,352,958.99	1,392,296,674.71
其他权益工具投资	8,100,000.00	8,100,000.00
其他非流动金融资产	294,455,000.00	285,684,000.00
投资性房地产	1,916,249,745.50	1,804,236,067.44
固定资产	6,022,548,258.49	5,499,429,559.34
在建工程	70,514,036.20	16,101,168.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,523,081,264.75	
无形资产	809,606,462.28	843,101,765.23
开发支出		
商誉	857,769,312.25	857,769,312.25
长期待摊费用	736,728,819.48	846,503,470.24
递延所得税资产	247,652,629.18	59,176,866.21
其他非流动资产	1,265,935,975.57	1,232,662,550.09
非流动资产合计	19,019,889,233.08	12,845,061,433.76
资产总计	26,970,272,340.41	22,074,986,167.23
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,026,228,664.60	2,336,435,182.40
预收款项	32,362,085.43	28,996,961.01
合同负债	665,695,714.23	614,277,862.39
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	218,351,666.64	245,936,506.22
应交税费	215,608,025.80	206,670,989.86
其他应付款	2,388,396,642.45	2,670,677,664.17
其中：应付利息		
应付股利	8,159,508.26	161,151.09

## 2021 年第三季度报告

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	2,548,938,875.01	574,313,028.90
其他流动负债	219,960,850.91	213,389,153.94
流动负债合计	8,315,542,525.07	6,890,697,348.89
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款	784,000,000.00	784,000,000.00
应付债券		1,990,742,133.86
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,181,942,206.24	
长期应付款		
长期应付职工薪酬	42,326,040.80	44,218,942.18
预计负债		441,000.00
递延收益	7,495,988.36	2,704,166.67
递延所得税负债	225,361,015.22	230,366,462.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,241,125,250.62	3,052,472,705.36
负债合计	15,556,667,775.69	9,943,170,054.25
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	776,250,350.00	776,250,350.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,241,553,864.43	5,230,210,748.38
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	1,644,503,694.03	1,655,549,095.42
一般风险准备		
未分配利润	3,216,700,698.94	3,836,538,755.69
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	10,879,008,607.40	11,498,548,949.49
少数股东权益	534,595,957.32	633,267,163.49
所有者权益（或股东权益）合计	11,413,604,564.72	12,131,816,112.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计	26,970,272,340.41	22,074,986,167.23

公司负责人：杜宝祥

主管会计工作负责人：杜建国

会计机构负责人：吴珺

## 合并利润表

2021 年 1—9 月

编制单位：王府井集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021年前三季度（1-9月）	2020年前三季度（1-9月）
一、营业总收入	7,009,492,709.16	5,770,814,137.81
其中：营业收入	7,009,492,709.16	5,770,814,137.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,182,826,518.70	5,405,909,964.12
其中：营业成本	4,221,238,315.68	3,909,199,167.73
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	186,739,541.79	131,222,038.53
销售费用	832,598,628.69	754,651,602.44
管理费用	709,251,294.86	617,607,456.19
研发费用		
财务费用	232,998,737.68	-6,770,300.77
其中：利息费用	360,174,576.98	134,396,212.74
利息收入	172,841,113.22	183,583,225.81
加：其他收益	10,910,643.76	16,598,064.42
投资收益（损失以“-”号填列）	-9,230,617.98	45,142,778.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-12,973,860.26	11,865,989.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8,771,000.00	-77,496,476.70
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,401,196.78	-1,149,841.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,970,675.94	-11,930,231.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,704,269.31	-2,317,234.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	832,449,612.83	333,751,233.62
加：营业外收入	12,083,752.89	20,925,690.66
减：营业外支出	3,227,760.46	12,406,357.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	841,305,605.26	342,270,566.69
减：所得税费用	256,298,961.28	171,573,518.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	585,006,643.98	170,697,048.46
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	585,006,643.98	170,697,048.46

2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
<b>（二）按所有权归属分类</b>		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	589,097,844.25	196,883,774.16
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-4,091,200.27	-26,186,725.70
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		
<b>（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额</b>		
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		
（1）重新计量设定受益计划变动额		
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		
（3）其他权益工具投资公允价值变动		
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益		
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（4）其他债权投资信用减值准备		
（5）现金流量套期储备		
（6）外币财务报表折算差额		
（7）其他		
<b>（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额</b>		
<b>七、综合收益总额</b>		
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	589,097,844.25	196,883,774.16
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-4,091,200.27	-26,186,725.70
<b>八、每股收益：</b>		
（一）基本每股收益(元/股)	0.759	0.254
（二）稀释每股收益(元/股)	0.755	0.254

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：35,572.48元，上期被合并方实现的净利润为：-15,253,242.43元。

公司负责人：杜宝祥

主管会计工作负责人：杜建国

会计机构负责人：吴珺

### 合并现金流量表

2021年1—9月

编制单位：王府井集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021年前三季度 (1-9月)	2020年前三季度 (1-9月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	21,618,724,410.81	17,845,966,765.19
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		

收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,037,075.52	7,977,960.38
收到其他与经营活动有关的现金	359,272,930.11	335,371,333.15
经营活动现金流入小计	21,980,034,416.44	18,189,316,058.72
购买商品、接受劳务支付的现金	17,788,016,266.67	15,535,329,617.17
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	929,118,437.21	869,716,135.94
支付的各项税费	710,589,228.95	611,789,629.40
支付其他与经营活动有关的现金	1,115,226,694.81	930,453,179.68
经营活动现金流出小计	20,542,950,627.64	17,947,288,562.19
经营活动产生的现金流量净额	1,437,083,788.80	242,027,496.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	10,556,476.99	
取得投资收益收到的现金	47,720,223.07	48,345,165.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	27,145.41	2,191,915.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,282,132.61	
收到其他与投资活动有关的现金	77,055,286.82	2,839,030,000.00
投资活动现金流入小计	141,641,264.90	2,889,567,081.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	469,234,520.75	346,903,733.86
投资支付的现金	18,000,000.00	120,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	178,192,318.90	
支付其他与投资活动有关的现金	113,797,267.80	2,675,190,000.00
投资活动现金流出小计	779,224,107.45	3,142,093,733.86
投资活动产生的现金流量净额	-637,582,842.55	-252,526,652.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	12,000,000.00	4,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	12,000,000.00	4,900,000.00
取得借款收到的现金		730,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4,500,100.00	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计	16,500,100.00	754,900,000.00

## 2021 年第三季度报告

偿还债务支付的现金	892,153,333.33	2,694,883,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	285,283,905.60	484,740,388.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	42,000,000.00	15,096,800.00
支付其他与筹资活动有关的现金	828,898,897.85	26,086,047.80
筹资活动现金流出小计	2,006,336,136.78	3,205,709,435.80
筹资活动产生的现金流量净额	-1,989,836,036.78	-2,450,809,435.80
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-1,774,532.22	-3,719,523.31
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-1,192,109,622.75	-2,465,028,115.08
加：期初现金及现金等价物余额	6,830,834,088.47	8,246,870,385.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	5,638,724,465.72	5,781,842,270.56

公司负责人：杜宝祥

主管会计工作负责人：杜建国

会计机构负责人：吴珺

(三)2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	7,259,538,791.11	7,259,538,791.11	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	212,289,292.37	212,289,292.37	
应收款项融资			
预付款项	334,061,683.69	154,183,771.27	-179,877,912.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	179,259,943.84	176,468,782.59	-2,791,161.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,064,157,321.74	1,064,157,321.74	
合同资产			
持有待售资产	13,810,282.05	13,810,282.05	
一年内到期的非流动资产		823,761.53	823,761.53
其他流动资产	166,807,418.67	177,050,028.87	10,242,610.20
流动资产合计	9,229,924,733.47	9,058,322,031.53	-171,602,701.94

<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		44,849,785.51	44,849,785.51
长期股权投资	1,392,296,674.71	1,281,842,660.82	-110,454,013.89
其他权益工具投资	8,100,000.00	8,100,000.00	
其他非流动金融资产	285,684,000.00	285,684,000.00	
投资性房地产	1,804,236,067.44	1,804,236,067.44	
固定资产	5,499,429,559.34	5,499,429,559.34	
在建工程	16,101,168.25	16,101,168.25	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,107,565,259.30	6,107,565,259.30
无形资产	843,101,765.23	843,101,765.23	
开发支出			
商誉	857,769,312.25	857,769,312.25	
长期待摊费用	846,503,470.24	846,503,470.24	
递延所得税资产	59,176,866.21	257,420,358.26	198,243,492.05
其他非流动资产	1,232,662,550.09	1,232,662,550.09	
非流动资产合计	12,845,061,433.76	19,085,265,956.73	6,240,204,522.97
资产总计	22,074,986,167.23	28,143,587,988.26	6,068,601,821.03
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,336,435,182.40	2,336,435,182.40	
预收款项	28,996,961.01	28,996,961.01	
合同负债	614,277,862.39	614,277,862.39	
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	245,936,506.22	245,936,506.22	
应交税费	206,670,989.86	206,670,989.86	
其他应付款	2,670,677,664.17	2,561,105,562.43	-109,572,101.74
其中：应付利息			
应付股利	161,151.09	161,151.09	
应付手续费及佣金			

## 2021 年第三季度报告

应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	574,313,028.90	984,632,776.88	410,319,747.98
其他流动负债	213,389,153.94	213,389,153.94	
流动负债合计	6,890,697,348.89	7,191,444,995.13	300,747,646.24
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	784,000,000.00	784,000,000.00	
应付债券	1,990,742,133.86	1,990,742,133.86	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,927,977,930.58	6,927,977,930.58
长期应付款			
长期应付职工薪酬	44,218,942.18	44,218,942.18	
预计负债	441,000.00	441,000.00	
递延收益	2,704,166.67	2,704,166.67	
递延所得税负债	230,366,462.65	230,366,462.65	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,052,472,705.36	9,980,450,635.94	6,927,977,930.58
负债合计	9,943,170,054.25	17,171,895,631.07	7,228,725,576.82
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	776,250,350.00	776,250,350.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,230,210,748.38	5,230,210,748.38	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,655,549,095.42	1,644,503,694.03	-11,045,401.39
一般风险准备			
未分配利润	3,836,538,755.69	2,744,040,407.19	-1,092,498,348.50
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	11,498,548,949.49	10,395,005,199.60	-1,103,543,749.89
少数股东权益	633,267,163.49	576,687,157.59	-56,580,005.90
所有者权益（或股东权益）合计	12,131,816,112.98	10,971,692,357.19	-1,160,123,755.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计	22,074,986,167.23	28,143,587,988.26	6,068,601,821.03

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司自 2021 年 1 月 1 日（“首次执行日”）起执行财政部于 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。

对于首次执行日前已存在的合同，新租赁准则中租赁的定义并未对本公司满足租赁定义的范围产生重大影响。

本公司作为承租人：

除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。公司于租赁期开始日对租赁确认使用权资产，按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

对于首次执行日前除低价值租赁外的经营租赁，本公司根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 对于首次执行日前的经营租赁尚未执行完毕的，假设自租赁期开始日即采用新准则确定账面价值；采用增量借款利率作为折现率计算租赁付款额的现值。

本公司作为出租人：

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。如果原租赁为短期租赁，本公司选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，将该转租赁分类为经营租赁，经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法及其他合理的方法确认为租金收入。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理，对融资租赁确认应收融资租赁款，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值（租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额的现值之和），并确认租赁期内各个期间的利息收入。

本公司根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行日留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

特此公告。

王府井集团股份有限公司董事会  
2021 年 10 月 29 日