

北京华联商厦股份有限公司

2022 年年度报告

2023 年 4 月 28 日

2022 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王锐、主管会计工作负责人王欣荣及会计机构负责人(会计主管人员)赵京晶声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节第十一项：公司未来发展的展望中对公司面临的风险和应对措施描述的内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2,737,351,947 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理	27
第五节 环境和社会责任.....	39
第六节 重要事项	41
第七节 股份变动及股东情况.....	56
第八节 优先股相关情况.....	62
第九节 债券相关情况.....	63
第十节 财务报告	67

备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
报告期, 本报告期	指	2022 年年度
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
本公司/公司/华联股份/上市公司	指	北京华联商厦股份有限公司
华联集团	指	北京华联集团投资控股有限公司
中信产业基金	指	中信产业投资基金管理有限公司
华联财务	指	华联财务有限责任公司
生活超市	指	北京华联生活超市有限公司
咖世家	指	华联咖世家(北京)餐饮管理有限公司
华联第一太平	指	北京华联第一太平商业物业管理有限公司
BHG Reit	指	BHG Retail Reit
华联院线	指	北京华联电影院线有限公司
新加坡华联	指	Beijing Hualian Mall(Singapore) Commercial Management Pte. Ltd.
香港华联	指	Beijing Hualian Mall(HongKong) Commercial Management Co. Ltd.
华联海融	指	华联海融投资(珠海)有限公司
西藏山南	指	西藏山南信商投资管理有限公司
上海旭程	指	上海旭程资产管理有限公司
隆邸天佟	指	上海隆邸天佟投资管理中心(有限合伙)
包头鼎鑫源	指	包头市鼎鑫源商业管理有限公司
合肥瑞安	指	合肥华联瑞安购物广场商业运营有限公司
华联万贸	指	北京华联万贸购物中心经营有限公司
回龙观	指	北京华联回龙观购物中心有限公司
兴联顺达	指	北京兴联顺达商业管理有限公司
成都海融	指	成都海融兴达商业投资管理有限公司
海融兴达	指	北京海融兴达商业管理有限公司
长山兴青岛	指	长山兴(青岛)商业资产投资中心(有限合伙)
西藏长山兴	指	西藏长山兴投资管理有限公司
成都弘顺	指	成都华联弘顺物业管理有限公司
和润领航	指	和润领航嘉实投资优选二期投资基金 5 号
重庆影院	指	重庆逸乐影业业有限公司
武通影院	指	北京华联武通影院管理有限公司
池州影院	指	池州华联影院有限公司
武汉泓邑	指	武汉泓邑甜言物语商贸有限公司
山南嘉实	指	山南嘉实恒益创业投资合伙企业(有限合伙)
龙德置地	指	龙德置地有限公司
绵阳投资基金	指	绵阳科技城产业投资基金
上地影院	指	北京华联上地影院管理有限公司

山西华联	指	山西华联购物中心有限公司
青岛海融	指	青岛海融兴达商业管理有限公司
文化传媒	指	北京华联文化传媒有限公司
合肥文化传媒	指	合肥华联文化传媒有限公司
华平影院	指	北京华平影院管理有限公司
湖东影院	指	合肥华联湖东影院管理有限公司
安徽华联	指	安徽华联购物广场有限公司
银川华联	指	银川华联购物中心有限公司
西宁影院	指	西宁华联影院管理有限公司
丰南影院	指	北京丰南影院管理有限公司
万柳影院	指	北京华联万柳影院管理有限公司
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司法	指	中华人民共和国公司法

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	华联股份	股票代码	000882
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京华联商厦股份有限公司		
公司的中文简称	华联股份		
公司的外文名称（如有）	BEIJING HUALIAN DEPARTMENT STORE CO., LTD		
公司的法定代表人	王锐		
注册地址	北京市通州区永乐经济技术开发区永开路 1 号		
注册地址的邮政编码	101105		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	北京市大兴区青云店镇祥云路北四条 208 号创新中心 2 号楼		
办公地址的邮政编码	102605		
公司网址	www.bhgmall.com.cn		
电子信箱	hlgf000882@sina.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周剑军	田菲
联系地址	北京市大兴区青云店镇祥云路北四条 208 号创新中心 2 号楼	北京市大兴区青云店镇祥云路北四条 208 号创新中心 2 号楼
电话	010-57391734	010-57391734
传真	010-57391734	010-57391734
电子信箱	hlgf000882@sina.com	hlgf000882@sina.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ http://www.szse.cn ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	媒体名称：《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》； 网址：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	9111000071092147XM
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	梁卫丽、刘霞

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	1,120,429,288.00	1,218,069,665.04	-8.02%	889,808,086.40
归属于上市公司股东的净利润（元）	-189,006,931.64	-176,939,412.43	-6.82%	22,972,627.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-130,664,688.75	-55,973,305.03	-133.44%	-295,633,670.96
经营活动产生的现金流量净额（元）	489,962,932.54	751,236,270.42	-34.78%	343,118,125.73
基本每股收益（元/股）	-0.0690	-0.0646	-6.81%	0.0084
稀释每股收益（元/股）	-0.0690	-0.0646	-6.81%	0.0084
加权平均净资产收益率	-2.69%	-2.43%	-0.26%	0.28%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	12,373,453,213.74	12,976,923,501.92	-4.65%	11,268,269,638.26
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,930,188,771.95	7,119,701,734.19	-2.66%	8,034,012,344.89

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2022 年	2021 年	备注
营业收入（元）	1,120,429,288.00	1,218,069,665.04	营业收入主要包括租赁及物业管理服务、影院收入、杂费收入、耗材和其他收入等。
营业收入扣除金额（元）	26,296,312.33	118,531,864.97	主要为杂费收入、耗材和其

			他收入等
营业收入扣除后金额（元）	1,094,132,975.67	1,099,537,800.07	主要包括租赁及物业管理服务、影院收入

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	368,661,510.85	279,979,754.11	264,285,244.82	207,502,778.22
归属于上市公司股东的净利润	2,279,946.92	-47,155,445.54	-3,093,891.48	-141,037,541.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,041,401.14	-51,353,980.66	-8,409,623.05	-68,859,683.90
经营活动产生的现金流量净额	135,635,023.08	131,465,861.77	109,627,063.80	113,234,983.89

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	8,542,207.95	-15,441,910.17	33,798,879.12	
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）	9,205,400.62	19,510,671.60	20,722,905.38	
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	-52,827,278.50	71,712,254.67	251,123,377.01	

资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,849,628.55	-191,548,581.95	-10,808,993.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		5,503,079.07	64,530,410.18	
减：所得税影响额	-7,326,806.76	12,446,266.95	36,466,750.33	
少数股东权益影响额（税后）	-1,260,248.83	-1,744,646.33	4,293,529.04	
合计	-58,342,242.89	-120,966,107.40	318,606,298.43	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

公司不存在将《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的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

(1) 购物中心行业发展情况

2022 年，国内经济发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱等多重的困难和挑战，面对纷繁复杂多变的局面，政府坚持稳中求进的工作基调，加大宏观调控力度，积极应对各种超预期因素冲击，保持了经济社会大局总体稳定。在国内经济承压的环境下，2022 年国内生产总值达到 121 万亿元，同比增长 3%。2022 年社会消费品零售总额 439,733 亿元，同比下降 0.2%，国内消费明显收缩。其中，除汽车以外的消费品零售额 393,961 亿元，下降 0.4%。按零售业态分，限额以上零售业单位中的超市、便利店、专业店、专卖店零售额较上年分别增长 3.0%、3.7%、3.5%、0.2%，百货店下降 9.3%。2022 年，全国网上零售额 137,853 亿元，较上年增长 4.0%。其中，实物商品网上零售额 119,642 亿元，增长 6.2%，占社会消费品零售总额的比重为 27.2%，网上消费增速放缓。

购物中心行业方面，消费者聚集性、接触性消费受限，以及居民消费意愿下降，整个消费市场较为低迷，商场客流量显著减少。在低迷的市场环境中，商业品牌拓店速度变缓，租赁需求有所减弱，市场空置率小幅上升。根据赢商大数据统计，2022 年，全国新开业的购物中心项目数量约 366 个（其中存量改造项目超 40 个，体量超 400 万平方米，占全年开业量的比例超 10%），同比下滑约 30%。其中数量减少 181 个，同比下降 33.09%，体量减少 1506 万平方米，同比下降 31.47%。这是三年来最低开业量，也是历史新低。

虽然近几年国内消费市场受到较大影响，但随着我国相关政策不断优化和调整，扩大内需战略深入实施，以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局加快构建，我国消费市场预期将逐步稳定恢复。购物中心作为实体商业的重要组成部分，挑战与机遇共存，未来提升精细化运营能力与差异化竞争能力仍将成为购物中心运营与管理的关键。

(2) 影院行业发展情况

2022 年，全国电影市场受到严重影响，观影需求和影片供给均出现大幅下滑。据国家电影局统计数据，2022 年全国电影票房 300.67 亿元，较 2021 年下降 36.4%；观影人次 7.12 亿，较 2021 年减少 4.55 亿，同比下降 39.2%。而 3 月、4 月、5 月、11 月单月票房均不足 10 亿元，创多年新低。优质影片频繁撤档、改档，导致电影市场内容供给不足，中国电影市场年度上映影片数量也由 2021 年上映的 547 部，减少至 2022 年的 325 部。其中，上映国产片 272 部，数量占比 83.69%，较 2021 年减少 208 部；上映进口电影 53 部，进口片数量占比 16.31%，较 2021 年减少 14 部。

由于影院临时性关停、影片上映延期、设备销售进度放缓，多家影院公司营业收入大幅下滑且需承担较大的固定成本和刚性支出，主营业务受到较大影响。全国 41.5% 的影院暂停营业时间长达 3 个月以上，第二季度影院停业率超过 50%，第四季度最多时停业率接近 65%。

2022 年 12 月以来，国内政策不断优化和调整，政府出台各项促进消费政策，致力于全面促进消费，助力经济复苏，对电影行业和公司长期稳健发展产生积极影响。2023 年开局，在重点档期元旦档和春节档的推动下，全国电影票房和观影人次保持恢复趋势，其中春节档总票房 67.58 亿元，观影人次 1.29 亿，成为中国影史春节档票房第二。随着全国影院经营秩序的逐步恢复和国内外内容供给的不断增加，预计国内观影需求和意愿将不断提振，全行业景气度有望进一步回暖。

二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司业务主要涉及购物中心运营管理业务和影院运营管理业务。

（1）购物中心运营管理业务

公司核心主业为购物中心的运营管理，深厚的零售行业背景为公司购物中心运营管理业务的发展提供了优势条件。经过多年发展，公司在购物中心运营管理行业内已拥有较高的品牌知名度和一定的市场影响力。在购物中心业务模式上，公司结合业务发展规划与选址调查，通过购买、租赁、受托管理等方式获得购物中心物业资源，根据商圈环境、项目定位等确定购物中心的功能定位与商业租户的业态选择，并在此基础上进行方案设计、装修与商户招租，项目开业后通过日常经营管理获得租金和管理费收益，并通过长期持续的租户管理、物业管理、营销管理、财务管理、大数据分析等运营与资产管理措施，提升项目品质与经营效益，保证购物中心长期价值的最大化。同时公司发挥购物中心平台优势，积极推进内容创新，培养购物中心核心竞争力。作为专注于社区型购物中心运营管理的专业运营商，公司以北京地区为核心布局区域，已在国内十几个城市管理近 30 家购物中心。截至 2022 年 12 月 31 日，公司旗下已开业的购物中心共 25 家，总建筑面积 160 多万平米，其中北京地区 15 家。总体来看，公司购物中心运营管理业务已形成了一定的规模，在北京具有领先优势。

（2）影院运营管理业务

在“平台+内容”发展思路的指导下，公司在依托公司购物中心资源优势、管理团队运营能力的基础上从事影院运营管理业务。影院运营管理的主要业务收入来自于电影票房收入、卖品收入以及广告收入。目前公司旗下影院场地全部采用租赁方式取得，截止到 2022 年 12 月 31 日，公司旗下共有 14 家影城，92 块屏幕，其中在北京有 7 家影城。

三、核心竞争力分析

公司自转型为社区型购物中心专业运营商后，始终以满足顾客需求、增强顾客体验为导向，聚焦购物中心核心主业。在拥有深厚的零售行业经验以及丰富的优质门店资源的基础上，公司坚持以购物中心为平台，不断丰富购物中心的业态内容，确保购物中心运营与各业态内容协同发展。

1、发挥购物中心平台优势，积极推进内容创新

购物中心是融合百货、超市、专业店、餐饮、影院等多种实体零售业态的综合体。消费者日趋多元化的消费需求驱动传统零售业逐步丰富门店功能、升级购物体验，并向多业态的一体式购物中心模式转变。公司依托购物中心的平台优势，将创新内容业态引入购物中心，将内容运营作为购物中心核心能力的支撑点，促进购物中心平台与内容业态的融合式发展。

2、深厚的零售行业背景和丰富的购物中心运营经验

公司成立于 1998 年，至今已有多年的零售行业背景与运营管理经验，2008 年业务转型以来，公司已成为国内唯一专注于社区型购物中心运营管理的上市公司。公司长期从事零售行业的经营管理，有着丰富的运营经验和客户资源，可对旗下购物中心进行专业化、系统性的运营管理；同时，公司租户资源丰富，且可根据项目市场定位、业态组合等为租户提供多样化、差异化、个性化的增值服务，以满足租户的不同需求。因此，深厚的零售行业背景使公司能够在较短的时间内完成业务转型，形成完善的管理模式，为购物中心业务的持续稳定发展奠定基础。

3、以北京为核心区域布局购物中心网络体系

公司在购物中心选址过程中，会针对不同的商圈特点、消费人群的属性习惯、竞争对手策略等进行分析，使得各个门店均有着明晰的商业定位和策略，结合多样化的租户资源，能够根据实地条件和需求选择招商租户。公司的区域发展战略为以北京及其周边地区为核心，并在此基础上进行全国布局。公司根据社区型购物中心的市場定位，按照业务布局规划，通过购买、租赁等方式获得购物中心物业资源，在资产规模和项目数量上实现了快速发展。公司运

营的购物中心涵盖北京、成都、银川、合肥、兰州等多个重点城市，所持有的优质门店资源将为公司业务的持续增长提供基础。同时，公司还通过购买、租赁、管理等方式，积极布局多个城市优质物业，持续增加优质门店，为未来业绩的持续增长提供充分保障。

4、专注社区型购物中心定位，专业的购物中心规划设计能力

社区型购物中心在提供日常消费商品的基础上，提供餐饮、休闲、娱乐、社区服务等配套服务，符合区域内居民的体验式消费需求，消费持续性较强且易形成消费惯性，在市场定位、便利性与消费者服务方面具备明显优势和较大的发展潜力。公司专注于社区型购物中心定位，对各门店采取统一集中管理方式。经过多年的经营，公司旗下购物中心已获得消费者的广泛认可。公司利用自身管理经验及对消费者的深刻理解，在购物中心项目建设初期及项目调改期间，对商场布局进行科学规划与设计，以提供合理动线与业态布局，使物业设计更加符合租户的实际需求，并增加物业可供出租面积。

四、主营业务分析

1、概述

截至 2022 年 12 月 31 日，公司资产总额为 123.73 亿元人民币，归属于母公司的股东权益为 69.30 亿元人民币，2022 年度，公司实现营业收入 11.2 亿元人民币。报告期内公司主要经营情况如下：

（一）聚焦购物中心核心主业，加强主营业务运营管管理

2022 年度第一季度公司经营业务呈现持续恢复的态势。但第二季度以来，国内经济下行、消费市场低迷等多种因素对公司经营业务产生较大影响，公司旗下购物中心及场内部分商户、影院临时性停业时间较长，客流、销售均出现明显下滑。公司在租赁及物业管理板块实现主营业务收入 7.63 亿元，同比下降 9.76%。在困难的市场环境下，公司始终践行社会责任，与合作伙伴共渡难关。公司密切关注外部环境变化，以稳经营、促恢复、控风险为工作重点，快速应对并动态适时调整经营计划与方式。

1、加强购物中心运营与管理

公司深化消费者需求研究，关注因市场环境及新消费群体崛起带来的消费需求与消费结构变化、市场竞争格局的变化对社区商业的影响，明晰购物中心定位与未来发展方向，加强购物中心核心主业运营管理。报告期内，公司加强 BHG Mall 品牌建设，提升品牌影响力。继续推进品牌资源库建设与品牌分级管控体系，加强 S-A 级战略品牌开发、拓展与汰换，分级分类重点引入。构建区域性品牌资源库，提高区域性招商与商户管理能力。建立多经品牌资源库，推进多经点位规划与管理，储备经营资源。

公司深耕会员运营，持续优化会员体系，提升会员运营能力，扩大会员数量并提升金银卡会员比重，促进会员销售额占比提升。报告期内，公司整体统筹旗下购物中心参与“BHG DAY”“超级宠粉节”两次大型统一营销活动，提升 BHG Mall 品牌影响力。与 S-A 级品牌联动，推出超级品牌日，实现双方共赢。持续推进外部异业合作，丰富活动内容与形式，引入优质营销资源。协调商户积极参与公司组织的营销活动，做好线上宣传、线下落实的多渠道经营工作，与商户共同发力以应对挑战。利用企业微信社群运营、线上直播、微信视频号等营销渠道，推出团购活动、“总部直播间”线上直播；利用“节日&话题”营销销售氛围等多种方式，吸引顾客互动，着力提升商户销售额，实现双方共赢。

公司持续关注加强卖场品质与环境，着手提前蓄势改造，促进项目经营恢复与后续提升。报告期内，公司推进 19 项重点工程改造项目，一方面推进项目经营性改造专项调改，通过优化卖场动线、业态调整，持续提升项目竞争力；另一方面推进老旧项目外立面、外广场等公共区域改造，提升项目吸引力。

2、加强影院运营与管理

报告期内，公司旗下影院业务经营面临较大挑战，闭店停业持续时间较长。2022 年，公司电影放映及卖品业务实现营业收入 6,907.87 万元，同比下降 39.76%。公司要求各影院坚决执行相关要求，确保影院安全经营。面对经营困境，一方面，公司加强业务管控、跟踪与分析，强化运营、服务、质量管理，挖掘新的利润增长点，努力扩大营收渠道和稳定性；并且通过优化管理模式与组织结构，强化岗位目标责任制，建立分层分类考核制度等方面，提升管理效率。另一方面，公司加强影院业务的财务管理和成本费用控制，着力降本增效。

（二）围绕核心经营目标，梳理和优化管理体系

围绕核心经营目标与实际经营情况，公司持续深化加强内部控制制度与流程的执行、检查与更新，持续梳理并完善业务管理制度，优化职能分工与管理权责。报告期内，为提升运营管控能力，公司以解决业务问题为导向，打破组织边界，实施大运营管理模式。在大运营管理模式下，围绕顾客研究、解决空置、提高客流和会员销售占比等核心经营目标，持续梳理并完善招商管理、运营等业务管理体系，优化职能分工与管理权责，并以业务为导向，持续完善招商管理、多经管理、营销、巡检、运营管理手册等运营相关的内部工作标准及管理流程，推动管理标准制度化、规范化，进一步提升精细化管理水平，提高管理效率。

（三）推进干部管理梯队建设，完善人才储备机制

报告期内，公司继续推进干部管理梯队建设，选拔并培养年轻后备干部，提升干部团队积极性和创新力。公司开展人才盘点项目，综合运用不同的评价方式挖掘选拔后备干部，扩大干部储备池。在后备干部培训方面，高度聚焦经营管理中的专业提升点，完善各层级有针对性的专业培训与人才培养体系，从领导力、管理能力、专业能力等不同维度做培养提升，为实现公司经营发展聚势赋能。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,120,429,288.00	100%	1,218,069,665.04	100%	-8.02%
分行业					
租赁及物业管理	763,278,703.24	68.12%	845,818,400.71	69.44%	-9.76%
电影放映及卖品	69,078,746.05	6.17%	114,673,999.94	9.41%	-39.76%
物业服务	261,775,526.38	23.36%	139,045,399.42	11.42%	88.27%
其他业务	26,296,312.33	2.35%	118,531,864.97	9.73%	-77.81%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
租赁及物业管理	763,278,703.24	351,015,063.29	54.01%	-9.76%	0.63%	-4.75%
电影放映及卖品	69,078,746.05	27,603,628.09	60.04%	-39.76%	-38.86%	-0.59%
物业服务	261,775,526.38	232,983,305.68	11.00%	88.27%	84.16%	1.99%

其他业务	26,296,312.33		100.00%	-77.81%	-100.00%	54.07%
------	---------------	--	---------	---------	----------	--------

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
租赁及物业管理	租赁及物业管理	351,015,063.29	57.39%	348,802,142.59	59.67%	0.63%
电影放映及卖品	电影放映及卖品	27,603,628.09	4.51%	45,149,859.57	7.72%	-38.86%
物业服务	物业服务	232,983,305.68	38.09%	126,513,381.20	21.64%	84.16%
其他业务	其他业务	0.00	0.00%	64,094,813.88	10.96%	-100.00%

说明

(1) 受国内宏观政策调整的影响，公司租赁及物业管理和电影放映及卖品收入同比分别下降 9.76%和 39.76%。

(2) 华联第一太平于 2021 年 8 月纳入公司合并报表范围，导致本年度物业服务收入和成本同比增长。

(3) 因收取的水电费按照净额确认收入，导致本期其他业务收入和成本同比下降。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

公司间接控股子公司重庆逸乐影业有限公司和池州华联影院有限公司本期完成注销，不再纳入公司合并报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	213,199,281.76
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	19.03%

前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	14.27%
--------------------------	--------

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	华联（SKP）百货	106,009,231.12	9.46%
2	第一太平戴维斯物业顾问（上海）有限公司	41,766,675.80	3.73%
3	北京华联生活超市有限公司	37,251,309.79	3.32%
4	北京海融兴达商业管理有限公司	16,580,285.97	1.48%
5	海鸿达（北京）餐饮管理有限公司	11,591,779.07	1.03%
合计	--	213,199,281.76	19.03%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

上述前 5 大客户中，华联（SKP）百货、华联生活超市为公司控股股东华联集团的控股子公司；北京海融兴达商业管理有限公司为长山兴青岛的控股子公司，长山兴青岛的普通合伙人西藏长山兴受华联集团和中信产业基金共同控制，为公司关联方。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	335,116,832.41
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	54.79%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	北京顺桥房地产开发有限公司	109,763,694.69	17.95%
2	北京嘉和恒润保洁有限公司	100,234,165.56	16.39%
3	田鑫	52,171,949.09	8.53%
4	北京九源富春房地产开发有限公司	45,899,278.15	7.50%
5	北京京平尚地投资有限公司	27,047,744.92	4.42%
合计	--	335,116,832.41	54.79%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	272,094,634.41	319,614,881.01	-14.87%	公司 2022 年度严格控制费用支出所致
管理费用	124,988,070.26	154,737,365.44	-19.23%	公司 2022 年度严格控制费用支出所致
财务费用	228,301,321.84	257,976,727.86	-11.50%	公司有息债务减少，以及未确认融资费用减少所致

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,173,861,837.79	1,515,606,698.22	-22.55%
经营活动现金流出小计	683,898,905.25	764,370,427.80	-10.53%
经营活动产生的现金流量净额	489,962,932.54	751,236,270.42	-34.78%
投资活动现金流入小计	416,409,971.30	441,867,906.26	-5.76%
投资活动现金流出小计	272,369,596.55	160,595,449.35	69.60%
投资活动产生的现金流量净额	144,040,374.75	281,272,456.91	-48.79%
筹资活动现金流入小计	411,133,143.07	578,315,914.44	-28.91%
筹资活动现金流出小计	918,913,468.60	1,606,324,252.74	-42.79%
筹资活动产生的现金流量净额	-507,780,325.53	-1,028,008,338.30	
现金及现金等价物净增加额	120,665,898.85	4,180,732.48	2,786.24%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 受本期国内政策调整及宏观环境因素影响，加上公司严格控制成本费用支出，本期经营活动现金流入及流出同比降低，上述综合因素影响到公司经营活动产生的现金流量净额下降 34.78%；

(2) 本期支付的工程款增加，导致本期投资活动现金流量净额同比下降 48.79%；

(3) 上年同期公司偿还优先级的借款及利息，本期公司支付其他与筹资活动有关的现金减少，导致本期筹资活动产生的现金流量净额增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

公司执行新租赁准则，原来被分类为经营租赁合同相关的租赁付款不再全部被列报为经营活动现金流出；同时受到折旧摊销、公允价值变动、投资损益、以及财务费用的综合影响，导致报告期内公司经营活动产生的现金净流量与净利润存在差异。

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	44,451,250.45	-23.89%	主要为(1)权益法核算的长期股权投资收益；(2)其他权益工具分红收益；(3)处置交易性金融资产确认收益	除权益法核算的长期股权投资收益外，其他不具有可持续性
公允价值变动损益	-59,350,584.60	31.90%	主要为所持有的交易性金融资产公允价值变动	否
资产减值	-18,928,029.71	10.17%	主要为计提的在建工程及商誉的减值准备	否
营业外收入	8,164,223.55	-4.39%	主要为罚款及赔偿收入	否
营业外支出	40,013,852.10	-21.51%	主要为非流动资产报废及赔	否

			偿支出	
--	--	--	-----	--

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增 减	重大变动说 明
	金额	占总资产比 例	金额	占总资产比 例		
货币资金	1,238,411,924.08	10.01%	1,118,194,483.45	8.62%	1.39%	
应收账款	91,273,078.55	0.74%	60,471,283.84	0.47%	0.27%	
存货	591,645,356.98	4.78%	558,580,733.78	4.30%	0.48%	
投资性房地 产	1,834,021,489.38	14.82%	1,889,316,214.34	14.56%	0.26%	
长期股权投 资	2,774,338,341.43	22.42%	3,064,125,587.29	23.61%	-1.19%	
固定资产	21,887,268.66	0.18%	29,254,745.45	0.23%	-0.05%	
在建工程	1,668,100,770.17	13.48%	1,600,885,220.58	12.34%	1.14%	
使用权资产	1,831,614,171.44	14.80%	2,092,836,959.55	16.13%	-1.33%	
短期借款	285,471,319.44	2.31%	180,374,444.44	1.39%	0.92%	
合同负债	5,520,657.17	0.04%	4,955,947.75	0.04%	0.00%	
长期借款	344,000,000.00	2.78%	731,000,000.00	5.63%	-2.85%	
租赁负债	2,544,868,250.06	20.57%	2,820,512,850.73	21.73%	-1.16%	

境外资产占比较高

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
北京华联购物中心（新加坡）商业管理有限公司	设立子公司	折合人民币净资产 18.11 亿元	新加坡	投资及商业管理	公司向新加坡华联派出多数董事，对其形成控制。新加坡华联接公司内部控制管理制度进行管理。新加坡华联每年财务报告由国际知名会计师事务所进行审计，确保资产安全。	2022 年度，折合人民币净利润 5023.99 万元	26.13%	否
北京华联购物中心（香港）商业管理有限公司	设立子公司	折合人民币净资产 1.27 亿元	香港	投资及商业管理	公司向香港华联派出董事，对其形成控制。香港华联接公司内部控制管理制度进行管理。香港华联每年财务报告由会计师事务所进行审计，确保资产安全。	2022 年度，折合人民币净利润 9.93 万元	1.83%	否

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	709,020,522.45	-57,286,824.62			10,805,425.70	83,461,071.59		579,078,051.94
4. 其他权益工具投资	119,518,947.73	-17,791,466.98	39,811,739.69		14,094,391.47			115,821,872.22
金融资产小计	828,539,470.18	-75,078,291.60	39,811,739.69	0.00	24,899,817.17	83,461,071.59	0.00	655,088,184.47
其他非流动金融资产	188,276,897.94	-4,127,519.96						184,149,377.98
上述合计	1,016,816,368.12	-79,205,811.56	39,811,739.69	0.00	24,899,817.17	83,461,071.59	0.00	839,237,562.45
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,452,738.32	汇票和保函保证金
货币资金	10,742,725.42	司法冻结
存货	332,806,894.28	用于借款抵押
投资性房地产	1,834,021,489.38	用于借款抵押
无形资产	152,311,466.06	用于借款抵押
在建工程	1,414,061,497.84	用于借款抵押
长期股权投资	1,669,616,643.00	用于借款抵押
合 计	5,442,013,454.30	

除上述外，本公司以顺义分公司三年的租金收益权为 5,000 万元的长期应付款提供质押担保。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,310,403.00	73,720,000.00	-96.87%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	600361	创新新材	29,634,150.00	公允价值计量	20,406,750.00	1,100,190.00	-8,127,210.00				21,506,940.00	其他权益工具投资	自有资金
其他	BMGU	BHG Retail Reit 股票	10,564,482.92	公允价值计量	99,112,197.73	18,891,656.98	-31,684,529.69	14,094,391.47	0.00		94,314,932.22	其他权益工具投资	自有资金
合计			40,198,632.92	-	119,518,947.73	17,791,466.98	-39,811,739.69	14,094,391.47	0.00	0.00	115,821,872.22	-	-
证券投资审批董事会公告披露日期	2015年11月25日												

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017年	非公开发行	86,000	1,736.51	30,596.33	0	0		57,836.93	暂时补充流动资金 57,800 万元，剩余金额存放于公司开设的募集资金专项账户	0
合计	—	86,000	1,736.51	30,596.33	0	0	0.00%	57,836.93	—	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>(1) 根据中国证券监督管理委员会出具的《关于核准北京华联商厦股份有限公司向上海榕尚投资管理中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]3200号），华联股份获准以非公开发行股份的方式向西藏山南信商投资管理有限公司（以下简称“西藏山南”）发行股份募集总额不超过 86,000 万元的配套资金。本次募集资金净额为人民币 859,999,998.86 元。根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 2 月 16 日出具的《验资报告》（致同验字(2017)第 110ZC0081），截至 2017 年 2 月 16 日止，华联股份已收到特定投资者认缴股款人民币 859,999,998.86 元。（2）截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金累计投入募投项目 30,596.33 万元（含以募投资金置换先期以自筹资金投入项目金额 19,281.52 万元），暂时补充流动资金 5.78 亿元，募集资金及利息余额为 57,836.93 万元。</p>										

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
太原胜利购物中心	否	23,250.37	23,250.37	67.06	15,602.54	67.11%		0	不适用	否

青岛黄岛缤纷港购物中心	否	62,749.63	62,749.63	1,669.45	14,993.79	23.89%		0	不适用	是
承诺投资项目小计	--	86,000	86,000	1,736.51	30,596.33	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	86,000	86,000	1,736.51	30,596.33	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	<p>1、太原项目前期将项目与地铁进行连通，同时受规划调整及外部环境对施工进度的影响，导致工程和开业时间推迟。受外部环境影响，该项目的竞争环境、顾客消费意愿以及品牌方的开店信心均有较大改变，公司需要重新调整定位和招商计划，项目建设进度也需要配合做相应调整，对项目建设完成时间产生影响。</p> <p>2、青岛项目分南区和北区，因北区项目用地被政府收回，公司正与当地积极协调与沟通，研究青岛黄岛缤纷港购物中心项目的后续推进方案，预计项目建设完成时间有所延迟。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>青岛黄岛缤纷港购物中心项目用地由青房地权市字第 201412962 号、面积 34368 平方米的土地使用权（简称“项目北区”），和证书编号为青房地权市字第 201412394 号、面积 37581 平方米的土地使用权（“项目南区”）构成。经黄岛区人民政府批准，青岛市黄岛区综合行政执法局认定项目北区用地构成闲置土地情形，将无偿收回项目北区（青房地权市字第 201412962 号）、土地面积为 34368 平方米的土地使用权。公司认为项目北区土地使用权并未构成闲置土地情形，青岛海融兴达依法向青岛市中级人民法院提起行政诉讼，公司于 2022 年 4 月 19 日对上述事项进行公告。目前，公司已收到青岛市黄岛区人民法院下达的《行政裁定书》，该案件按照撤诉处理，公司于 2023 年 4 月 22 日进行了公告。目前，公司正与当地积极协调与沟通，并研究青岛黄岛缤纷港购物中心项目的后续推进方案。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>根据本公司第七届董事会第四次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，本公司以 19,281.52 万元募集资金等额置换预先已投入募投项目的自筹资金。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、根据本公司第八届董事会第十五次会议《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司自董事会审议通过之日起 12 个月内，在保障募集资金投资项目顺利进行和募集资金安全的前提下，使用部分暂时闲置募集资金暂时补充流动资金。本公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的规模为不超过人民币 5.8 亿元。截止 2022 年 11 月 22 日，本公司已全部归还。</p> <p>2、根据本公司第八届董事会第二十一次会议《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司自董事会审议通过之日起 12 个月内，在保障募集资金投资项目顺利进行和募集资金安全的前提下，使</p>									

	用部分暂时闲置募集资金暂时补充流动资金。本公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的规模为不超过 57,900 万元。截至 2022 年 12 月 31 日, 本公司使用闲置募集资金补充流动资金的金额为 57,800 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金总额为 578,369,310.93 元 (含募集资金专户的利息净收入及结构性存款收益 24,332,601.53 元), 其中暂时补充流动资金 57,800 万元, 剩余金额存放于本公司开设的募集资金专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
银川华联	子公司	商业管理	404,385,608.00	785,674,658.23	45,010,694.55	27,291,245.05	40,341,827.00	39,837,137.72
文化传媒	子公司	电影放映	200,000,000.00	203,336,528.70	54,122,469.02	74,159,179.36	16,573,677.24	16,118,140.87
新加坡华联	子公司	投资及商业管理	14,969.4886 万美元	2,942,276,004.90	1,811,182,051.87	4,147,728.70	51,891,639.35	50,240,445.82
华联财务	参股公司	非银行金融机构	2,500,000,000	8,815,605,769.78	3,003,013,708.62	152,473,811.63	123,873,585.62	92,385,939.26

华联第一太平	子公司	物业管理	5,000,000.00	238,132,662.53	23,724,090.78	358,626,513.34	20,670,953.15	16,164,088.46
上海旭程	子公司	投资管理、咨询	100,000,000.00	435,223,431.30	119,768,538.37	0.00	35,276,663.32	27,034,769.69
华联海融	子公司	投资及商业管理	500,000,000.00	493,167,524.13	490,768,042.00	0.00	19,446,363.31	21,070,929.32

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、报告期内，公司旗下购物中心及场内部分商户、影院临时性停业时间较长，银川华联、文化传媒本期亏损。

2、新加坡华联本期营业收入及投资收益均比去年同期下降，导致新加坡华联净利润同比下降。

3、复杂多变的外部环境对投资回收产生影响，导致上海旭程、华联海融本期亏损。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

公司控制的结构化主体有关情况，详见“财务报表附注七、在其他主体中的权益：3、在纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益”

十一、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略

公司自转型为社区型购物中心专业运营商后，始终以提升物业商业价值为核心，以满足顾客需求、增强顾客体验为导向，目前已拥有深厚的零售行业经验以及丰富的优质门店资源。公司未来始终以提升旗下社区型购物中心运营管理为重点，继续发挥购物中心平台优势，积极推进内容创新，将内容运营作为购物中心核心能力的支撑点，促进购物中心平台与内容业态的融合式发展。

未来，公司继续通过购买、租赁、受托管理等多种方式，不断提升购物中心资产和店铺规模，以北京为核心拓展范围，积极寻求契机拓展新的发展区域，巩固提升现有成熟商圈，加快寻求新的发展区域。

（二）公司下一年度经营计划

2023年，国内经济复苏态势明显，各地政府陆续出台扩大内需、促进消费等相关政策，消费市场逐渐回暖，对公司的经营恢复有着积极影响。公司将坚定发展信心，充分把握当前形势与有利政策，激发内生动能，夯实经营管理能力，促进购物中心核心主营业务的恢复、稳定与提升。

在业务经营层面，公司仍将继续深化消费者需求研究，一店一策，精准定位，做强标杆项目，巩固区域市场优势，充分调动内部力量与优势资源支持弱势项目，深挖经营潜力，推动品牌与业态的经营性调改，加强主营业务管理能力。加强 BHG Mall 品牌宣传与建设，提升品牌影响力。公司将优化品牌分组管控体系，不断提升 S-A 级品牌的合作价值，多维度增加与品牌合作的模式与深度，增加品牌合作粘性，储备经营资源。促进会员有效消费占比提升，整合会员权益，强化会员体系建设，提高会员运营管理能力，增强顾客消费粘性。

在业务管理层面，围绕核心经营指标深入剖析经营管理的薄弱环节与问题，抓重点强弱项，提高管理效率，更好的业务经营赋能。重塑升级招商工具，强化方案与进度的管控深度，充分利用并发挥各类品牌资源库的功能，提升招商系统性能力。强化大运营管理体系，回归零售本质，由管理向服务与经营转型，更好的服务于商户与消费者，提升经营导向的运营能力，为业务经营赋能。持续梳理、完善、迭代运营管理制度、标准与流程，提高管理效率。

在影院运营与管理业务方面，随着行业需求恢复，优质内容供给驱动消费者观影需求逐步提升。公司将把握向好的发展态势，充分抓住内容品质较高的窗口期，增强宣传与销售能力，加强与购物中心的业务联动，促进电影放映收入的提升。推动影院环境升级，提升观影体验感与影院吸引力。基于市场环境的变化与经营导向，梳理完善管理制度，夯实内功；以经营指标优化考核激励机制，努力提高人效。

2023 年，公司将继续推进干部管理梯队建设，开展人才盘点、培养与输出，储备后备人才资源，培养复合型人才，为业务发展提供人才保障。围绕核心经营指标，优化激励考核机制，提高组织效能。

（三）公司面临的风险及应对措施

1、宏观经济波动风险

近年来，国内宏观经济波动给购物中心行业带来较大压力，一方面，消费市场需求不足，消费市场低迷；另一方面，商户经营信心不足，在营店铺与拓店数量均有所减少，导致购物中心场内空置率增加。虽然目前国内宏观经济与消费市场逐步恢复，但国际国内环境仍然错综复杂，未来仍面临较大的不确定性。

为了应对上述风险，公司将持续关注宏观经济动态，紧跟市场趋势，充分把握国家及各地出台的促消费政策，优化购物中心业态组合与推动品牌升级，提升购物中心的体验性、创新性，增进顾客黏性。提升经营导向的运营能力，服务于商户，与商户实现合作共赢。

2、市场竞争风险

随着新消费群体的逐渐崛起，消费市场整体的消费需求和消费结构产生新的变化和趋势。当前实体商业的竞争，已成为对递减状态的客户消费时间的争夺。随着各地市场新建购物中心数量的不断增加，各购物中心之间的竞争加剧，对稀缺的优质物业资源的争夺也日趋激烈。

为应对上述风险，公司将深化消费者需求研究，通过充分调研目标客群的消费需求，增强会员管理能力，通过数字化运营促进精准营销，提升购物中心客流消费转化度，降低市场竞争带来的影响。

3、管理运营风险

零售市场竞争的日趋激烈以及消费需求的不断变化，对公司业务经营能力提出了更高的要求，也使公司对具有购物中心相关管理经验和创新经营的人才需求加大。

为了应对上述风险，公司开展人才盘点，加强干部管理梯队建设，适时引入专业化、创新型人才，完善人才储备机制，为经营发展聚势蓄能。根据市场环境与内部业务发展的变化，及时调整、完善组织模式和管理制度，加强专业化管理。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 02 月 25 日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司债提前分期偿付事宜，已经通过电话回复	电话回复
2022 年 04 月 20 日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司 2021 年度业绩预告修正、子公司土地被无偿	电话回复

					收回以及股价异常波动事宜，已经通过电话回复	
2022 年 04 月 29 日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司 2021 年度报告事宜，已经通过电话回复	电话回复
2022 年 09 月 05 日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司 2022 年半年度报告事宜，已通过电话回复	电话回复
2022 年 11 月 29 日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司对外担保事宜，已通过电话回复	电话回复
2022 年 12 月 06 日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司募集资金暂时补充流动资金事宜，已通过电话回复	电话回复

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》《公司章程》和中国证监会、深交所颁布的相关规定，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，保持企业健康稳定发展，维护公司和投资者的合法权益。公司建立了较为健全的公司治理组织机构，公司治理情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在未完成的法人治理整改事项，不存在监管部门要求限期整改的问题。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。股东大会是公司的最高权力机构，股东大会能确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东充分行使自己的权利。

《公司章程》中规定，董事会是公司的常设决策机构，董事会下设 4 个专门委员会：薪酬与考核委员会、战略委员会、审计委员会和提名委员会，各专业委员会分别承担了公司相关事项的讨论与决策的职能，提高了公司董事会的运作效率，建立健全公司风险防范机制，有效的维护了广大投资者利益；公司聘请的 3 名独立董事具有财务、会计、经济等专业知识背景，能按照《上市公司独立董事规则》和公司章程的要求，认真履行职责，报告期内，独立董事对公司提名任免董事、关联交易等发表了独立意见，切实维护了公司整理利益，尤其是中小股东的合法权益；监事会是公司的监督机构，报告期内，按照公司《监事会议事规则》和《公司章程》独立有效的行使对公司董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督和检查的权利；公司经营管理层负责公司的日常经营管理工作，向董事会报告。

截止本报告期末，公司建立健全了相关的内部控制制度，这些制度涵盖了公司各项经营管理活动，有效防范各类风险，为公司持续健康运作提供了有利保障。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

北京华联集团投资控股有限公司是公司控股股东，公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与华联集团相互独立，公司拥有完整的财务、运营管理体系，具有面向市场独立经营的能力，独立核算、独立承担责任和风险。

(1) 在业务方面，公司业务完全独立于华联集团，自身具有独立完整的业务，并有完全的自主经营能力。

(2) 在人员方面，公司人员完全与华联集团分开，公司高管在华联集团没有担任任何其他职务。公司拥有独立的人事管理制度及系统。

(3) 在资产方面，公司资产独立登记、建帐、核算、管理。华联集团没有占用、支配公司资产或干预公司对资产的经营管理。

(4) 在机构方面，公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作。华联集团及职能部门与本公司及职能部门之间

没有上下级关系。华联集团及下属机构没有向公司及下属机构下达任何有关公司经营的计划和指令，也没有以其他任何形式影响公司经营管理的独立性。

(5) 在财务方面，公司拥有独立的财务机构，并按照有关法律、法规的要求建立健全财务、会计管理制度，独立核算。华联集团没有干预公司的财务、会计活动。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	21.92%	2022 年 05 月 19 日	2022 年 05 月 20 日	详见公司披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2021 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2022-038)
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	22.22%	2022 年 12 月 12 日	2022 年 12 月 13 日	详见公司披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2022-066)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
王锐	董事长	现任	男	52	2020 年 12 月 11 日							
曾灿霞	副董事长、总经理	离任	女	46	2019 年 08 月 02 日	2022 年 07 月 31 日						

马作群	董事	现任	男	57	2021年05月19日							
李翠芳	董事	现任	女	59	2012年05月16日		5,242				5,242	不适用
崔燕萍	董事、财务总监	离任	女	57	2010年08月09日	2022年05月19日						
周剑军	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	51	2013年09月27日							
李国平	副总经理	现任	男	48	2021年09月22日							
王欣荣	董事、财务总监	现任	女	49	2022年05月19日							
史泽友	独立董事	现任	男	68	2016年05月26日							
吴剑	独立董事	现任	女	70	2015年02月04日							
施青军	独立董事	现任	男	57	2017年12月28日							
花玉玲	监事会主席	现任	女	54	2019年05月15日							
田菲	职工监事	离任	女	36	2015年07月17日	2022年10月28日						
刘滢	监事	现任	女	46	2021年05月19日							
黄梅	职工监事	现任	女	43	2022年10月28日							
合计	--	--	--	--	--	--	5,242	0	0		5,242	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
曾灿霞	副董事长、总经理	离任	2022年07月31日	个人原因
崔燕萍	董事、财务总监	离任	2022年05月19日	退休
王欣荣	财务总监	聘任	2022年05月19日	根据公司经营管理的需要
王欣荣	董事	被选举	2022年12月12日	工作需要
田菲	职工监事	离任	2022年10月28日	工作调整
黄梅	职工监事	被选举	2022年10月28日	工作需要

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

王锐，男，1971年1月出生，硕士学位，曾任正荣集团有限公司副总裁、上海证大房地产有限公司副总裁、万达商业管理集团有限公司首席总裁助理兼招商中心总经理，现任本公司董事长。

李翠芳，女，1964年8月出生，硕士学位。曾任北京华联商厦股份有限公司董事长、副总经理、董事会秘书，北京华联综合超市股份有限公司董事长、副总经理、董事会秘书，华联集团董事。现任华联集团副总裁及董事，本公司董事。

马作群，男，1966年10月出生，中共党员，本科学历，注册会计师，中国注册评估师，高级会计师。曾任本公司财务总监，华联集团审计部总监，华联综超副总经理、财务总监。现任华联集团董事及副总裁、华联财务董事长、本公司董事。

王欣荣，女，1974年12月出生，本科学历，会计师。曾任北京华贸水世界商城发展有限公司财务经理，华联集团财务副总监，公司财务副总监，现任公司董事、财务总监。

周剑军，男，1972年6月出生，本科学历，学士学位，持有深圳证券交易所、上海证券交易所董事会秘书执业资格。曾任北京华联综合超市股份有限公司证券事务代表、监事，本公司证券事务代表、职工监事。现任本公司董事、副总经理、董事会秘书。

李国平，男，1975年5月出生，本科学历，曾任北京八达岭精奥莱商业有限公司副总经理。现任公司副总经理。

史泽友，男，1955年4月出生，本科学历，高级经济师。曾任工商银行总行战略管理与投资者关系部专职派出董事；工银亚洲、工银中东、工银莫斯科非执行董事；工银瑞信、工银租赁监事。现任本公司独立董事。

吴剑，女，1953年1月出生，本科学历，高级会计师。曾任中纺机集团财务部长兼财务公司总经理，中国兴发集团副总经理兼中兴信托总会计师，北京国际信托有限公司总会计师、副总经理、国都证券有限责任公司监事会主席。现任本公司独立董事。

施青军，男，1966年2月出生，博士学历，中国注册会计师。曾任中央财经大学财政学院讲师、副教授。现任中央财经大学政府管理学院教授、系主任，中国财政学会理事，财政部预算评审中心绩效评价专家顾问，公安部装备财务司财务与绩效评价专家，国务院扶贫办绩效评价专家，本公司独立董事。

刘滢，女，1977年8月出生，管理学学士。曾就职于北京华联综合超市股份有限公司租赁部、华联集团总裁办公室、董事会秘书处，现任华联集团总裁办公室副主任、董事会秘书、监事，及本公司监事。

花玉玲，女，1969年12月出生，本科学历，中级会计师职称。曾就职北京卡地亚有限公司统计员、北京华联商厦有限公司账务主管、华联集团财务经理。现任华联集团财务总监、本公司监事会主席。

黄梅，女，1980年8月出生，硕士学位。曾就职于华联集团人力资源部副总监，北京华联（SKP）百货有限公司人力资源部负责人，现任公司人力资源部总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李翠芳	北京华联集团投资控股有限公司	董事、副总裁	2014年03月05日		是
花玉玲	北京华联集团投资控股有限公司	财务总监	2020年12月28日		是
马作群	北京华联集团投资控股有限公司	董事、副总裁	2021年01月08日		是
刘滢	北京华联集团投资控股有限公司	总裁办公室副主任、董事会秘书、监事	2015年06月03日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
马作群	华联财务有限责任公司	董事长	2021年01月27日		否
王欣荣	华联财务有限责任公司	董事	2022年09月30日		否
施青军	中央财经大学政府管理学院	教授、系主任	2006年06月30日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司薪酬与考核委员会根据公司董事及高管人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平向董事会提交薪酬计划或方案；公司董事会审议通过公司董事及高管人员报酬事项和奖惩事项；股东大会审议通过公司董事、监事报酬事项。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王锐	董事长	男	52	现任	95.08	否
曾灿霞	副董事长、总经理	女	46	离任	0.8	否
马作群	董事	男	57	现任		是
李翠芳	董事	女	59	现任		是
崔燕萍	董事、财务总监	女	57	离任	32.16	否
周剑军	董事、董事会秘书、副总经理	男	51	现任	45.38	否
李国平	副总经理	男	48	现任	70.28	否
王欣荣	董事、财务总监	女	49	现任	32.67	否
史泽友	独立董事	男	68	现任	10	否

吴剑	独立董事	女	70	现任	10	否
施青军	独立董事	男	57	现任	10	否
花玉玲	监事会主席	女	54	现任		是
田菲	职工监事	女	36	离任	37.41	否
刘滢	监事	女	46	现任		是
黄梅	职工监事	女	43	现任	8.4	否
合计	--	--	--	--	352.18	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第八届董事会第十六次会议	2022年03月29日	2022年03月31日	详见公司披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第八届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2022-005）
第八届董事会第十七次会议	2022年04月27日	2022年04月29日	详见公司披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第八届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2022-013）
第八届董事会第十八次会议	2022年05月19日	2022年05月20日	详见公司披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第八届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2022-039）
第八届董事会第十九次会议	2022年08月26日	2022年08月30日	详见公司披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第八届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2022-049）
第八届董事会第二十次会议	2022年10月26日	2022年10月28日	详见公司披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第八届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2022-053）
第八届董事会第二十一次会议	2022年11月23日	2022年11月25日	详见公司披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第八届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2022-061）

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王锐	6	6	0	0	0	否	2
曾灿霞	3	3	0	0	0	否	1

周剑军	6	6	0	0	0	否	2
崔燕萍	2	2	0	0	0	否	0
马作群	6	6	0	0	0	否	2
李翠芳	6	6	0	0	0	否	2
王欣荣	0	0	0	0	0	否	0
史泽友	6	6	0	0	0	否	2
吴剑	6	6	0	0	0	否	2
施青军	6	6	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，关注公司运作，履行职责。报告期内，公司董事参与审议了关联交易、对外担保、定期报告、募集资金暂时补充流动资金、利润分配及资本公积、募集资金的使用情况及关联存贷业务、聘任董事、聘任高管等重大事项的议案，并出具了公正的意见。2022年度，公司董事对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	吴剑、施青军、马作群	3	2022年04月27日	1、审议公司2021年度报告及2022年第一季度报告相关事项；2、听取内审部门2021年度及2022年第一季度工作报告	1、针对公司2021年年度报告以及2022年第一季度报告，审计委员会认为：公司2021年度报告及2022年第一季度报告编制符合法律、法规和各项规定，真实反映了公司2021年度及2022年第一季度经营成果和财务状况，同意将上述报告提交公司第八届董事会第十七次会议审议；2、对续聘公司2022年度财务报告和内部控制审计机构事项，审计委员会认为：致同事务所	无	无

					2021 年度审计工作完成较好，为确保审计工作的连续性，同意续聘致同事务所为公司 2022 年度财务报告和内部控制审计机构，并提交公司第八届董事会第十七次会议审议；3、内审部门已按照 2021 年度内部审计工作计划完成工作。		
审计委员会			2022 年 08 月 26 日	1、听取公司内审部门 2022 年半年度工作开展情况；2、审阅公司 2022 年半年度报告全文	对公司 2022 年半年度报告，审计委员会认为：公司 2022 年半年度报告编制符合法律、法规和各项规定；真实反映了公司 2022 年半年度经营成果和财务状况，同意将报告提交公司第八届董事会第十九次会议审议。	无	无
审计委员会			2022 年 10 月 26 日	1、听取公司内审部门 2022 年前三季度工作开展情况；2、审阅公司 2022 年第三季度报告全文	对公司 2022 年第三季度报告，审计委员会认为：公司 2022 年第三季度报告编制符合法律、法规和各项规定；真实反映了公司 2022 年第三季度经营成果和财务状况，同意将报告提交公司第八届董事会第二十次会议审议。	无	无
薪酬与考核委员会	施青军、史泽友	1	2022 年 04 月 27 日	听取了公司董事和高管 2021 年度述职并对其进行考评，就 2021 年度所披露的公司董事、监事及高管人员薪酬情况进行了审核，并对 2022 年薪酬考核原则进行审核	薪酬与考核委员会认为：公司董事、监事和高级管理人员报酬决策程序符合规定，年度薪酬总额的确定与发放与其岗位职责情况相符，符合公司的实际情况和薪酬管理规定，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。	无	无
提名委员会	史泽友、李翠芳、吴剑	1	2022 年 05 月 19 日	审议公司《关于选举王欣荣女士为公司董事候选人的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》	提名委员会认为：根据公司经营管理的需要和《公司章程》的有关规定，我们在充分了解王欣荣女士的教育背景、职业经历和专业素养等综合情况的基础上，认为王欣荣女士具备担任公司董事和财务总监职位的资质和能力。	无	无
战略委员会	王锐、李翠芳、周剑军、施青军、吴剑	1	2022 年 04 月 27 日	在困难的市场环境下公司经营发展思路进行研讨	战略委员会提出在困难的市场环境下，公司应密切关注外部环境变化，以稳经营、促恢复、控风险为工作重点，快速应对并动态适时调整经营计划与方式。	无	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	145
------------------	-----

报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,693
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,838
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,838
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	4
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
销售人员	289
技术人员	26
财务人员	76
行政人员	130
其他人员	1,317
合计	1,838
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	600
大专	516
大专以下	722
合计	1,838

2、薪酬政策

公司采用结构薪酬的薪酬制度，严格执行薪酬的计划预算管理。人力资源部根据岗位的评估结果及市场薪酬水平，确定相应的薪酬等级及薪档并报总经理后执行。同时公司搭建业绩薪酬体系，依据经营状况，及员工业绩考核成绩确定绩效奖金，通过绩效管理的提升及持续改进，带来员工专业能力与工作业绩的提升，从而实现公司整理运营管理水平提升。

3、培训计划

公司建立了一套与业务相辅相成的人才培养体系，促进人才发展与业务相融合，从根本上提升企业核心竞争力，为组织战略发展提供人才保障。公司的培训体系按照人才梯队分为荣耀计划（针对领导班子、高层管理者），星耀计划（针对高层和中层储备干部）和雏鹰计划（管培生）的培训。赋能计划是专注于商业运营的专项培训，力求从职业素养、专业素养双线条，打造社区型商业人才。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

《公司章程》第一百三十三条第二款规定：除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年合并报表实现的可分配利润的 10%，且任意三年以现金

方式累计分配的利润原则上应不少于该三年合并报表实现的可分配利润的 30%。其中特殊情况指发生重大投资计划或重大现金支出等事项，即指公司未来十二个月内拟对外投资及收购资产的累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 10%。公司严格按照《公司章程》规定的分红政策实施分红。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
分配预案的股本基数（股）	2,737,351,947
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2022 年度业绩亏损，不满足《公司章程》规定的利润分配的条件。为保障公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东的长远利益，董事会同意 2022 年度公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关规定，并结合公司实际情况，继续完善内部控制制度建设，强化内部审计监督，优化公司内部控制体系。公司现有的内部控制体系设计科学、运行有效，内部控制制度基本覆盖了公司经营管理的各个方面，各项重点活动遵照相关内控制度贯彻执行，能够有效防范经营管理风

险，促进公司规范运作和可持续发展。2022 年度，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见 2022 年 4 月 28 日在巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 上披露的《2022 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：发生以下影响财务报告真实、准确和可靠的相关事项认定为重大缺陷：①发现董事、监事和管理层任何程度的舞弊行为；②企业更正已发表的财务报告，以反映错误或舞弊导致的重大错报的纠正；③管理层不胜任、不作为、不履行内控职责，造成企业重大损失；④审计委员会和内部审计部门对内部控制的监督失效。发生以下影响财务报告真实、准确和可靠的相关事项认定为重要缺陷：①未遵循合规性要求，对财务报的真实性产生重要影响；②对财务报告相关信息系统的内部控制的失效；③对期末财务报告流程的内部控制的失效，不能保证财务报告达到真实、准确的目标。除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷为一般缺陷。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：发生以下事项认定为重大缺陷：①企业经营活动严重违反国家法律法规，造成严重后果或受到国家行政部门的严厉处罚；②内控制度体系严重缺失，管理层凌驾于内部控制之上；③关键岗位管理和技术人员非正常大量流失；④发生重大事件，对公司声誉造成重大负面影响和经济损失。发生以下事项认定为重要缺陷：①企业经营活动违反国家法律法规，造成负面后果或受到国家行政部门的处罚；②内控制度体系失效，管理层干涉制度的合规执行，造成经济损失；③发生重大事件，对公司声誉造成负面影响和经济损失。除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷认定为一般缺陷。
定量标准	设定财务报表的错报金额为 (X)，分别对销售收入和资产总额 (Y) 的错报占比 $(R=X/Y)$ 进行判定，若经常性业务税前利润 $R \geq 10\%$ 或者资产总额 $R \geq 1\%$ ，为重大缺陷；若经常性业务税前利润占比为 $5\% \leq R < 10\%$ 或者资产总额占比为 $0.2\% \leq R < 1\%$ ，为重要缺陷；若经常性业务	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：设定因内部控制缺陷造成的直接财产损失金额为 (X)，其占资产总额 (Y) 的百分率作为财产损失占比 $(R=X/Y)$ ，若 $R \geq 1\%$ ，则为重大缺陷；若 $0.2\% \leq R < 1\%$ ，则为重要缺陷；若

	税前利润 R<5%或者资产总额 R<0.2%，为一般缺陷。	R<0.2%，则为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，华联股份公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司旗下购物中心响应国家“双碳战略”，加强门店节能管理降低物业能耗支出，在给顾客提供优质的购物环境的同时，最大限度的降低二氧化碳的排放。

未披露其他环境信息的原因

公司及下属分子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

报告期内，公司严格遵守国家颁布的有关环境保护的法律、法规及行业规范，未出现因违法违规而受到处罚的情况。公司始终遵循绿色发展理念，认真落实各项环保管理制度，共同助力社会和谐发展。

二、社会责任情况

公司的目标是成为购物者最喜欢的购物场所，成为员工最热爱的工作场所，成为供应商最信赖的合作伙伴，努力使相关社区的生活品质不断提升。报告期内，公司积极协调与股东、职工、消费者、社区等利益相关者之间可持续发展的关系，兼顾经济效益与社会效益的同步提升，努力实现公司的发展目标。报告期内，公司的社会责任表现在保护投资者利益、创造安全的购物环境、实现员工与企业共同发展、巩固客户合作关系、履行社会责任、低碳经营。

（1）保护投资者权益

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和《公司章程》规定，依法召开股东大会；公司建立了对投资者持续、透明的回报规划与机制，将发展成果与股东共享，在公司有可供股东分配的利润时，公司充分考虑对投资者的合理投资回报、同时兼顾公司合理资金需求的原则，实施合理的利润分配政策。此外，公司通过完善公司法人治理结构、建立健全内部控制制度，不断加强公司的规范运作，通过持续健康的经营发展，为股东提供持续合理的回报。公司认真履行信息披露义务，注重提升投资者关系管理工作，通过深交所互动易、现场调研、电话沟通等多种方式，为投资者创造良好的沟通环境，使其尽可能全面的了解公司的经营管理状况。

（2）创造安全的购物环境

购物中心是人员密集的场所，建筑装饰复杂、可燃物品多、电器多、用电量大、人员集中，因而安全风险相应较大，为了给消费者提供最优质的购物环境，公司始终坚持以人为本，预防为主，建立了完整的安全管理制度和体系，定

期接受消防检查，成立门店消防专项小组，责任到人，强化安全考核，确保安全经营无重大事故。报告期内，公司成立了安全委员会，并下发了《安全委员会架构及职责》，明确公司安全委员会组织架构及职责，明确各分子公司的分支机构组建，保证切实履行安全职责。公司定期对旗下购物中心进行消防安全培训并考核，落实安全主体责任，开展消防安全专项整治，聘请专业消防检测机构对购物中心消防设备设施进行全面专业检查，对检查中发现的各类安全隐患进行集中治理，确保购物中心消防设备性能完好。2022 年度，公司旗下购物中心组织多次消防演练，员工能够熟练掌握扑救初期火灾能力；防暴恐演练、解救电梯困人演练、突发应急演练、十户联防演练每月进行一次，全面提升员工及商户员工安全防范意识。

（3）关心员工成长，保护职工权益，实现员工与企业共同发展

公司坚持以人为本，将保障员工权益、助力员工成长作为公司的重要社会责任和实现可持续发展的基石。公司自成立以来，积极为员工提供实现自我价值的发展平台和环境，树立良好的企业形象，严格遵守并执行《劳动合同法》、《中华人民共和国社会保险法》等国家相关法律法规，与员工依法签订劳动合同，严格按照国家及地方标准按时为员工缴纳五险一金，员工享有国家规定的各项合法权益。截至报告期末，公司员工劳动合同签订率 100%，社会保险覆盖率 100%，增加了残疾人聘用名额。报告期内，公司建立良好的内部沟通渠道，继续完善员工权益保障体系，积极拓展员工职业发展通道，建立健全员工培训管理体系，促进员工价值实现和能力提升，实现企业与员工的共同成长。

（4）巩固客户合作关系，实现共赢

公司始终秉承为客户服务的宗旨和原则，加强与战略性合作客户的发展与合作，明确客户需求，对不同类别的商户进行不同资源的配置和策略，为商户提供个性化服务和定制服务，建立长期稳定的共赢、共信关系。公司通过多渠道提升购物中心的品牌影响力和聚客能力，使战略客户的满意度迅速提高。报告期内，公司协调场内商户积极参与公司组织的营销活动，做好线上宣传、线下落实的多渠道经营工作，与商户共同发力以应对挑战。

（5）开展社会公益活动，履行社会责任

公司一直秉承企业理念，深耕社区型购物中心，立足于社区，服务于社区周边顾客，持续开展公益活动，积极履行企业社会责任，加强 BHG Mall 品牌宣传与建设。2022 年，公司旗下购物中心开展社区公益行，联合场内商户到社区慰问并开展拍卖活动，拍卖款项全部捐赠公益组织；开展社区慰问孤寡老人和协助街道工作的公益活动；以“爱心降酷暑，夏日送清凉”为题，开展慰问退休老兵和困难军属的公益活动；举办公益儿童二手市集和星星爱心公益市集；以“地球一小时”为主题，举办闲置书籍回收，微信运动置换免费参加的公益活动；以“世界地球日-环保进行时”为主题举办环保绘画公益活动，世界地球日组织 30 组儿童现场大型绘画活动，共绘绿水青山蓝图。

（6）响应国家“双碳战略”，低碳经营

公司在发展过程中，始终秉承绿色环保的理念，向公司全体员工传递低碳环保理念，不断追求节能减排科技应用，能源循环利用和低碳环保经营。公司旗下购物中心响应国家“双碳战略”，加强门店节能管理降低物业能耗支出，在给顾客提供优质的购物环境的同时，最大限度的降低二氧化碳的排放，为保护环境贡献一份微薄之力。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	鸿炬实业	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺：鸿炬实业承诺不会从事与上市公司相竞争的业务。本公司将对其他控股、实际控制的企业进行监督，并行使必要的权力，促使其遵守本承诺。本公司及其控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与上市公司相竞争的业务。如上市公司认定本公司或其控股、实际控制的其他企业正在或将要从事的业务与上市公司存在同业竞争，则本公司将在上市公司提出异议后自行或要求相关企业及时转让或终止上述业务。如上市公司进一步提出受让请求，则本公司应无条件按具有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给上市公司。	2012年12月01日	以上承诺持续有效	承诺正常履行中。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	鸿炬实业	其他承诺	关于减少和规范关联交易的承诺：鸿炬实业承诺将尽量减少与上市公司之间的关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。本公司和上市公司就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。	2012年12月01日	以上承诺持续有效	承诺正常履行中。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	鸿炬实业	其他承诺	关于保证上市公司独立性的承诺：鸿炬实业承诺本次权益变动完成后，在人员、资产、财务、机构和业务方面与上市公司均保持独立。	2012年12月01日	以上承诺持续有效	承诺正常履行中。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	鸿炬集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺：鸿炬集团承诺不会从事与上市公司相竞争的业务。对本公司其他控股、实际控制的企业进行监督，并行使必要的权力，促使其遵守本承诺。本公司及其控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与上市公司竞争的业务。如上市公司认定本公司或其控股、实际控制的其他企业正在或将要从事的业务与上市公司存在同业竞争，则本公司将在上市公司提出异议后自行或要求相关企业及时转让或终止上述业务。如上市公司进一步提出受让请求，则本公司应无条件按具有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给上市公司。	2012年12月01日	以上承诺持续有效	承诺正常履行中。

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	鸿炬集团	其他承诺	关于减少和规范关联交易的承诺：鸿炬集团承诺其控制的其他企业将尽量减少与上市公司之间的关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。本公司以及本公司控制的其他企业和上市公司就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。	2012年12月01日	以上承诺持续有效	承诺正常履行中。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	海南文促会	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺：海南文促会承诺其实际控制的其他企业将不从事与上市公司相竞争的业务。本会将实际控制的企业进行监督，并行使必要的权力，促使其遵守本承诺。本会实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接从事与上市公司相竞争的业务。如上市公司认定本会实际控制的其他企业正在或将要从事的业务与上市公司存在同业竞争，则本会将上市提出异议后自行或要求相关企业及时转让或终止上述业务。如上市公司进一步提出受让请求，则本会应无条件按具有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给上市公司。	2012年12月01日	以上承诺持续有效	承诺正常履行中。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	海南文促会	其他承诺	关于减少和规范关联交易的承诺：海南文促会承诺其实际控制的其他企业将尽量减少与上市公司之间的关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。本会实际控制的其他企业和上市公司就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。	2012年12月01日	以上承诺持续有效	承诺正常履行中。
资产重组时所作承诺	华联集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	华联集团关于避免与华联股份同业竞争的承诺：华联集团出具《关于避免与北京华联商厦股份有限公司同业竞争的承诺函》，承诺作为公司股东的期间保证自身及附属公司不会以任何形式直接或间接投资、参与、从事及/或经营任何与公司主营业务相竞争的业务。	2009年07月01日	以上承诺持续有效	承诺正常履行。
资产重组时所作承诺	华联集团	其他承诺	华联集团关于规范与华联股份关联交易的承诺：华联集团出具了《相关关联交易安排的承诺函》，承诺将尽量减少并规范与华联股份的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将在遵循公允、公平、公开的原则下通过依法签订关联交易协议加以严格规范，并按照有关法律、法规和上市规则等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，不损害公司及全体股东的利益。	2009年07月01日	以上承诺持续有效	承诺正常履行。
资产重组时所作承诺	华联集团	其他承诺	华联集团关于与华联股份“五分开”的承诺：华联集团已经签署了《保证北京华联商厦股份有限公司独立性的承诺函》，华联集团确认，在本次重组完成后，华联集团及关联方在人员、机构、资产、财务和业务方面与公司均保持独立。	2009年07月01日	以上承诺持续有效	承诺正常履行
资产重组时	华联集团	其他承诺	华联集团关于保证不干涉下属两家上市公司关	2009	以上	承诺

所作承诺			联交易的承诺：本次重组完成后，华联集团将同时成为公司和华联综超的实际控制人，华联股份和华联综超之间存在一定的关联交易。华联集团承诺将不干预华联股份和华联综超之间的关联交易等经营活动，促使公司和华联综超各自保持独立性。	年 07 月 01 日	承诺持续有效	正常履行中。
资产重组时所作承诺	海南文促会、华联集团、上海镭尚、中信夹层、西藏山南	关于减少与规范关联交易的承诺函	1、不利用自身对上市公司的控制性影响谋求上市公司及其子公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；2、不利用自身对上市公司的控制性影响谋求与上市公司及其子公司达成交易的优先权利；3、不以低于（如上市公司为买方则“不以高于”）市场价格的条件与上市公司及其子公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其子公司利益的行为。同时，本机构/本公司/本合伙企业将保证上市公司及其子公司在对待将来可能产生的与本机构的关联交易方面，将采取如下措施规范可能发生的关联交易：1、若有关联交易，均严格履行合法程序，及时详细进行信息披露；2、对于采购、销售等均严格按照公开、公平、公正的市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式进行，以充分保障上市公司及其全体股东的合法权益。如违反上述承诺与上市公司及其全资、控股子公司进行交易，而给上市公司及其全资、控股子公司造成损失，由本机构/本公司/本合伙企业承担赔偿责任。	2016 年 04 月 08 日	以上承诺持续有效	承诺正常履行中
资产重组时所作承诺	海南文促会、华联集团	关于避免同业竞争的承诺函	1、本机构/本公司及本机构/本公司所控制的其他子公司、分公司及其他任何类型企业（以下简称“相关企业”）未从事任何对上市公司及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动；并保证将来亦不从事任何对上市公司及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动。2、本机构/本公司将对自身及相关企业的经营活动进行监督和约束，如果将来本机构/本公司及相关企业的产品或业务与上市公司及其子公司的产品或业务出现相同或类似的情况，本机构/本公司承诺将采取以下措施解决：（1）上市公司认为必要时，本机构/本公司及相关企业将进行减持直至全部转让本机构/本公司及相关企业持有的有关资产和业务；（2）上市公司在认为必要时，可以通过适当方式优先收购本机构/本公司及相关企业持有的有关资产和业务；（3）如本机构/本公司及相关企业与上市公司及其子公司因同业竞争产生利益冲突，则优先考虑上市公司及其子公司的利益；（4）有利于避免同业竞争的其他措施。本机构/本公司承诺，自本承诺函出具之日起，赔偿上市公司因本机构/本公司及相关企业违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。	2016 年 04 月 08 日	以上承诺持续有效	承诺正常履行中
资产重组时所作承诺	海南文促会、华联集团	关于保证上市公司独立性的承诺函	1、人员独立（1）保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在本机构/本公司及本机构/本公司控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本机构/本公司及本机构/本公司控制的其他企业中领薪。（2）保证上市公司的财务人员独立，不在	2016 年 04 月 08 日	以上承诺持续有效	承诺正常履行中

			<p>本机构/本公司及本机构/本公司控制的其他企业中兼职或领取报酬。(3) 保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系, 该等体系和本机构/本公司及本机构/本公司控制的其他企业之间完全独立。2、资产独立 (1) 保证上市公司具有独立完整的资产, 上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下, 并为上市公司独立拥有和运营。(2) 保证本机构/本公司及本机构/本公司控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。</p> <p>(3) 保证不以上市公司的资产为本机构/本公司及本机构/本公司控制的其他企业的债务违规提供担保。3、财务独立 (1) 保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。(2) 保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对其子公司的财务管理制度。(3) 保证上市公司独立在银行开户, 不与本机构/本公司及本机构/本公司控制的其他企业共用银行账户。(4) 保证上市公司能够作出独立的财务决策, 本机构/本公司及本机构/本公司控制的其他企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度。(5) 保证上市公司依法独立纳税。4、机构独立 (1) 保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构, 拥有独立、完整的组织机构。(2) 保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。(3) 保证上市公司拥有独立、完整的组织机构, 与本机构/本公司及本机构/本公司控制的其他企业间不存在机构混同的情形。5、业务独立 (1) 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力, 具有面向市场独立自主持续经营的能力。(2) 保证尽量减少本机构/本公司及本机构/本公司控制的其他企业与上市公司的关联交易, 无法避免或有合理原因的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。6、保证上市公司在其他方面与本机构/本公司及本机构/本公司控制的其他企业保持独立。如违反上述承诺, 并因此给上市公司造成经济损失, 本机构/本公司将向上市公司进行赔偿。</p>			
资产重组时所作承诺	海南文促会、华联集团、华联股份董事及高级管理人员	摊薄即期回报的承诺函	<p>1、不越权干预上市公司经营管理; 2、不侵占上市公司利益; 3、督促上市公司切实履行填补回报措施; 4、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益, 也不采用其他方式损害上市公司利益; 5、对本机构/本公司/本人内及上市公司内人员的职务消费行为进行约束; 6、不动用上市公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动; 7、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩; 8、未来上市公司如实施股权激励计划, 股权激励计划设置的行权条件将与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p>	2016年04月08日	以上承诺持续有效	承诺正常履行中
资产重组时所作承诺	上海镛尚、中信夹层、西	关于保证上市公司独立性的承诺函	<p>1、人员独立 (1) 保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在本合伙企业/本公司及本合伙企业/本</p>	2016年04月08日	以上承诺持续	承诺正常履行

	藏山南		<p>公司控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本合伙企业/本公司及本合伙企业/本公司控制的其他企业中领薪。</p> <p>(2) 保证上市公司的财务人员不在本合伙企业/本公司及本合伙企业/本公司控制的其他企业中兼职或领取报酬。(3) 保证上市公司的劳动、人事及薪酬管理体系和本合伙企业/本公司及本合伙企业/本公司控制的其他企业之间完全独立。2、资产独立 (1) 保证本合伙企业/本公司及本合伙企业/本公司控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。(2) 保证不以上市公司的资产为本合伙企业/本公司及本合伙企业/本公司控制的其他企业的债务违规提供担保。3、财务独立 (1) 保证上市公司不与本合伙企业/本公司及本合伙企业/本公司控制的其他企业共用银行账户。(2) 保证上市公司能够作出独立的财务决策，本合伙企业/本公司及本合伙企业/本公司业控制的其他企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度。4、机构独立 (3) 保证上市公司与本合伙企业/本公司及本合伙企业/本公司控制的其他企业间不存在机构混同的情形。5、业务独立 (1) 保证尽量减少本合伙企业/本公司及本合伙企业/本公司控制的其他企业与上市公司的关联交易，无法避免或有合理原因的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。6、保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务各方面与本合伙企业/本公司及本合伙企业/本公司控制的其他企业保持独立。如违反上述承诺，并因此给上市公司造成经济损失，本合伙企业/本公司将向上市公司进行赔偿。</p>	日	有效	中
资产重组时所作承诺	上海镭尚、中信夹层、西藏山南	关于避免同业竞争的承诺	<p>1、除安徽华联购物广场有限公司、内蒙古信联购物中心有限公司、银川华联购物中心有限公司竣工营业后拟从事购物中心的运营和管理外，承诺人及承诺人控制的企业未从事任何对上市公司及其全资子公司及控股子公司（以下简称“上市公司及其子公司”）构成实质性竞争的购物中心运营管理业务；承诺人保证将来不从事任何对上市公司及其子公司构成实质性竞争的购物中心运营管理业务。2、承诺人将对自身及其控制企业的经营活动进行监督和约束，如果将来承诺人其控制的企业从事购物中心运营管理业务，从而与上市公司及其子公司出现同业竞争的情况，承诺人承诺将采取以下措施解决：(1) 承诺人及其控制的相关企业将进行减持直至全部转让承诺人及其控制的企业持有的购物中心运营管理资产及/或业务；(2) 在同等条件下，上市公司具有优先收购承诺人及其控制的企业持有的购物中心运营管理有关的资产和业务的权利；(3) 承诺人及其控制的企业将持有的购物中心委托上市公司经营；(4) 有利于避免同业竞争的其他措施。承诺人承诺，赔偿上市公司因承诺人及相关企业违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。本承诺函在承诺人作为上市公司的股东期间持续有效。</p>	2016年04月08日	以上承诺持续有效	承诺正常履行中

首次公开发行或再融资时所作承诺	华联集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	华联集团关于避免与华联股份同业竞争的承诺：2010 年度非公开发行筹备期间，华联集团再次出具《关于避免与北京华联商厦股份有限公司同业竞争的承诺函》，承诺作为公司股东的期间保证其自身及附属公司不会以任何形式直接或间接投资、参与、从事及/或经营任何与公司主营业务相竞争的业务。	2010 年 12 月 01 日	以上承诺持续有效	承诺正常履行中。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

(1) 重要会计政策变更

①适用财会〔2022〕13号文件规定情形的租金减让

2022年5月，财政部发布了《财会〔2022〕13号》，对于2022年6月30日之后应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以继续选择采用财会〔2020〕10号文件规范的简化方法进行会计处理。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已采用简化方法的，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同继续采用简化方法（参见附注三、28、（6））。在减免期间或在达成减让协议等解除并放弃相关权利义务时，将相关租金减让计入损益。上述简化方法对本期利润总额的影响金额为2,747.35万元。

②企业会计准则解释第15号

财政部于2021年12月发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号）（以下简称“解释第15号”）。解释第15号规定，企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售（以下简称试运行销售）的，应当按照《企业会计准则第14号——收入》、《企业会计准则第1号——存货》等规定分别进行会计处理。

该规定自2022年1月1日起施行，企业应当对于财务报表列报最早期间的期初至2022年1月1日之间发生的试运行销售进行追溯调整。

解释第15号规定，在判断亏损合同时，企业履行该合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。其中，履行合同的增量成本包括直接人工、直接材料等；与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额包括用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等。该规定自2022年1月1日起施行。企业应当对在2022年1月1日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

采用解释第15号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

③企业会计准则解释第16号

财政部于2022年11月发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号）（以下简称“解释第16号”）。解释第16号规定，对于分类为权益工具的永续债等金融工具，企业应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入所有者权益项目。上述规定自2022年11月30日起实施。企业应当对发生在2022年1月1日之前且相关金融工具在2022年1月1日尚未终止确认的，涉及所得税影响进行追溯调整。

解释第16号规定，企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日，企业应当按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，企业应当按照修改后的等待期进行上述会计处理。上述规定自2022年11月30日起实施。企业应当对于2022年1月1日之前发生的该类交易调整2022年1月1日留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间信息不予调整。

采用解释第16号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）重要会计估计变更

报告期内，本公司无重要会计估计变更。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司间接控股子公司重庆逸乐影业有限公司和池州华联影院有限公司本期完成注销，不再纳入公司合并报表范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	140
境内会计师事务所审计服务的连续年限	25
境内会计师事务所注册会计师姓名	梁卫丽、刘霞
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2 年和 3 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司进行内部控制审计，报酬为 30 万。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
青岛海融就土地使用权被无偿收回提起行政诉讼	20,456.3	否	已撤诉	无	不适用	2022 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 披露的《关于全资子公司国有建设用地使用权被收回相关事项的公告》（公告编号：2022-011）、《关于全资子公司国有建设用地使用权被收回相关事项的进展公告》（公告编号：2023-005）

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
生活超市(原北京华联综合超市股份有限公司)	同一控股股东	关联租赁	租赁服务	参照市价	3875.16万元	3,875.16	3.46%	5,300	否	现金和银行转账	3875.16万元	2022年03月31日	http://www.cninfo.com.cn/, 编号2022-006
长山兴青岛	受控股股东重大影响	提供物业及相关服务	物业服务及停车场管理	参照市价	2880.20万元	2,880.2	2.57%	4,000	否	现金和银行转账	2880.20万元	2022年04月29日	http://www.cninfo.com.cn/, 编号2022-019
长山兴青岛	受控股股东重大影响	运营管理服务	运营管理	参照市价	1471.62万元	1,471.62	1.31%	2,200	否	现金和银行转账	1471.62万元	2022年04月29日	http://www.cninfo.com.cn/, 编号2022-019
BHG Retail REIT	受控股股东重大影响	提供物业及相关服务	物业服务及停车场管理	参照市价	2229.97万元	2,229.97	1.99%	2,700	否	现金和银行转账	2229.97万元	2022年04月29日	http://www.cninfo.com.cn/, 编号2022-019
BHG Retail REIT	受控股股东重大影响	运营管理服务	运营管理和基金管理	参照市价	1951.71万元	1,951.71	1.74%	3,200	否	现金和银行转账	1951.71万元	2022年04月29日	http://www.cninfo.com.cn/, 编号2022-019
BHG Retail REIT	受控股股东重大影响	关联租赁	承租经营场地	参照市价	969.48万元	969.48	1.59%	1,200	否	现金和银行转账	969.48万元	2022年04月29日	http://www.cninfo.com.cn/, 编号2022-019
华联集团	控股股东	提供物业及相关服务	物业服务及停车场管理	参照市价	11242.79万元	11,242.79	10.03%	20,000	否	现金和银行转账	11242.79万元	2022年04月29日	http://www.cninfo.com.cn/, 编号2022-019
华联集团	控股股东	采购商品	采购商品	参照市价	664.36万	664.36	1.09%	1,500	否	现金和银	664.36万	2022年04	http://www.cninf

		及劳务	及设计建造服务		元					行转账	元	月 29 日	o.com.cn /, 编号 2022-019
华联集团	控股股东	关联租赁	承租办公场地	参照市价	398.12 万元	398.12	0.65%	500	否	现金和银行转账	398.12 万元	2022 年 04 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn /, 编号 2022-019
合计				--	--	25,683.41	--	40,600	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况 (如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因 (如适用)				公司在预计 2022 年度日常关联交易金额时, 是根据 2022 年初市场情况, 按照可能发生交易的金额进行预计, 因此与实际发生情况存在一定的差异。									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额 (万元)	存款利率范围	期初余额 (万元)	本期发生额		期末余额 (万元)
					本期合计存入金额 (万元)	本期合计取出金额 (万元)	
华联财务有限责任公司	相同的控股股东	50,000	不低于同期中国人民银行制定的人民币存款基准利率, 以及同期国内主要商业银行同类存款的存款利率	49,917.34	2,004,845.7	2,005,154.23	49,608.81

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度 (万元)	贷款利率范 围	期初余额 (万元)	本期发生额		期末余额 (万元)
					本期合计贷 款金额(万 元)	本期合计还 款金额(万 元)	
华联财务有 限责任公司	相同的控股 股东	80,000		0	0	0	0

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额(万元)	实际发生额(万元)
华联财务有限责 任公司	相同的控股股 东	授信	80,000	
华联财务有限责 任公司	相同的控股股 东	其他金融业务		22,287.46

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司第八届董事会第二十一次会议及 2022 年度第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司对外提供担保的议案》，公司的控股股东华联集团拟向金融机构申请不超过 7 亿元人民币的融资，期限不超过三年。公司的全资子公司包头市鼎鑫源商业管理有限公司、银川华联购物中心有限公司拟以自有房产、土地抵押为华联集团的上述融资提供担保。担保物范围将以银行最终与公司核定为准。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司对外提供担保的公告	2022 年 11 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn/, 公告编号 2022-059

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司核心主营业务购物中心经营与管理，旗下部分购物中心物业资源通过租赁方式取得；并通过向商户租赁场地的方式取得租金，形成购物中心营业收入。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
华联集团	2022年04月29日	90,000	2021年03月18日	18,000	抵押	包头鼎鑫源以自有房产和土地提供抵押担保	华联集团按照签署的互保协议安排反担保措施	2021/3/18至2023/3/17	否	是
			2022年03月04日	12,000	抵押	包头鼎鑫源以自有房产和土地提供抵押担保	华联集团按照签署的互保协议安排反担保措施	2022/3/4至2023/3/4	否	是
			2021年08月12日	10,000	一般保证	无	华联集团按照签署的互保协议安排反担保措施	2021/8/12至2023/8/11	否	是
			2022年08月16日	8,000	连带责任保证	无	华联集团按照签署的互保协议安排反担保措施	2022/8/16至2023/8/15	否	是
			2022年12月02日	20,000	连带责任保证	无	华联集团按照签署的互保协议安排反担保措施	2022/12/2至2023/11/14	否	是

			2022年09月29日	1,000	连带责任保证	无	华联集团按照签署的互保协议安排反担保措施	2022/9/29至2023/9/28	否	是
			2022年11月30日	1,463.32	连带责任保证	无	华联集团按照签署的互保协议安排反担保措施	2022/11/30至2023/5/25	否	是
			2022年09月30日	484.93	连带责任保证	无	华联集团按照签署的互保协议安排反担保措施	2022/9/30至2023/10/9	否	是
华联集团	2020年02月04日	70,000	2021年03月18日	36,000	抵押	银川华联以自有房产和土地提供抵押担保	已安排反担保措施	2021/3/18至2023/3/17	否	是
			2022年03月04日	24,000	抵押	银川华联以自有房产和土地提供抵押担保	已安排反担保措施	2022/3/4至2023/3/4	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			160,000	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)		66,948.25				
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			160,000	报告期末实际对外担保余额合计(A4)		130,948.25				
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
北京华联文化传媒有限公司	2022年04月29日	10,000								
山西华联购物中心有限公司	2022年04月29日	20,000								
安徽华联购物广场有限公司	2022年04月29日	30,000								
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			60,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)		0				

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	60,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	0							
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	220,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		66,948.25						
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	220,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		130,948.25						
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										18.90%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										130,948.25
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余额 (E)										0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										130,948.25
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)					无					
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)					无					

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，公司收到深交所《关于对北京华联商厦股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分的决定》（深证上【2022】958号），对公司及相关当事人（董事长王锐、时任总经理曾灿霞、董事会秘书周剑军、时任财务总监崔燕萍）给予通报批评的处分。收到中国证券监督管理委员会北京监管局《关于对北京华联商厦股份有限公司采取出具警示函行政监管措施的决定》（【2022】201号），决定对公司采取出具警示函的行政监管措施。上述事项不会影响公司正常的生产经营管理活动。公司高度重视所涉及的相关问题，充分吸取教训，切实加强学习证券法律法规及规范性文件，严格按照相关监管要求加强信息披露管理，切实维护上市公司及全体股东利益。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司全资子公司青岛海融所持位于青岛市黄岛区、面积为 34368 平方米土地使用权被无偿收回，青岛海融依法向法院提起行政诉讼，事项详情请参考公司 2022 年 4 月 19 日在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 披露的《关于全资子公司国有建设用地使用权被收回相关事项的公告》（公告编号：2022-011）。近日，公司收到青岛市黄岛区人民法院下达的《行政裁定书》，该案件按照撤诉处理。截止本公告披露日，公司仍在与当地政府相关部门进行积极协调与沟通，公司将根据该事项进展情况及时履行信息披露义务。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	3,931	0.00%						3,931	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	3,931	0.00%						3,931	0.00%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	3,931	0.00%						3,931	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	2,737,348,016	100.00%						2,737,348,016	100.00%
1、人民币普通股	2,737,348,016	100.00%						2,737,348,016	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境									

外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	2,737,351,947	100.00%						2,737,351,947	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	103,347	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	94,547	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
-------------	---------	---------------------	--------	-----------------------------	---	-------------------------------------	---

8)								
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
北京华联集团投资控股有限公司	境内非国有法人	27.39%	749,644,537.00			749,644,537.00	质押	524,570,000.00
西藏山南信商投资管理有限公司	境内非国有法人	9.32%	255,192,878.00			255,192,878.00	质押	178,630,000.00
北京世纪国光科贸有限公司	境内非国有法人	2.47%	67,616,750.00			67,616,750.00		
北京尚艺投资管理有限公司—尚艺阳光 10 号私募证券投资基金	其他	2.16%	59,000,000.00	59,000,000.00		59,000,000.00		
昊泽致远（北京）投资管理有限公司—昊泽晨曦 7 号私募证券投资基金	其他	1.71%	46,939,531.00	46,939,531.00		46,939,531.00		
上海磐耀资产管理有限公司—磐耀通享 12 号私募证券投资基金	其他	1.14%	31,070,700.00	-27,000,000.00		31,070,700.00		
罗献中	境内自然人	0.45%	12,426,100.00	12,426,100.00		12,426,100.00		
毛洪瑞	境内自然人	0.40%	11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00		
中国工商银行股份有限公司—南方中证全指房地产交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.37%	10,204,800.00	10,204,800.00		10,204,800.00		
张坤	境内自然人	0.29%	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，中信产业基金是西藏山南的控股股东。控股股东华联集团的董事、总裁畅丁杰同时担任中信产业基金的董事，故构成关联关系。除此之外，公司控股股东华联集团与其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。公司未知其他股东是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于一致行动人。							

上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
北京华联集团投资控股有限公司	749,644,537.00	人民币普通股	749,644,537.00
西藏山南信商投资管理有限公司	255,192,878.00	人民币普通股	255,192,878.00
北京世纪国光科贸有限公司	67,616,750.00	人民币普通股	67,616,750.00
北京尚艺投资管理有限公司—尚艺阳光 10 号私募证券投资基金	59,000,000.00	人民币普通股	59,000,000.00
昊泽致远（北京）投资管理有限公司—昊泽晨曦 7 号私募证券投资基金	46,939,531.00	人民币普通股	46,939,531.00
上海磐耀资产管理有限公司—磐耀通享 12 号私募证券投资基金	31,070,700.00	人民币普通股	31,070,700.00
罗献中	12,426,100.00	人民币普通股	12,426,100.00
毛洪瑞	11,000,000.00	人民币普通股	11,000,000.00
中国工商银行股份有限公司—南方中证全指房地产交易型开放式指数证券投资基金	10,204,800.00	人民币普通股	10,204,800.00
张坤	8,000,000.00	人民币普通股	8,000,000.00
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，中信产业基金是西藏山南的控股股东。控股股东华联集团的董事、总裁畅丁杰同时担任中信产业基金的董事，故构成关联关系。除此之外，公司控股股东华联集团与其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。公司未知其他股东是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：社会团体控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
--------	------------	------	--------	--------

	人			
北京华联集团投资控股有限公司	吉小安	1993 年 12 月 18 日	91110000284084698D	投资管理、投资咨询；技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；信息咨询服务（中介除外）；销售百货、针纺织品等
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有创新新材料科技股份有限公司（证券简称：创新新材，证券代码：600361）4.85%股权。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内其他机构

实际控制人类型：法人

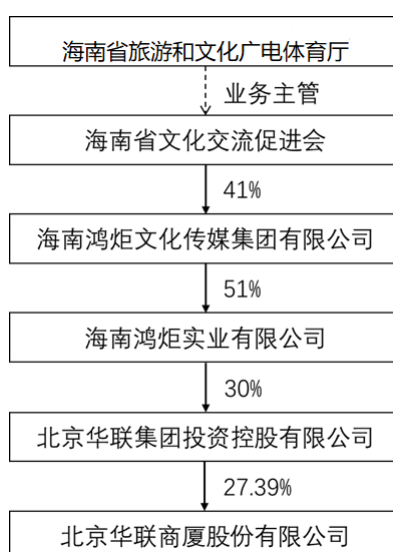
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
海南省文化交流促进会	王安林	1992 年 02 月 08 日	51460000503863537L	与国内外民间团体进行交流合作，组织考察，开展学术研讨，培训咨询等。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2022 年 12 月 31 日，间接持有创新新材料科技股份有限公司（证券简称：创新新材，证券代码：600361）4.85%股权。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到80%

适用 不适用

5、其他持股在10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

1、公司债券基本信息

单位：元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
北京华联商厦股份有限公司 2018 年面向合格机构投资者公开发行公司债券（第一期）	18 华联 01	112637	2018 年 01 月 26 日	2018 年 01 月 29 日	2023 年 01 月 29 日	0.00	8%	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。若发行人在第 1 年末和第 3 年末行使赎回权，或投资者行使回售权，则赎回或回售的全部或部分本金加最后一期利息在其兑付日支付。本期债券于付息日向投资者支付的利息金额为投资者截至付息债权登记日收市时所持有的本期债券票面总额与对应的票面年利率的乘积；于兑付日向投资者支付的本息金额为投资者截至兑付日收市时所持有的本期债券最后一期利息及所持有的债券票面总额的本金。	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）	面向合格投资者公开发行及交易								
适用的交易机制	深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台双边挂牌交易								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	不存在								

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

1、发行人赎回选择权：本期债券设置发行人赎回选择权，发行人将于本期债券第 1 个和第 3 个计息年度付息日及 2021 年 11 月 30 日前的第 20 个交易日，在中国证监会指定的信息披露媒体上发布关于是否行使赎回选择权的公告。

若发行人决定行使赎回权，发行人将以票面面值加最后一期利息向投资者赎回全部或部分本期债券。若不行使赎回权，则本期债券将继续在后续期限存续。本报告期，发行人未行使赎回选择权。

2、发行人调整票面利率选择权：若发行人在本期债券第 1 个和第 3 个计息年度付息日前的第 20 个交易日，在中国证监会指定的信息披露媒体上发布关于放弃行使赎回权的公告，将同时发布关于是否调整本期债券票面利率以及调整幅度的公告。发行人有权决定是否在本期债券存续期的第 1 年末调整其后 4 年的票面利率，如发行人行使调整票面利率选择权，未被赎回和回售部分的债券票面利率为存续期内前 1 年票面利率加上调基点，并在债券存续期后 4 年固定不变；发行人有权决定是否在本期债券存续期的第 3 年末调整其后 2 年的票面利率，如发行人行使调整票面利率选择权，未被赎回和回售部分的债券票面利率为存续期内前 3 年票面利率加上调基点，并在债券存续期后 2 年固定不变。若发行人未行使调整票面利率选择权，则本期债券后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。本报告期，发行人未执行调整票面利率选择权。

3、投资者回售选择权：发行人发出关于是否调整本期债券票面利率以及调整幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券的第 1 个和第 3 个计息年度付息日及 2021 年 11 月 30 日将其持有的本期债券按照票面金额全部或部分回售给发行人。本期债券第 1 个和第 3 个计息年度付息日及 2021 年 11 月 30 日即为回售支付日，发行人将按照深交所和债券登记机构相关业务规则完成回售支付工作。自发行人发出关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的公告之日起的 5 个工作日内，债券持有人可通过指定的交易系统进行回售申报。债券持有人的回售申报经确认后不能撤销，相应的公司债券份额将被冻结交易。回售登记期不进行申报的，则视为放弃回售选择权，继续持有本期债券并接受发行人上述关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的决定。本报告期投资者未行使回售选择权。

3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
北京华联商厦股份有限公司 2018 年面向合格机构投资者公开发行公司债券（第一期）	瑞信证券（中国）有限公司	北京市东城区金宝街 89 号金宝大厦 20 层	不适用	颜斌、张乔	010-66538666
北京华联商厦股份有限公司 2018 年面向合格机构投资者公开发行公司债券（第一期）	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市朝阳区建国门外大街 22 号塞特广场 5 层	梁卫丽、赵雷励	刘霞	010-85665588
北京华联商厦股份有限公司 2018 年面向合格机构投资者公开发行公司债券（第一期）	上海新世纪资信评估投资服务有限公司	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14 楼	不适用	熊桦	021-63501349

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

4、募集资金使用情况

单位：元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情	是否与募集说明书承诺的用途、使用

					况（如有）	计划及其他约定一致
北京华联商厦股份有限公司 2018 年面向合格机构投资者公开发行公司债券（第一期）	770,000,000.00	770,000,000.00	0.00	本期债券扣除发行费用之后的净募集资金已于 2018 年 1 月 29 日汇入在中国光大银行北京金源支行开立的募集资金专项账户。截止本报告出具日，本期债券已全部用于偿还 2018 年 2 月 4 日到期的中期票据（15 华联股 MTN001），专项募集资金账户余额为 0。	不适用	是

募集资金用于建设项目

适用 不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用 不适用

5、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

1、本期债券为无担保债券。

2、本期债券偿债计划：

本期债券的付息日为 2019 年至 2023 年每年的 1 月 29 日（如遇非交易日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间付息款项不另计利息）。债券利息的支付通过本期债券的登记托管机构办理。利息支付的具体事项将依据法律、法规的规定，由本公司在中国证监会指定的媒体上发布付息公告予以说明。根据国家税收法律、法规，投资者投资本期债券应缴纳的有关税费由投资者自行承担。

公司于 2022 年 1 月 28 日召开“18 华联 01”2022 年第一次债券持有人会议，审议通过了《关于“18 华联 01”债券提前分期偿付的议案》，公司于 2022 年 2 月 23 日提前偿还本金 2000 万元；2022 年 2 月 7 日，本公司支付了自 2021 年 1 月 29 日至 2022 年 1 月 28 日期间的利息，详见公司于 2022 年 1 月 26 日披露的《2018 年面向合格投资者公开发行公司债券 2022 年付息公告》（公告编号：2022-001）；2023 年 1 月 30 日，公司支付了 2022 年 1 月 29 日至 2023 年 1 月 28 日的利息及债券本金，本期债券于 2023 年 1 月 30 日摘牌，详见公司于 2023 年 1 月 19 日披露的《2018 年面向合格投资者公开发行公司债券 2023 年付息兑付暨摘牌公告》（公告编号：2023-001）。

3、偿债保障措施：详见公司于 2018 年 1 月 23 日，在巨潮资讯网披露的《2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》中，第四节第三项偿债保障措施中的说明。报告期内，公司严格遵守偿债保障措施中的相关规定。

上述执行情况本报告期无变化，对投资者权益不会产生影响。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.1157	1.2699	-12.14%
资产负债率	43.84%	44.98%	-1.14%
速动比率	0.8473	0.9806	-13.59%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-13,066.47	-5,597.33	
EBITDA 全部债务比	4.19%	4.88%	-0.69%
利息保障倍数	0.1794	0.36	-50.17%
现金利息保障倍数	2.0487	2.62	-21.81%
EBITDA 利息保障倍数	0.9378	0.98	-4.31%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 26 日
审计机构名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	致同审字(2023)第 110A015740 号
注册会计师姓名	梁卫丽、刘霞

审计报告正文

北京华联商厦股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京华联商厦股份有限公司（以下简称“华联股份公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华联股份公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）在建工程、存货（开发成本）减值准备

相关信息披露详见财务报表附注三、12、附注三、17、附注三、20 及附注五、7、附注五、16。

1、事项描述

截至 2022 年 12 月 31 日，华联股份公司合并财务报表中在建工程、存货（开发成本）主要为在建物业项目，账面余额分别为 174,252.63 万元、66,850.86 万元，减值准备分别为 7,442.55 万元、7,794.67 万元。

华联股份公司于资产负债表日评估在建物业项目是否存在减值迹象，对于存在减值迹象的项目进行减值测试，减值测试结果表明资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入资产减值损失。由于在建工程、存货（开发成本）账面价值对财务报表影响较大，且在确定减值准备时涉及重大的管理层判断，我们将在建工程、存货（开发成本）的减值准备识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对该事项，我们执行的主要审计程序包括：

（1）了解、评价并测试华联股份公司与在建工程、存货（开发成本）减值相关的内部控制制度的设计和运行情况；

(2) 评估管理层对在建项目是否存在减值迹象的判断是否合理，并评价管理层确定预计可收回金额的相关假设和判断是否合理；

(3) 评价管理层聘请的外部评估专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(4) 重新计算在建工程、存货（开发成本）减值准备金额；

(5) 复核减值准备在财务报表附注中相关披露的恰当性。

(二) 交易性金融资产和其他非流动金融资产公允价值的确定

相关信息披露详见财务报表附注三、10、附注三、11 及附注五、2、附注五、13。

1、事项描述

截至 2022 年 12 月 31 日，华联股份公司合并财务报表中交易性金融资产和其他非流动金融资产主要系以非上市公司股权为标的的权益性工具投资和以银行不良债权包为标的的债务性工具投资，账面价值分别为 57,907.81 万元、18,414.94 万元。

华联股份公司确定期末公允价值主要以市场数据和估值模型为基础，在估值技术的应用中，公允价值计量所使用的输入值包括第二层次输入值和第三层次输入值。由于交易性金融资产和其他非流动金融资产的账面价值对财务报表影响较大，且在确定公允价值时涉及重大的管理层判断，我们将交易性金融资产和其他非流动金融资产公允价值的确定识别为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 了解并测试华联股份公司与金融资产的日常管理和公允价值估值相关的内部控制。

(2) 获取华联股份公司对外投资的投资协议、银行回单等相关资料；与管理层访谈，了解投资目的，判断投资的真实性及金融资产分类的准确性。

(3) 取得华联股份公司对于金融资产公允价值的确定方法和确认依据相关资料，复核管理层所采用的估值方法，并结合被投资公司的经营情况和股权变动情况，分析公允价值确认依据及其合理性。

(4) 复核华联股份公司交易性金融资产和其他非流动金融资产公允价值在财务报表附注中相关披露的恰当性。

四、其他信息

华联股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括华联股份公司 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督华联股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师
(项目合伙人)

中国注册会计师

中国·北京

二〇二三年四月二十六日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京华联商厦股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,238,411,924.08	1,118,194,483.45
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	579,078,051.94	709,020,522.45
衍生金融资产		
应收票据	20,956,854.92	
应收账款	91,273,078.55	60,471,283.84
应收款项融资		
预付款项	2,461,690.05	11,934,371.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,263,092.40	18,330,629.45
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	591,645,356.98	558,580,733.78
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	208,000.00	
其他流动资产	23,928,784.00	27,752,841.50
流动资产合计	2,560,226,832.92	2,504,284,865.51
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,040,000.00	1,456,000.00
长期股权投资	2,774,338,341.43	3,064,125,587.29
其他权益工具投资	115,821,872.22	119,518,947.73
其他非流动金融资产	184,149,377.98	188,276,897.94

投资性房地产	1,834,021,489.38	1,889,316,214.34
固定资产	21,887,268.66	29,254,745.45
在建工程	1,668,100,770.17	1,600,885,220.58
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,831,614,171.44	2,092,836,959.55
无形资产	417,472,560.76	432,849,378.66
开发支出		
商誉	52,947,108.05	59,963,533.87
长期待摊费用	555,785,083.66	654,203,514.53
递延所得税资产	245,163,390.78	253,883,412.41
其他非流动资产	110,884,946.29	86,068,224.06
非流动资产合计	9,813,226,380.82	10,472,638,636.41
资产总计	12,373,453,213.74	12,976,923,501.92
流动负债：		
短期借款	285,471,319.44	180,374,444.44
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	69,105,657.87	158,022,394.91
应付账款	340,949,158.26	311,078,008.34
预收款项	33,267,443.14	69,002,803.07
合同负债	5,520,657.17	4,955,947.75
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	42,677,559.91	37,303,875.47
应交税费	63,507,702.10	75,291,979.66
其他应付款	559,598,452.57	500,489,648.06
其中：应付利息		
应付股利	5,204,643.96	3,109,668.97
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	720,842,295.66	528,474,986.53
其他流动负债	173,811,916.10	107,069,334.08
流动负债合计	2,294,752,162.22	1,972,063,422.31
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	344,000,000.00	731,000,000.00

应付债券		80,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,544,868,250.06	2,820,512,850.73
长期应付款	26,299,974.31	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,598,103.30	4,404,095.88
递延所得税负债	88,140,178.12	105,717,002.13
其他非流动负债	121,417,055.89	123,480,815.87
非流动负债合计	3,130,323,561.68	3,865,114,764.61
负债合计	5,425,075,723.90	5,837,178,186.92
所有者权益：		
股本	2,737,351,947.00	2,737,351,947.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,653,838,038.01	4,653,838,038.01
减：库存股		
其他综合收益	92,620,242.22	93,126,272.82
专项储备		
盈余公积	76,469,525.04	76,469,525.04
一般风险准备		
未分配利润	-630,090,980.32	-441,084,048.68
归属于母公司所有者权益合计	6,930,188,771.95	7,119,701,734.19
少数股东权益	18,188,717.89	20,043,580.81
所有者权益合计	6,948,377,489.84	7,139,745,315.00
负债和所有者权益总计	12,373,453,213.74	12,976,923,501.92

法定代表人：王锐 主管会计工作负责人：王欣荣 会计机构负责人：赵京晶

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	928,387,434.40	802,003,287.86
交易性金融资产	331,911,084.85	390,016,277.00
衍生金融资产		
应收票据		15,064,614.52
应收账款	21,325,837.25	9,016,748.51
应收款项融资		
预付款项	41,037,976.82	13,021,331.76
其他应收款	2,277,605,912.72	2,204,527,348.57
其中：应收利息		
应收股利	7,133,112.64	4,073,112.64
存货		

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	208,000.00	
其他流动资产	12,337,085.27	14,496,113.62
流动资产合计	3,612,813,331.31	3,448,145,721.84
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,040,000.00	1,456,000.00
长期股权投资	6,498,511,405.86	6,696,237,876.48
其他权益工具投资	21,506,940.00	20,406,750.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	7,407,960.10	9,630,051.98
在建工程	29,565,937.99	20,854,173.68
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,785,670,518.14	2,037,869,683.20
无形资产	11,079,113.60	8,779,502.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	482,142,874.82	564,146,433.42
递延所得税资产	241,967,237.07	249,900,738.30
其他非流动资产	107,920,644.87	107,914,754.80
非流动资产合计	9,186,812,632.45	9,717,195,964.19
资产总计	12,799,625,963.76	13,165,341,686.03
流动负债：		
短期借款	280,464,444.44	180,374,444.44
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	6,969,523.66	113,405,961.60
应付账款	64,063,380.76	70,536,813.77
预收款项	51,143,798.06	73,599,800.31
合同负债		
应付职工薪酬	17,955,147.43	22,608,125.78
应交税费	26,580,990.84	38,731,028.52
其他应付款	2,226,886,036.02	2,120,873,685.59
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	604,337,538.77	345,222,295.40
其他流动负债	153,768,925.19	69,855,040.06

流动负债合计	3,432,169,785.17	3,035,207,195.47
非流动负债：		
长期借款		280,000,000.00
应付债券		80,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,502,997,188.05	2,771,507,518.02
长期应付款	26,299,974.31	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	2,882,902.36	9,525,541.80
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,532,180,064.72	3,141,033,059.82
负债合计	5,964,349,849.89	6,176,240,255.29
所有者权益：		
股本	2,737,351,947.00	2,737,351,947.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,634,213,314.94	4,634,213,314.94
减：库存股		
其他综合收益	14,327,570.78	13,502,428.28
专项储备		
盈余公积	76,469,525.04	76,469,525.04
未分配利润	-627,086,243.89	-472,435,784.52
所有者权益合计	6,835,276,113.87	6,989,101,430.74
负债和所有者权益总计	12,799,625,963.76	13,165,341,686.03

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	1,120,429,288.00	1,218,069,665.04
其中：营业收入	1,120,429,288.00	1,218,069,665.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,258,160,482.88	1,339,634,818.26
其中：营业成本	611,601,997.06	584,560,197.24
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净		

额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	21,174,459.31	22,745,646.71
销售费用	272,094,634.41	319,614,881.01
管理费用	124,988,070.26	154,737,365.44
研发费用		
财务费用	228,301,321.84	257,976,727.86
其中：利息费用	229,544,763.28	274,326,852.43
利息收入	18,888,231.83	16,406,555.31
加：其他收益	16,661,962.61	19,510,671.60
投资收益（损失以“-”号填列）	44,451,250.45	120,779,788.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	34,714,020.12	92,351,420.85
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）	-59,350,584.60	32,428,979.11
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,775,561.41	-7,493,548.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-18,928,029.71	-22,409,335.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8,489,921.88	916,076.94
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-154,182,235.66	22,167,478.84
加：营业外收入	8,164,223.55	15,617,597.48
减：营业外支出	40,013,852.10	207,166,179.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-186,031,864.21	-169,381,103.11
减：所得税费用	-1,065,044.65	8,066,190.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-184,966,819.56	-177,447,293.62
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-184,966,819.56	-177,447,293.62
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	-189,006,931.64	-176,939,412.43
2. 少数股东损益	4,040,112.08	-507,881.19
六、其他综合收益的税后净额	-506,030.60	1,507,433.28
归属母公司所有者的其他综合收益	-506,030.60	1,507,433.28

的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-26,367,624.24	13,529,352.29
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	-8,101,056.36	-205,838.05
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-18,266,567.88	13,735,190.34
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	25,861,593.64	-12,021,919.01
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	25,861,593.64	-12,021,919.01
7. 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	-185,472,850.16	-175,939,860.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	-189,512,962.24	-175,431,979.15
归属于少数股东的综合收益总额	4,040,112.08	-507,881.19
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.0690	-0.0646
(二) 稀释每股收益	-0.0690	-0.0646

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王锐

主管会计工作负责人：王欣荣

会计机构负责人：赵京晶

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	717,022,227.41	858,730,846.10
减：营业成本	284,258,623.62	339,058,280.97
税金及附加	4,446,610.26	5,103,740.80
销售费用	180,428,383.98	198,810,465.66
管理费用	66,526,246.74	100,567,685.80
研发费用		
财务费用	300,766,897.01	213,456,244.74
其中：利息费用	228,258,172.36	233,886,662.96
利息收入	12,363,548.16	10,061,093.58
加：其他收益	7,595,244.58	4,381,658.79
投资收益（损失以“-”号填	4,604,716.55	27,886,818.89

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	543,529.38	26,987,004.99
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）	-17,977,856.55	4,939,642.39
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,819,701.45	-4,457,482.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8,495,821.88	916,076.94
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-120,506,309.19	35,401,142.47
加：营业外收入	6,654,283.47	14,225,987.73
减：营业外支出	39,782,619.36	1,971,037.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-153,634,645.08	47,656,092.63
减：所得税费用	1,015,814.29	-3,365,287.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-154,650,459.37	51,021,379.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-154,650,459.37	51,021,379.78
（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	825,142.50	4,711,297.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	825,142.50	4,711,297.50
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	825,142.50	4,711,297.50
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（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. 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		

六、综合收益总额	-153,825,316.87	55,732,677.28
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	1,118,913,703.19	1,321,550,872.26
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	5,298,758.35	741,072.46
收到其他与经营活动有关的现金	49,649,376.25	193,314,753.50
经营活动现金流入小计	1,173,861,837.79	1,515,606,698.22
购买商品、接受劳务支付的现金	178,826,271.67	228,528,262.63
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	224,847,119.73	218,856,600.90
支付的各项税费	77,802,222.83	65,214,626.57
支付其他与经营活动有关的现金	202,423,291.02	251,770,937.70
经营活动现金流出小计	683,898,905.25	764,370,427.80
经营活动产生的现金流量净额	489,962,932.54	751,236,270.42
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	318,710,612.63	47,730,353.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,501,056.75	45,200,603.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	52,286.07	14,405,400.21
收到其他与投资活动有关的现金	93,146,015.85	334,531,548.45
投资活动现金流入小计	416,409,971.30	441,867,906.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	253,835,075.08	70,737,026.49
投资支付的现金		60,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的	2,310,403.00	-2,348,137.48

现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	16,224,118.47	32,206,560.34
投资活动现金流出小计	272,369,596.55	160,595,449.35
投资活动产生的现金流量净额	144,040,374.75	281,272,456.91
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	285,000,000.00	460,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	126,133,143.07	118,315,914.44
筹资活动现金流入小计	411,133,143.07	578,315,914.44
偿还债务支付的现金	472,000,000.00	445,463,995.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	94,235,123.72	101,092,856.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,800,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	352,678,344.88	1,059,767,400.56
筹资活动现金流出小计	918,913,468.60	1,606,324,252.74
筹资活动产生的现金流量净额	-507,780,325.53	-1,028,008,338.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,557,082.91	-319,656.55
五、现金及现金等价物净增加额	120,665,898.85	4,180,732.48
加：期初现金及现金等价物余额	1,078,550,561.49	1,074,369,829.01
六、期末现金及现金等价物余额	1,199,216,460.34	1,078,550,561.49

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	751,851,478.34	938,275,441.07
收到的税费返还	1,094,440.70	
收到其他与经营活动有关的现金	27,315,604.16	111,014,263.98
经营活动现金流入小计	780,261,523.20	1,049,289,705.05
购买商品、接受劳务支付的现金	67,827,404.93	70,507,440.89
支付给职工以及为职工支付的现金	94,109,907.49	116,101,000.93
支付的各项税费	41,180,571.54	34,462,598.88
支付其他与经营活动有关的现金	267,222,052.75	783,737,670.13
经营活动现金流出小计	470,339,936.71	1,004,808,710.83
经营活动产生的现金流量净额	309,921,586.49	44,480,994.22
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	198,270,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,127,223.13	45,168,835.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		14,702,994.55
收到其他与投资活动有关的现金	41,138,522.77	63,832,966.28
投资活动现金流入小计	242,535,745.90	123,704,796.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94,907,455.62	7,216,305.22
投资支付的现金		60,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,750,000.00

支付其他与投资活动有关的现金	10,000.00	
投资活动现金流出小计	94,917,455.62	69,966,305.22
投资活动产生的现金流量净额	147,618,290.28	53,738,491.44
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	280,000,000.00	460,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	76,386,932.35	61,799,692.26
筹资活动现金流入小计	356,386,932.35	521,799,692.26
偿还债务支付的现金	300,000,000.00	280,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,872,002.29	68,333,043.75
支付其他与筹资活动有关的现金	345,523,985.10	263,318,464.88
筹资活动现金流出小计	691,395,987.39	611,651,508.63
筹资活动产生的现金流量净额	-335,009,055.04	-89,851,816.37
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	122,530,821.73	8,367,669.29
加：期初现金及现金等价物余额	773,137,889.73	764,770,220.44
六、期末现金及现金等价物余额	895,668,711.46	773,137,889.73

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	
	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	2,737,351.94				4,653,808.01		93,126,272.82		76,469,525.04		-441,084,048.68		7,119,701.73	20,043,580.81	7,139,745.31
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年	2,737,351.94				4,653,808.01		93,126,272.82		76,469,525.04		-441,084,048.68		7,119,701.73	20,043,580.81	7,139,745.31

期初余额	1,947.00				8,038.01		72.82		25.04		084,048.68		1,734.19	80.81	5,315.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-506,030.60				-189,006,931.64		-189,512,962.24	-1,854,862.92	-191,367,825.16
（一）综合收益总额							-506,030.60				-189,006,931.64		-189,512,962.24	4,040,112.08	185,472,850.16
（二）所有者投入和减少资本														-5,894,975.00	-5,894,975.00
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														-5,894,975.00	-5,894,975.00
（三）利润分配															

1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（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	2,737,351,947.00				4,653,838,038.01		92,620,242.22		76,469,525.04		-630,090,980.32		6,930,188,771.95	18,188,717.89	6,948,377,489.84

上期金额

单位：元

项目	2021 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			
	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	2,737,351,947.00				4,653,838,038.01		91,618,839.54		149,310,013.30		401,893,507.04		8,034,012,344.89	-32,643,790.89	8,001,368,554.00	
加：会计政策变更									72,840,488.26		657,828,284.75		730,668,773.01	-630,828.86	731,299,601.87	
期差错更正																
一控制下企业合并																

他														1,983,045.62	1,983,045.62
二、本年期初余额	2,737,351,947.00				4,653,838,038.01		91,618,839.54		76,469,525.04		-255,934,777.71		7,303,343,571.88	-31,291,574.13	7,272,051,997.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,507,433.28				-185,149,270.97		-183,641,837.69	51,335,154.94	-132,306,682.75
（一）综合收益总额							1,507,433.28				-176,939,412.43		-175,431,979.15	-507,881.19	-175,939,860.34
（二）所有者投入和减少资本														51,843,036.13	51,843,036.13
1. 所有者投入的普通股														-83,494.29	-83,494.29
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														51,926,530.42	51,926,530.42
（三）利润分配											-8,209,858.54		-8,209,858.54		-8,209,858.54
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											- 8,209.85 8.54		- 8,209.85 8.54		- 8,209.85 8.54
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	2,737,351,947.00				4,653,838.01		93,126,272.82		76,469,525.04		-441,084,048.68		7,119,701,734.19	20,043,580.81	7,139,745,315.00

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,737,351,947.00				4,634,213,314.94		13,502,428.28		76,469,525.04	-472,435,784.52		6,989,101,430.74
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,737,351,947.00				4,634,213,314.94		13,502,428.28		76,469,525.04	-472,435,784.52		6,989,101,430.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							825,142.50			-154,650,459.37		-153,825,316.87
（一）综合收益总额							825,142.50			-154,650,459.37		-153,825,316.87
（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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
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	2,737,351,947.00				4,634,213,314.94		14,327,570.78		76,469,525.04	-627,086,243.89		6,835,276,113.87

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,737,351,947.00				4,634,213,314.94		8,791,130.78		149,310,013.30	140,317,088.60		7,669,983,494.62
加：会计政策变更									-72,840,488.26	-655,564,394.36		-728,404,882.62
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,737,351,947.00				4,634,213,314.94		8,791,130.78		76,469,525.04	-515,247,305.76		6,941,578,612.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							4,711,297.50			42,811,521.24		47,522,818.74
（一）综合收益总额							4,711,297.50			51,021,379.78		55,732,677.28
（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										-		-
1. 提取盈余公积										8,209,858.54		8,209,858.54
2. 对所有者（或股东）的分配										-		-
3. 其他										8,209,858.54		8,209,858.54
(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	2,737,351,947.00				4,634,213,314.94		13,502,428.28		76,469,525.04	-472,435,784.52		6,989,101,430.74

一、公司基本情况

1、公司概况

北京华联商厦股份有限公司前身是中商股份有限公司（“中商股份”），系经国内贸易部[1997]内贸函政政法字 446 号批复和国家经济体制改革委员会体改生[1998] 9 号批复批准，采用募集设立方式设立的公司。

经中国证券监督管理委员会证监发字（1998）88 号批复批准，中商股份于 1998 年 5 月 4 日公开发行人民币普通股 4,500 万股，发行后公司股本为 17,800 万股。后经转增总股本增至 24,920 万股。

经 2002 年第三次临时股东大会审议通过并经北京市工商行政管理局核准，公司名称变更为北京华联商厦股份有限公司（以下简称 本公司）。

经 2009 年 6 月 1 日中国证券监督管理委员会《关于核准北京华联商厦股份有限公司向北京华联集团投资控股有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可（2009）436 号）核准，公司向北京华联集团投资控股有限公司（以下简称 华联集团）发行 24,465.0501 万股股份。发行后公司股本总额为 49,385.0501 万股。

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京华联商厦股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可（2010）1772 号）核准，本公司于 2010 年 12 月 16 日以非公开发行股票的方式发行人民币普通股（A 股）25,056.82 万股，发行后公司股本总额为 74,441.8701 万股。

根据本公司 2010 年年度股东大会决议和修改后的章程规定，以 2010 年 12 月 31 日股本 74,441.8701 万股为基数，按每 10 股转增 2 股的比例，以资本公积转增股份 14,888.3740 万股，转增后公司股本总额为 89,330.2441 万股。

根据本公司 2011 年年度股东大会决议和修改后的章程规定，以 2011 年 12 月 31 日股本 89,330.2441 万股为基数，按每 10 股转增 2 股的比例，以资本公积转增股份 17,866.0488 万股，转增后公司股本总额为 107,196.2929 万股。

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京华联商厦股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1449 号）核准，本公司于 2013 年 12 月 26 日以非公开发行股票的方式发行人民币普通股（A 股）115,412.35 万股，发行后公司股本总额为 222,608.64 万股。

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京华联商厦股份有限公司向上海镛尚投资管理中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]3200 号）核准，本公司于 2017 年 1 月 23 日购买资产发行人民币普通股（A 股）25,607.2640 万股、于 2017 年 2 月 16 日以非公开发行股票的方式募集配套资金发行人民币普通股（A 股）25,519.2878 万股，发行后公司股本总额为 273,735.1947 万股。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，设 13 家分公司及招商中心、运营中心、工程部、物业部、资产管理部、财务部、证券事务部、数据中心等部门，目前拥有 46 家直接或间接控制的下属企业，以及华联财务有限责任公司（“华联财务”）、北京华联鑫创益科技有限公司（“华联鑫创益”）、宁夏幻太奇海洋公园有限公司（“宁夏幻太奇”）、上海中商亿商通网上销售服务有限公司（“亿商通”）、华联汇垠股权投资基金管理有限公司（“华联汇垠”）、龙德置地有限公司（“龙德置地”）、北京龙德商业管理有限公司（“龙德商管”）、北京华联美好生活百货有限公司（“美好生活百货”）共 8 家合营或联营企业。

本公司及子公司属其他商业行业，主营商业物业的租赁、物业管理服务业务及影院业务，统一社会信用代码：9111000071092147XM，经营范围：百货、针纺织品、包装食品、副食品等的销售；连锁店管理；商业设施出租和对销贸易、转口贸易的经营等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第八届董事会第二十二次会议于 2023 年 4 月 26 日批准。

2、合并财务报表范围

本公司本期无新纳入合并范围的下属子公司。

本公司本期因公司完成注销不再纳入合并范围的公司包括：间接控股子公司重庆逸乐影业有限公司（“重庆影院”）和池州华联影院有限公司（“池州影院”）。

本公司期末纳入合并范围的主体包括：包头市鼎鑫源商业管理有限公司（“包头鼎鑫源”）、包头市弘源顺商业管理有限公司（“包头弘源顺”）、合肥瑞达丰源商业管理有限公司（“合肥瑞达丰源”）、青岛海融兴达商业管理有限公司（“青岛海融”）、山西华联购物中心有限公司（“山西华联”）、成都华联弘顺物业管理有限公司（“成都弘顺”）、Beijing Hualian Mall (Singapore) Commercial Management Pte. Ltd（“新加坡华联”）、Beijing Hualian Mall

(Hong Kong) Commercial Management Co.Ltd (“香港华联”)、上海旭程资产管理有限公司 (“上海旭程”)、华联海融投资(珠海)有限公司 (“华联海融”)、北京慧志教育科技有限公司 (“慧志教育”)、北京华联文化传媒有限公司 (“华联文化传媒”)、安徽华联购物广场有限公司 (“安徽华联”)和银川华联购物中心有限公司 (“银川华联”)、北京华联第一太平商业物业管理公司 (“华联第一太平”) 共 15 家直接控制子公司；北京万柳弘顺物业管理有限公司 (“万柳弘顺”)、北京华联商业设施清洁服务有限公司 (“华联清洁”)、BHG Retail Trust Management Pte.Ltd (“Trust Management”)、BHG MALL (Singapore) Property Management Pte. Ltd. (“Property Management”)、Hua Xin 1 Pte Ltd (“huaxin1”)、Hua Xin 2 Pte Ltd (“huaxin2”)、CPBL Limited (“CPBL”)、Scarlet (China) Mall Pte.Ltd (“Scarlet”) Scarlet、北京斯卡利特商业管理有限公司 (“斯卡利特”)、北京利德龙诚商业管理有限公司 (“利德龙诚”)、北京龙祥宝瑞商业管理有限公司 (“龙祥宝瑞”)、北京华联电影院线有限公司 (“华联院线”)、合肥华联影院经营管理有限公司 (“合肥影院”)、成都华联影院经营管理有限公司 (“成都影院”)、包头华联影院经营管理有限公司 (“包头影院”)、北京华联顺平影院管理有限公司 (“顺平影院”)、北京华联武通影院管理有限公司 (“武通影院”)、赤峰华联影院经营管理有限公司 (“赤峰影院”)、银川华联影院经营管理有限公司 (“银川影院”)、北京原贸商贸有限责任公司 (“原贸商贸”，原名北京元发商贸有限责任公司)、西宁华联影院管理有限公司 (“西宁影院”)、北京丰南影院管理有限公司 (“丰南影院”)、西藏旭程申江创业投资管理有限公司 (“西藏旭程申江”)、西藏旭程苏河创业投资管理有限公司 (“西藏旭程苏河”)、合肥华联文化传媒有限公司 (“合肥文化传媒”)、北京华平影院管理有限公司 (“华平影院”)、北京华联上地影院管理有限公司 (“上地影院”)、北京华联万柳影院管理有限公司 (“万柳影院”)和合肥华联湖东影院管理有限公司 (“湖东影院”) 共 29 家间接控制子公司；上海隆邸天佟企业管理中心(有限合伙) (“隆邸天佟”)、上海清旭管理咨询中心(有限合伙) (“上海清旭”)、和润领航嘉实投资优选二期投资基金 5 号 (“和润领航”)、上海圣与程管理咨询合伙企业(有限合伙) (“上海圣与程”) 共 4 家结构化主体。

本公司合并范围及其变化情况详见本“附注六、合并范围的变动”和“附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

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。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定投资性房地产折旧政策、租赁政策和收入确认政策，具体会计政策分别参见附注三、15、附注三、28 和附注三、24。

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 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 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

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；新加坡华联等设立在新加坡的主体根据其经营所处的主要经济环境中的货币，确定新加坡元为其记账本位币；香港华联根据其经营所处的主要经济环境中的货币，确定港币为其记账本位币。

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

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表编制方法

(1) 合并范围

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

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，

本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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

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

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

(3) 购买子公司少数股东股权

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

(4) 丧失子公司控制权的处理

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

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

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

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

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

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

以摊余成本计量的金融资产

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

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

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

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

(3) 金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以摊余成本计量的金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

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

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

(6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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

预期信用损失的计量

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

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，

计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

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

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

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

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

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

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

应收账款

- 应收账款组合 1：应收合并范围内关联方
- 应收账款组合 2：应收其他客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收押金和保证金
- 其他应收款组合 2：应收合并范围内关联方款项
- 其他应收款组合 3：应收其他款项

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

长期应收款

本公司的长期应收款包括应收保证金等款项。

对于应收保证金本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

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

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

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

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

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。

已发生信用减值的金融资产

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

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

预期信用损失准备的列报

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

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

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

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资

产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

11、公允价值计量

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

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

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

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

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

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

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

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为低值易耗品、库存商品、开发成本等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用加权平均法计价。项目开发时，开发土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目成本；开发产品按建筑面积平均法核算。

(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。

13、终止经营

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(2) 列报

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(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

本公司对子公司的投资，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) 持有待售的权益性投资

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、20。

15、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产为已出租的房屋及土地使用权。

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，本公司确定投资性房地产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及土地使用权	28-40	5	2.375—3.393

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、20。

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

16、固定资产

（1）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：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	30--40	3--5	2.375—3.23
机器设备	5--10	3--5	9.5--19.4
运输设备	5--10	3--5	9.5--19.4
其他设备	5--10	3--5	9.5--19.4

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、20。

（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）固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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金额计入当期损益。

17、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、20。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

19、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

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	摊销方法	备注
土地使用权	30--32 年	直线法	
软件	5--10 年	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、20。

20、资产减值

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

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

22、职工薪酬

（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。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，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；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等，本公司无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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(4) 辞退福利

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。

(5) 其他长期福利

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。

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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。

24、收入

(1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、10（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

对租赁及物业管理业务，本公司以按月根据与商户签订的租约、向商户发出的收费通知书为依据确认收入。

对影院业务，本公司于影片公映时按所收取票款确认电影放映收入；对于影院采用电影卡、兑换券（包含数码兑换形式）等方式预售电影票的，于持有人实际兑换电影票场次的影片公映时确认收入。

对物业服务业务，本公司以按月或按次根据与业主签订的保安、保洁、维修服务合同、月度考评表或验收单为依据确认收入。

25、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他

支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

26、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。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，冲减相关资产的账面价值，或者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，计入当期损益或冲减相关成本；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或冲减相关成本。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，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入或冲减营业外支出。

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。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本企业，贴息冲减借款费用。

27、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

28、租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、29。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

除适用财会〔2022〕13号文件规定情形的合同变更采用简化方法外，租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，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。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

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。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

除适用财会〔2022〕13号文件规定情形的合同变更采用简化方法外，经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

除适用财会〔2022〕13号文件规定情形的合同变更采用简化方法外，融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(4) 转租赁

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。原租赁为短期租赁，且本公司对原租赁进行简化处理的，将该转租赁分类为经营租赁。

(5) 售后回租

承租人和出租人按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；出租人根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据本准则对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理；出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(6) 适用财会〔2022〕13 号文件规定情形的租金减让

本公司对于适用财会〔2022〕13 号文件规定情形的租金减让、承租人与出租人就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，且综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化的房屋及建筑物租赁采用简化方法。

本公司不评估是否发生租赁变更。

当本公司作为承租人时，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

当本公司作为出租人时，对于经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。对于融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

29、使用权资产

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、20。

30、重大会计判断和估计

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

金融资产的分类

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

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

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

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

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。

31、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

①适用财会〔2022〕13号文件规定情形的租金减让

2022年05月，财政部发布了财会〔2022〕13号文件，对于适用财会〔2022〕13号文件规定情形的2022年6月30日之后应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以继续选择采用财会〔2020〕10号文件规范的简化方法进行会计处理。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已采用简化方法的，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同继续采用简化方法（参见附注三、28、（6））。在减免期间或在达成减让协议等解除并放弃相关权利义务时，将相关租金减让计入损益。上述简化方法对本期利润总额的影响金额为2,747.35万元。

②企业会计准则解释第15号

财政部于2021年12月发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号）（以下简称“解释第15号”）。

解释第15号规定，企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售（以下简称试运行销售）的，应当按照《企业会计准则第14号——收入》、《企业会计准则第1号——存货》等规定分别进行会计处理。

该规定自2022年1月1日起施行，企业应当对于财务报表列报最早期间的期初至2022年1月1日之间发生的试运行销售进行追溯调整。

解释第15号规定，在判断亏损合同时，企业履行该合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的

其他成本的分摊金额。其中，履行合同的增量成本包括直接人工、直接材料等；与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额包括用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行。企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

采用解释第 15 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

③企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于分类为权益工具的永续债等金融工具，企业应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入所有者权益项目。上述规定自 2022 年 11 月 30 日起实施。企业应当对发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，涉及所得税影响进行追溯调整。

解释第 16 号规定，企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日，企业应当按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，企业应当按照修改后的等待期进行上述会计处理。上述规定自 2022 年 11 月 30 日起实施。企业应当对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该类交易调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间信息不予调整。

采用解释第 16 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）重要会计估计变更

报告期内，本公司无重要会计估计变更。

四、税项

税 种	计税依据	税率%
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税 销售额乘以适用税率扣除当期允 许抵扣的进项税后的余额 计算）	3、5、6、9、13
房产税	房产原值、租金收入	说明 1
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	5、7
教育费附加税	实际缴纳的流转税额	2、3
企业所得税	应纳税所得额	15、16.5、17、25

说明：

1、根据北京市人民政府令 269 号《关于废止〈北京市实施中华人民共和国水土保持法办法〉罚款处罚规定等 5 项规章的决定》，本公司按照《房产税暂行条例》的规定，对自用和出租房产分别实行从价（原值的 1.2%）、从租计征（租金的 12%）房产税。

2、依据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。西藏旭程苏河、西藏旭程申江的企业所得税税率为 15%。设立在新加坡的主体，企业所得税税率为 17%；香港华联利得税税率为 16.5%；其他主体的企业所得税税率均为 25%。

3、根据《财政部 国家税务总局关于合伙企业合伙人所得税问题的通知》（财税〔2008〕159 号），合伙企业以每一个合伙人为纳税义务人，生产经营所得和其他所得采取“先分后税”的原则。即，合伙企业非所得税纳税主体，合伙企业的生产经营所得和其他所得，按照国家有关税收规定，由合伙人分别缴纳所得税。隆邸天佟、上海清旭、上海圣与程等合伙企业均适用于上述规定。

4、根据《财政部 税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 11 号）规定，《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局 海关总署公告 2019 年 39 号）第七条和《财政部 税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2019 年第 87 号）规定的生产、生活性服务业增值税加计抵减 10% 的政策，执行期限延长至 2022 年 12 月 31 日。

5、根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）规定“自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税”。根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 12 号）的规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。华联清洁、各院线子公司适用上述规定。

6、根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户已依法享受资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税、耕地占用税、教育费附加、地方教育附加其他优惠政策的，可叠加享受前述规定的优惠政策。华联清洁、各院线子公司适用上述规定。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额			上年年末余额		
	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：	--	--	28,959.49	--	--	213,873.85
人民币	--	--	28,804.00	--	--	213,732.31
新加坡元	30.00	5.1831	155.49	30.00	4.7180	141.54
银行存款：	--	--	717,109,642.38	--	--	571,688,108.75
人民币	--	--	526,684,960.95	--	--	377,684,928.78
美元	26,721,073.39	6.9692	186,224,367.33	1,779,694.52	6.3772	11,349,429.94
港币	806,782.97	0.8933	720,699.23	845,510.30	0.8176	691,289.22
新加坡元	671,338.56	5.1831	3,479,614.87	38,568,528.54	4.7179	181,962,460.81
财务公司存款	--	--	473,800,618.72	--	--	499,173,392.11
其他货币资金：	--	--	47,472,703.49	--	--	47,119,108.74
人民币	--	--	47,472,703.49	--	--	47,119,108.74
合 计	--	--	1,238,411,924.08	--	--	1,118,194,483.45
其中：存放在境外的款项总额	--	--	202,333,321.58	--	--	195,795,884.15

说明：

（1）期末财务公司存款包括定期存款 43,500.00 万元。

（2）期末其他货币资金主要为存放在财务公司的票据保证金 2,228.75 万元、保函保证金 616.53 万元、存放在证券账户的可用资金 588.06 万元、微信和支付宝账户资金 239.67 万元，以及因存在诉讼导致的司法冻结受限资金

1,074.27 万元。

(3) 期末本公司不存在存放在境外且资金汇回受到限制的存款。

2、交易性金融资产

项 目	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产	579,078,051.94	709,020,522.45
其中：债务工具投资	182,234,116.65	243,073,441.26
权益工具投资	360,371,591.89	435,727,295.04
衍生金融资产	36,472,343.40	30,219,786.15
合 计	579,078,051.94	709,020,522.45

说明：债务工具投资系本公司购买的银行不良债权；权益工具投资包括本公司投资的股票、非上市公司股权和私募基金；衍生金融资产系本公司购买的期权、期货、黄金 ETF 等衍生金融工具。

3、应收票据

票据种类	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	20,956,854.92	--	20,956,854.92	--	--	--

(1) 期末本公司不存在已质押的应收票据

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	--	19,875,619.92

(3) 期末本公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(4) 银行承兑汇票因信用风险较低，期末本公司不计提应收票据坏账准备。

(5) 期末本公司不存在核销的应收票据。

4、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	94,520,865.92	62,901,653.35
1至2年	8,958,543.30	2,568,563.82
2至3年	1,784,394.95	2,597,203.87
3年以上	6,448,357.04	4,724,494.06
小 计	111,712,161.21	72,791,915.10
减：坏账准备	20,439,082.66	12,320,631.26
合 计	91,273,078.55	60,471,283.84

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	7,132,543.95	6.38	7,132,543.95	100	--
按组合计提坏账准备的应收账款	104,579,617.26	93.62	13,306,538.71	12.72	91,273,078.55
其中：应收其他客户	104,579,617.26	93.62	13,306,538.71	12.72	91,273,078.55
合计	111,712,161.21	100	20,439,082.66	18.30	91,273,078.55

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	4,679,745.73	6.43	3,893,341.68	83.20	786,404.05
按组合计提坏账准备的应收账款	68,112,169.37	93.57	8,427,289.58	12.37	59,684,879.79
其中：应收其他客户	68,112,169.37	93.57	8,427,289.58	12.37	59,684,879.79
合计	72,791,915.10	100	12,320,631.26	16.93	60,471,283.84

①按单项计提坏账准备：

项目	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	
闭店项目租户	1,213,218.89	1,213,218.89	100	无法收回
韩国ERACO	1,657,709.92	1,657,709.92	100	无法收回
北京奥麦奇商贸有限公司	1,208,057.15	1,208,057.15	100	款项涉诉
苏红	1,098,413.53	1,098,413.53	100	无法收回
麦禾国际教育科技（北京）有限责任公司	586,701.00	586,701.00	100	款项涉诉
北京艺萱健身休闲有限公司	452,082.75	452,082.75	100	款项涉诉
高金	244,832.12	244,832.12	100	无法收回
军博项目	171,969.75	171,969.75	100	无法收回
孙晓滨	163,611.41	163,611.41	100	无法收回
北京初心易动体育文化发展有限公司	157,352.02	157,352.02	100	款项涉诉
其他	178,595.41	178,595.41	100	无法收回
合计	7,132,543.95	7,132,543.95		

续：

项 目	上年年末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	
韩国ERACO	1,657,709.92	1,657,709.92	100	无法收回
北京奥麦奇商贸有限公司	1,208,057.15	421,653.10	34.9	款项涉诉
苏红	1,098,413.53	1,098,413.53	100	无法收回
高金	244,832.12	244,832.12	100	无法收回
孙晓滨	163,611.41	163,611.41	100	无法收回
军博项目	142,587.25	142,587.25	100	无法收回
其他	164,534.35	164,534.35	100	无法收回
合 计	4,679,745.73	3,893,341.68		

②按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 应收其他客户

项 目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1年以内	93,264,203.47	5,813,842.13	6.23
1至2年	4,890,213.50	1,544,818.10	31.59
2至3年	1,431,679.12	954,357.31	66.66
3年以上	4,993,521.17	4,993,521.17	100.00
合 计	104,579,617.26	13,306,538.71	12.72

续:

项 目	上年年末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1年以内	61,616,167.50	3,896,499.77	6.32
1至2年	1,502,480.70	465,769.02	31.00
2至3年	2,597,203.87	1,668,703.49	64.25
3年以上	2,396,317.30	2,396,317.30	100
合 计	68,112,169.37	8,427,289.58	12.37

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	坏账准备金额
期初余额	12,320,631.26
本期计提	8,088,674.56
汇率影响	29,776.84

期末余额 20,439,082.66

(4) 本期不存在实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 47,963,903.82 元，占应收账款期末余额合计数的 42.94%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,911,940.21 元。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	1,896,275.53	77.03	11,738,032.60	98.35
1至2年	383,909.09	15.60	17,260.11	0.14
2至3年	11,484.60	0.47	157,661.33	1.32
3年以上	170,020.83	6.91	21,417.00	0.18
合 计	2,461,690.05	100	11,934,371.04	100

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,825,560.01 元，占预付款项期末余额合计数的 74.16%。

6、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款	12,263,092.40	18,330,629.45
合 计	12,263,092.40	18,330,629.45

其中，其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	6,302,663.51	11,945,392.55
1至2年	2,929,761.19	3,265,244.86
2至3年	2,663,302.63	562,104.80
3年以上	38,697,263.04	41,186,868.49
小 计	50,592,990.37	56,959,610.70
减：坏账准备	38,329,897.97	38,628,981.25
合 计	12,263,092.40	18,330,629.45

②按款项性质披露

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
历史遗留款项	33,462,553.26	33,462,553.26	--	33,462,553.26	33,462,553.26	--
押金和保证金	4,671,151.30	565,676.40	4,105,474.90	8,879,334.27	1,198,710.12	7,680,624.15
备用金	1,078,435.49	328,985.69	749,449.80	1,627,559.35	907,471.55	720,087.80
其他往来款	11,380,850.32	3,972,682.62	7,408,167.70	12,990,163.82	3,060,246.32	9,929,917.50
合 计	50,592,990.37	38,329,897.97	12,263,092.40	56,959,610.70	38,628,981.25	18,330,629.45

③坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按组合计提坏账准备	17,130,437.11	28.41	4,867,344.71	12,263,092.40	
其中：押金和保证金	4,671,151.30	12.11	565,676.40	4,105,474.90	信用风险未显著增加
应收其他款项	12,459,285.81	34.53	4,301,668.31	8,157,617.50	信用风险未显著增加
合 计	17,130,437.11	28.41	4,867,344.71	12,263,092.40	

期末，处于第三阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备：					
江苏华安实业总公司	11,699,957.09	100	11,699,957.09	--	无法收回
中国商业对外贸易总公司	7,866,316.16	100	7,866,316.16	--	无法收回
宁夏民生房地产开发有限公司	4,000,000.00	100	4,000,000.00	--	无法收回
廊坊市欣坊房地产开发有限公司	3,000,000.00	100	3,000,000.00	--	无法收回
广东台山土产总公司	2,800,000.00	100	2,800,000.00	--	无法收回
闭店项目租户	1,949,568.02	100	1,949,568.02	--	无法收回
北京京茂房地产开发有限公司	1,770,765.24	100	1,770,765.24	--	无法收回
其他	375,946.75	100	375,946.75	--	无法收回
合 计	33,462,553.26	100	33,462,553.26	--	

上年年末，处于第一阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按组合计提坏账准备	23,497,057.44	21.99	5,166,427.99	18,330,629.45	

其中：押金和保证金	8,879,334.27	13.5	1,198,710.12	7,680,624.15	信用风险未显著增加
应收其他款项	14,617,723.17	27.14	3,967,717.87	10,650,005.30	信用风险未显著增加
合计	23,497,057.44	21.99	5,166,427.99	18,330,629.45	

上年年末，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
江苏华安实业总公司	11,699,957.09	100	11,699,957.09	--	无法收回
中国商业对外贸易总公司	7,866,316.16	100	7,866,316.16	--	无法收回
宁夏民生房地产开发有限公司	4,000,000.00	100	4,000,000.00	--	无法收回
廊坊市欣坊房地产开发有限公司	3,000,000.00	100	3,000,000.00	--	无法收回
广东台山土产总公司	2,800,000.00	100	2,800,000.00	--	无法收回
闭店项目租户	1,949,568.02	100	1,949,568.02	--	无法收回
北京京茂房地产开发有限公司	1,770,765.24	100	1,770,765.24	--	无法收回
其他	375,946.75	100	375,946.75	--	无法收回
合计	33,462,553.26	100	33,462,553.26	--	

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	5,166,427.99	--	33,462,553.26	38,628,981.25
本期转回	313,113.15	--	--	313,113.15
其他变动	14,029.87	--	--	14,029.87
期末余额	4,867,344.71	--	33,462,553.26	38,329,897.97

⑤本期不存在实际核销的其他应收款。

⑥按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
江苏华安实业总公司	往来款	11,699,957.09	3年以上	23.13	11,699,957.09
中国商业对外贸易总公司	往来款	7,866,316.16	3年以上	15.55	7,866,316.16
宁夏民生房地产开发有限公司	往来款	4,000,000.00	3年以上	7.91	4,000,000.00
廊坊市欣坊房地产开发有限公司	保证金/押金	3,000,000.00	3年以上	5.93	3,000,000.00
广东台山土产总公司	往来款	2,800,000.00	3年以上	5.53	2,800,000.00

合 计	29,366,273.25	58.04	29,366,273.25
-----	---------------	-------	---------------

7、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,083,425.79	--	1,083,425.79	986,433.78	--	986,433.78
开发成本	668,508,613.43	77,946,682.24	590,561,931.19	635,540,982.24	77,946,682.24	557,594,300.00
合 计	669,592,039.22	77,946,682.24	591,645,356.98	636,527,416.02	77,946,682.24	558,580,733.78

说明：开发成本中的土地使用权已为青岛海融期末 2,600 万元借款提供抵押担保。

(2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
开发成本	77,946,682.24	--	--	--	--	77,946,682.24

(续)

项目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备/合同履约成本减值准备的原因
开发成本	收益法评估价值	不适用

(3) 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末余额	期末跌价准备
青岛缤纷港项目	2014年5月	2024年7月	9.72亿元	668,508,613.43	77,946,682.24

8、一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期应收款	208,000.00	--

说明：一年内到期的长期应收款情况见附注五、10。

9、其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
待抵扣、待认证进项税	20,379,546.25	21,367,975.66
预缴税费	1,811,761.20	4,435,132.44
待摊费用	1,737,476.55	1,949,733.40
合 计	23,928,784.00	27,752,841.50

10、长期应收款

(1) 长期应收款按性质披露

项 目	期末余额			上年年末余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
长期保证金	1,248,000.00	--	1,248,000.00	1,456,000.00	--	1,456,000.00	--
减：一年内到期的长期应收款	208,000.00	--	208,000.00	--	--	--	--
合 计	1,040,000.00	--	1,040,000.00	1,456,000.00	--	1,456,000.00	

说明：期末长期应收款为成都星巴克咖啡有限公司（“成都星巴克”）向本公司下设兰州东方红店收取的经营保证金，成都星巴克应在每个租赁年度期满后无息返还经营保证金总额的十分之一，自 2018 年开始到 2028 年截止。成都星巴克信誉良好，预期不存在回收风险，本公司未对该长期应收款计提减值准备。

(2) 坏账准备计提情况

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	1,040,000.00	100	--	--	1,040,000.00
其中：应收保证金	1,040,000.00	100	--	--	1,040,000.00
合 计	1,040,000.00	100	--	--	1,040,000.00

续：

类 别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	1,456,000.00	100	--	--	1,456,000.00
其中：应收保证金	1,456,000.00	100	--	--	1,456,000.00
合 计	1,456,000.00	100	--	--	1,456,000.00

11、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
(1) 联营企业										
华联财务	1,158,507,163.91	--	--	30,487,359.93	--	198,000,000.00	--	--	990,994,523.84	--
华联鑫创益	66,176,200.20	--	--	-2,849,131.56	--	--	--	--	63,327,068.64	--
宁夏幻太奇	10,585,548.06	--	--	298,997.89	--	270,000.00	--	--	10,614,545.95	--
亿商通	1,864,532.94	--	--	--	--	--	--	--	1,864,532.94	1,864,532.94
美好生活	59,899,182.99	--	--	27,393,696.88	--	--	--	--	32,505,486.11	--
华联汇垠	18,035,680.79	--	--	-2,654,550.54	8,101,056.36	--	--	--	7,280,073.89	--
小 计	1,315,068,308.89	--	--	-2,111,021.16	8,101,056.36	198,270,000.00	--	--	1,106,586,231.37	1,864,532.94
(2) 合营企业										
龙德置地(注1)	1,750,921,811.34	--	--	33,001,215.70	--	105,087,549.48	--	19,103,063.15	1,659,732,414.42	--
龙德商管(注1)	--	2,310,403.00	--	3,823,825.58	--	15,353,063.15	--	19,103,063.15	9,884,228.58	--
小 计	1,750,921,811.34	2,310,403.00	--	36,825,041.28	--	120,440,612.63	--	--	1,669,616,643.00	--
合 计	3,065,990,120.23	2,310,403.00	--	34,714,020.12	8,101,056.36	318,710,612.63	--	--	2,776,202,874.37	1,864,532.94

注 1：子公司隆邸天佟直接持有龙德置地 50%股权，龙德置地原直接持有龙德商管 80%股权，隆邸天佟和北京粮食集团有限责任公司（“京粮集团”）分别直接持有龙德商管 10%股权。2022 年 2 月末，龙德置地将其所持龙德商管 80%的股权分别以 231.04 万元价格转让给隆邸天佟和京粮集团各 40%，不再将龙德商管纳入合并范围。本公司本期将持有龙德置地（合并）50%股权拆分为按持有龙德置地（单体）和龙德商管各 50%股权进行披露。本公司以所持龙德置地、龙德商管各 50%的股权为期末 28,000 万元长期借款提供质押担保。

12、其他权益工具投资

项 目	期末余额	上年年末余额
BHG REITS股票	94,314,932.22	99,112,197.73
创新新材（原华联综超）股票	21,506,940.00	20,406,750.00
合 计	115,821,872.22	119,518,947.73

说明：由于 BHG REITS 和创新新材是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

其他权益工具损益变动明细：

项 目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
BHG REITS股票	3,161,638.16	--	31,684,529.69	--	--
创新新材股票	--	--	8,127,210.00	--	--
合 计	3,161,638.16	--	39,811,739.69	--	--

13、其他非流动金融资产

种 类	期末余额	上年年末余额
权益工具投资	184,149,377.98	188,276,897.94

14、投资性房地产

项 目	房屋、建筑物
一、账面原值	
1. 期初余额	2,145,767,019.45
2. 本期增加金额	--
3. 本期减少金额	--
4. 期末余额	2,145,767,019.45
二、累计折旧和累计摊销	
1. 期初余额	256,450,805.11
2. 本期增加金额	55,294,724.96
(1) 计提或摊销	55,294,724.96
3. 本期减少金额	--
4. 期末余额	311,745,530.07
三、减值准备	
1. 期初余额	--
2. 本期增加金额	--
3. 本期减少金额	--

4. 期末余额	--
四、账面价值	
1. 期末账面价值	1,834,021,489.38
2. 期初账面价值	1,889,316,214.34

说明：期末投资性房地产已全部用作银行借款担保的抵押物，具体抵押担保情况详见十、5、(3)。

15、固定资产

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	21,887,268.66	29,254,745.45
固定资产清理	--	--
合 计	21,887,268.66	29,254,745.45

其中，固定资产

项 目	机器及其他设备	运输设备	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额	106,716,872.75	2,364,144.96	109,081,017.71
2. 本期增加金额	2,352,743.54	245,700.89	2,598,444.43
(1) 购置	1,886,278.42	245,700.89	2,131,979.31
(2) 在建工程转入	272,477.06	--	272,477.06
(3) 汇率变动	193,988.06	--	193,988.06
3. 本期减少金额	8,342,171.20	220,029.91	8,562,201.11
(1) 处置或报废	8,342,171.20	220,029.91	8,562,201.11
4. 期末余额	100,727,445.09	2,389,815.94	103,117,261.03
二、累计折旧			
1. 期初余额	78,219,454.56	1,595,916.29	79,815,370.85
2. 本期增加金额	9,172,349.28	159,799.43	9,332,148.71
(1) 计提	9,063,312.64	159,799.43	9,223,112.07
(2) 汇率变动	109,036.64	--	109,036.64
3. 本期减少金额	7,723,646.00	204,782.60	7,928,428.60
(1) 处置或报废	7,723,646.00	204,782.60	7,928,428.60
4. 期末余额	79,668,157.84	1,550,933.12	81,219,090.96
三、减值准备			
1. 期初余额	10,901.41	--	10,901.41
2. 本期增加金额	--	--	--
3. 本期减少金额	--	--	--

4. 期末余额	10,901.41	--	10,901.41
---------	-----------	----	-----------

四、账面价值

1. 期末账面价值	21,048,385.84	838,882.82	21,887,268.66
2. 期初账面价值	28,486,516.78	768,228.67	29,254,745.45

16、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
建安工程	1,713,628,600.16	74,425,528.99	1,639,203,071.17	1,642,544,972.00	62,513,925.11	1,580,031,046.90
装修工程	28,897,699.00	--	28,897,699.00	19,749,829.92	--	19,749,829.92
零星工程	--	--	--	1,104,343.76	--	1,104,343.76
合 计	1,742,526,299.16	74,425,528.99	1,668,100,770.17	1,663,399,145.68	62,513,925.11	1,600,885,220.58

说明：期末用作银行借款抵押的在建工程账面价值为 141,406.15 万元，具体抵押担保情况详见十、5、(3)。

(2) 重要在建工程项目变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	转入投资性房地产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率%	期末余额
山西华联购物中心建设工程	298,502,216.16	1,064,886.16	--	--	--	--	--	299,567,102.32
安徽华联购物中心建设工程	1,344,042,755.84	70,018,742.00	--	--	80,033,034.73	12,992,894.45	--	1,414,061,497.84
合 计	1,642,544,972.00	71,083,628.16	--	--	80,033,034.73	12,992,894.45	--	1,713,628,600.16

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数（万元）	工程累计投入占预算比例%	工程进度	资金来源
山西华联购物中心建设工程	60,193.67	55.94	主体施工	募集、自筹资金
安徽华联购物中心建设工程	154,365.17	91.60	结构改造	自筹和银行借款

(3) 在建工程减值准备情况

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
山西华联购物中心建设工程	62,513,925.10	11,911,603.89	--	74,425,528.99

17、使用权资产

项 目	房屋及建筑物
-----	--------

一、账面原值：		
1. 期初余额		4,171,969,395.83
2. 本期增加金额		7,309,243.85
(1) 租入		5,592,976.87
(2) 合同变更调整		940,623.47
(3) 汇率变动		775,643.51
3. 本期减少金额		120,461,048.50
(1) 提前解除合同		114,777,654.49
(2) 合同变更调整		5,683,394.01
4. 期末余额		4,058,817,591.18
二、累计折旧		
1. 期初余额		2,079,132,436.28
2. 本期增加金额		215,233,453.76
(1) 计提		214,780,995.03
(2) 汇率变动		452,458.74
3. 本期减少金额		67,162,470.31
(1) 提前解除合同		67,162,470.31
4. 期末余额		2,227,203,419.74
三、减值准备		
1. 期初余额		--
2. 本期增加金额		--
3. 本期减少金额		--
4. 期末余额		--
四、账面价值		
1. 期末账面价值		1,831,614,171.44
2. 期初账面价值		2,092,836,959.55

18、无形资产

项 目	土地使用权	软件及商标使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	544,997,684.76	22,737,317.76	567,735,002.52
2. 本期增加金额	--	5,078,188.73	5,078,188.73
(1) 购置	--	5,078,188.73	5,078,188.73
3. 本期减少金额	--	--	--
4. 期末余额	544,997,684.76	27,815,506.49	572,813,191.25

二、累计摊销			
1. 期初余额	121,305,878.35	13,579,745.51	134,885,623.86
2. 本期增加金额	17,595,613.68	2,859,392.95	20,455,006.63
(1) 计提	17,595,613.68	2,859,392.95	20,455,006.63
3. 本期减少金额	--	--	--
4. 期末余额	138,901,492.03	16,439,138.46	155,340,630.49
三、减值准备			
1. 期初余额	--	--	--
2. 本期增加金额	--	--	--
3. 本期减少金额	--	--	--
4. 期末余额	--	--	--
四、账面价值			
1. 期末账面价值	406,096,192.73	11,376,368.03	417,472,560.76
2. 期初账面价值	423,691,806.41	9,157,572.25	432,849,378.66

说明：

(1) 期末安徽华联以其所持账面价值为 15,231.15 万元的土地使用权为期末 21,400 万元长期借款提供抵押担保。

(2) 期末无形资产未出现减值，无需计提减值准备。

19、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
隆邸天佟	52,947,108.05	--	--	52,947,108.05
成都影院	1,456,728.26	--	--	1,456,728.26
合肥影院	1,714,256.38	--	--	1,714,256.38
重庆影院	25,095,405.00	--	25,095,405.00	--
华联第一太平	12,521,061.29	--	--	12,521,061.29
合 计	93,734,558.98	--	25,095,405.00	68,639,153.98

说明：本期因重庆影院注销后不再合并而将其商誉及对应减值准备转出。

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
成都影院	1,456,728.26	--	--	1,456,728.26
合肥影院	1,714,256.38	--	--	1,714,256.38
重庆影院	25,095,405.00	--	25,095,405.00	--

华联第一太平	5,504,635.47	7,016,425.82	--	12,521,061.29
合 计	33,771,025.11	7,016,425.82	25,095,405.00	15,692,045.93

说明：商誉减值测试过程

A、商业物业租赁分部

由于隆邸天佟商誉相关资产组中的主要资产为持有商业物业的股权，本公司采用收益法以资产组预计未来现金流现值作为可收回金额。本公司管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制物业剩余收益年限内的财务预算，综合考虑了出租率影响下的租金等收入、各项出租费用及税费等影响，预计资产组未来期间净收益；以中国人民银行公布的一年期贷款利率，加上一定的风险调整值，在此基础上结合该区域房屋租售比例的调查情况，确定该类型物业收益还原利率为7%。

于减值测试日，该资产组不考虑商誉的账面价值为66,258.07万元，考虑商誉后的账面价值为71,552.78万元，已反映了相对于相关资产组的风险。根据减值测试的结果，商誉无需计提减值准备（上期期末：无）。

B、影院分部

影院分部上期期末已全额计提商誉减值准备。

C、物业服务分部

由于华联第一太平相关资产组中的主要资产为持有物业服务公司的股权，本公司采用收益法以资产组预计未来现金流现值作为可收回金额。本公司管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制物业服务公司收益年限内的财务预算，综合考虑了物业服务等收入、各项服务费用及税费等影响，预计资产组未来期间净收益；以中国人民银行公布的一年期贷款利率，加上一定的风险调整值，确定该类型业务收益还原利率为7%。

于减值测试日，该资产组不考虑商誉的账面价值为2,372.41万元，考虑商誉后的账面价值为4,827.52万元，已反映了相对于相关资产组的风险。根据减值测试的结果，商誉本期计提减值准备701.64万元（上期期末：550.46万元）。

20、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期摊销	其他减少	
固定资产改良	654,203,514.53	25,441,002.66	98,970,778.98	24,888,654.55	555,785,083.66

说明：本期其他减少系青海分公司本期闭店，其改良支出报废转入营业外支出所致。

21、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债明细

项 目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	17,972,415.61	4,420,448.33	16,948,605.24	4,147,951.97
交易性金融资产	--	--	5,052,600.00	1,263,150.00
使用权资产和租赁负债的纳税调整	962,971,769.74	240,742,942.45	993,889,241.48	248,472,310.44
合 计	980,944,185.35	245,163,390.78	1,015,890,446.72	253,883,412.41

递延所得税负债：

其他权益工具	19,103,427.72	4,775,856.93	18,003,237.76	4,500,809.44
购买子公司可辨认净资产公允价值与账面价值差额	284,972,998.12	71,243,249.53	294,162,000.64	73,540,500.16
交易性金融资产	55,937,119.62	11,554,449.19	122,064,061.75	26,821,308.68
固定资产一次性扣税	1,988,655.80	497,163.95	2,866,302.88	716,575.72
使用权资产和租赁负债的纳税调整	277,834.07	69,458.52	551,232.52	137,808.13
合 计	362,280,035.33	88,140,178.12	437,646,835.55	105,717,002.13

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项 目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异（注1）	204,548,846.07	185,232,695.55
可抵扣亏损（注2）	1,357,395,277.70	1,187,696,783.69
合 计	1,561,944,123.77	1,372,929,479.24

注 1：本公司期末已计提的应收账款坏账准备 1,212.85 万元、其他应收款坏账准备 3,422.55 万元及长期资产减值准备 15,788.77 万元，由于无法预计转回时间而未确认递延所得税资产；新加坡华联及香港华联已计提的应收账款及其他应收款坏账准备 30.71 万元，因经营所在地所得税法差异，未确认递延所得税资产。

注 2：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此对本公司及包头鼎鑫源、青岛海融、山西华联、慧志教育、成都弘顺、安徽华联、银川华联、华联文化等子公司的未弥补亏损未确认递延所得税资产。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	上年年末余额
2022年	--	97,960,425.02
2023年	619,672,876.44	623,276,829.87
2024年	75,852,693.49	77,712,390.84
2025年	113,969,673.89	144,482,750.67
2026年	241,327,054.98	244,264,387.29
2027年	306,572,978.90	--
合 计	1,357,395,277.70	1,187,696,783.69

22、其他非流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
预付工程设备款	80,642,642.05	61,312,908.89
一年内无法完成抵扣的进项税	30,242,304.24	24,755,315.17
合 计	110,884,946.29	86,068,224.06

23、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	上年年末余额
抵押并保证借款	180,000,000.00	180,000,000.00
保证借款	105,000,000.00	--
应付利息	471,319.44	374,444.44
合 计	285,471,319.44	180,374,444.44

说明：期末 10,000 万元借款系由北京华联商业投资发展有限公司（“华联商业投资”）以其房屋建筑物提供抵押担保，同时由华联集团和北京华联（SKP）百货有限公司（“华联（SKP）百货”）共同提供保证担保；8,000 万元借款系由华联商业投资以其房屋建筑物提供抵押担保，同时由华联集团提供保证担保；10,000 万元借款系由华联集团提供保证担保；500 万元借款系由北京亦庄国际融资担保有限公司提供保证担保，同时由本公司提供保证反担保。

（2）期末无逾期短期借款。

24、应付票据

种 类	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	69,105,657.87	158,022,394.91

说明：

（1）商业承兑汇票系由华联财务有限责任公司（“华联财务”）予以承兑。

（2）期末不存在已到期未支付的应付票据。

25、应付账款

项 目	期末余额	上年年末余额
工程及设备款	203,875,734.44	239,464,014.97
房租及物业费	109,848,717.12	64,535,108.94
影片分成及影院卖品采购款	27,224,706.70	7,078,884.43
合 计	340,949,158.26	311,078,008.34

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或未结转的原因
北京江河幕墙系统工程有限公司	21,902,038.00	未结算工程款
中建八局第四建设有限公司	10,977,159.02	未结算工程款
中建三局第一建设工程有限责任公司	10,124,542.45	未结算工程款
中建东方装饰有限公司	9,898,646.78	未结算工程款
北京通翔宇交通设施有限责任公司	5,398,837.94	未结算工程款
合 计	58,301,224.19	

26、预收款项

项 目	期末余额	上年年末余额
租金及物业管理费	33,265,778.34	69,001,138.27

其他	1,664.80	1,664.80
合 计	33,267,443.14	69,002,803.07

27、合同负债

项 目	期末余额	上年年末余额
影院会员卡及票券	5,520,657.17	4,955,947.75

28、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	34,680,965.32	201,839,081.45	202,320,341.57	34,199,705.20
离职后福利-设定提存计划	1,308,255.20	23,756,276.95	16,725,944.44	8,338,587.71
辞退福利	1,314,654.95	2,372,496.88	3,547,884.83	139,267.00
合 计	37,303,875.47	227,967,855.28	222,594,170.84	42,677,559.91

(1) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	29,807,549.99	170,012,574.30	171,898,763.89	27,921,360.40
职工福利费	297,194.06	2,199,696.53	2,266,550.84	230,339.75
社会保险费	564,360.21	14,156,729.22	13,797,344.59	923,744.84
其中：1. 医疗保险费	533,846.47	13,482,803.57	13,388,598.53	628,051.51
2. 工伤保险费	27,693.34	647,899.19	388,333.78	287,258.75
3. 生育保险费	2,820.40	26,026.46	20,412.28	8,434.58
住房公积金	110,285.84	13,304,847.88	12,649,681.91	765,451.81
工会经费和职工教育经费	3,901,575.22	2,051,417.85	1,594,184.67	4,358,808.40
其他短期薪酬	--	113,815.67	113,815.67	--
合 计	34,680,965.32	201,839,081.45	202,320,341.57	34,199,705.20

(2) 设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利	1,308,255.20	23,756,276.95	16,725,944.44	8,338,587.71
其中：1. 基本养老保险费	1,261,067.34	22,803,736.18	16,222,119.37	7,842,684.15
2. 失业保险费	47,187.86	952,540.77	503,825.07	495,903.56
合 计	1,308,255.20	23,756,276.95	16,725,944.44	8,338,587.71

29、应交税费

税 项	期末余额	上年年末余额
-----	------	--------

企业所得税	56,105,828.59	55,203,283.32
增值税	4,780,115.84	14,539,726.92
房产税	1,625,674.23	1,705,154.39
电影专项基金	162,569.60	326,607.17
土地使用税	312,220.39	312,220.13
个人所得税	125,556.86	2,523,868.97
城市维护建设税	159,637.59	282,072.36
教育费附加	74,097.78	125,256.20
地方教育附加	48,109.65	88,424.23
印花税及其他	113,891.57	185,365.97
合 计	63,507,702.10	75,291,979.66

30、其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
应付利息	--	--
应付股利	5,204,643.96	3,109,668.97
其他应付款	554,393,808.61	497,379,979.09
合 计	559,598,452.57	500,489,648.06

(1) 应付股利

项 目	期末余额	上年年末余额
第一太平戴维斯物业顾问（上海）有限公司	3,024,834.49	1,554,834.49
嘉茂宸管理顾问咨询（北京）有限公司	2,024,834.48	1,554,834.48
北京万柳置业集团有限公司	154,974.99	--
合 计	5,204,643.96	3,109,668.97

(2) 其他应付款（按款项性质列示）

项 目	期末余额	上年年末余额
保证金（不含关联方）	270,936,296.47	274,625,211.23
代收代付结算卡款	6,928,406.88	6,837,813.50
待付费用（不含关联方）	158,597,023.94	128,007,496.39
欠付关联方款项	24,724,692.08	16,749,634.93
应付股权收购款	1,000,000.00	2,750,000.00
往来款	58,492,264.70	36,900,000.00
其他	33,715,124.54	31,509,823.04

合 计	554,393,808.61	497,379,979.09
------------	-----------------------	-----------------------

其中，账龄超过 1 年的其他应付款余额 31,037.52 万元，主要为租户保证金。

31、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	389,842,771.96	294,026,045.86
一年内到期的应付债券	85,955,555.56	28,317,852.66
一年内到期的长期应付款	20,728,174.95	--
一年内到期的租赁负债	224,315,793.19	206,131,088.01
合 计	720,842,295.66	528,474,986.53

说明：其中，一年内到期的长期借款情况见附注五、33；一年内到期的应付债券情况见附注五、35；一年内到期的长期应付款情况见附注五、36。

32、其他流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
已贴现未到期的汇票	173,644,545.11	106,920,655.64
待转销项税额	167,370.99	148,678.44
合 计	173,811,916.10	107,069,334.08

说明：已贴现未到期的汇票主要系本公司内部各分子公司之间因租赁和物业服务等交易相互开具收取，由华联财务承兑。

33、长期借款

项 目	期末余额	上年年末余额
质押并保证借款	280,000,000.00	400,000,000.00
抵押并保证借款	451,000,000.00	623,000,000.00
利息调整	2,842,771.96	2,026,045.86
小 计	733,842,771.96	1,025,026,045.86
减：一年内到期的长期借款	389,842,771.96	294,026,045.86
合 计	344,000,000.00	731,000,000.00

说明：上述借款的保证人均是华联集团，对应的质押、抵押财产的具体情况见附注十、5、（3）。

34、租赁负债

项 目	期末余额	上年年末余额
房屋建筑物	2,769,184,043.25	3,026,643,938.74
小 计	2,769,184,043.25	3,026,643,938.74
减：一年内到期的租赁负债	224,315,793.19	206,131,088.01

合 计	2,544,868,250.06	2,820,512,850.73
-----	------------------	------------------

说明：本期计提的租赁负债利息费用金额为 17,326.09 万元，计入到财务费用-利息支出中。

35、应付债券

项 目	期末余额	上年年末余额
公司债	--	80,000,000.00

应付公司债的增减变动情况：

债券简称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
18华联01	100	2018年1月26日	60个月	770,000,000.00

应付债券（续）

债券简称	期初余额（含应计利息）	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还（含利息）	期末余额（含应计利息）
18华联01	108,317,852.66	--	5,749,108.40	--	28,111,405.50	85,955,555.56
减：一年内到期的应付债券	28,317,852.66	--	--	--	--	85,955,555.56
合 计	80,000,000.00	--	5,749,108.40	--	28,111,405.50	--

说明：经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017] 2216 号”文核准，同意本公司面向合格机构投资者公开发行面值不超过 20 亿元的公司债券，以分期形式发行。本公司实际发行规模为 7.7 亿元，发行日为 2018 年 1 月 26 日，期限 60 个月，发行年利率 7.00%。本期债券的期限为 5 年，附第 1 年末和第 3 年末发行人赎回选择权、调整票面利率选择权和投资者回售选择权。

本公司于 2019 年 1 月 29 日完成第一次债券回售兑付事宜，回售金额（本金）为 3.70 亿元。本次回售兑付完成后，剩余债券规模为 4 亿元，年利率调整为 8.00%。

2021 年 1 月 29 日，本债券发生回售 2 亿元；2021 年 11 月 30 日，本债券发生回售 1 亿元。

本公司按期兑付债券本金和对应利息，无逾期情况。

36、长期应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
融资租赁款	47,028,149.26	--
减：一年内到期长期应付款	20,728,174.95	--
合 计	26,299,974.31	--

说明：本公司以顺义分公司三年的租金收益权为融资租赁款余额 4,702.81 万元提供质押担保，同时华联集团提供保证担保。

37、递延收益

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	4,404,095.88	3,500,000.00	2,305,992.58	5,598,103.30	政府补助

说明：计入递延收益的政府补助详见附注五、62、政府补助。

38、其他非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
结构化主体优先级出资	121,417,055.89	123,480,815.87

说明：纳入合并范围的结构化主体收到的优先级合伙人期末出资

投资单位名称	结构化主体	投资金额	应计利息
上海圣和圣置业有限公司	上海圣与程	73,208,136.90	48,208,918.99

39、股本（单位：万股）

项 目	期初余额	本期增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	273,735.19	--	--	--	--	--	273,735.19

40、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	3,987,255,463.99	--	--	3,987,255,463.99
其他资本公积	666,582,574.02	--	--	666,582,574.02
合计	4,653,838,038.01	--	--	4,653,838,038.01

41、其他综合收益

项 目	期初余额 (1)	本期发生额					期末余额 (3) = (1) + (2)
		本期所得税前发 生额	减：转让 留存收益	减：所得 税费用	税后归属于母公 司(2)	税后归 属于少 数股东	
一、不能重分类 进损益的其他综 合收益							
1、其他权益工具 投资公允价值变 动	2,401,152.11	-18,266,567.88	--	--	-18,266,567.88	--	-15,865,415.77
2、权益法下不能 转损益的其他综 合收益	-619,654.28	-8,101,056.36	--	--	-8,101,056.36	--	-8,720,710.64
二、将重分类进 损益的其他综合 收益							
外币财务报表折 算差额	91,344,774.99	25,861,593.64	--	--	25,861,593.64	--	117,206,368.63
合 计	93,126,272.82	-506,030.60	--	--	-506,030.60	--	92,620,242.22

42、盈余公积

项 目	期初余额	追溯调整	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	76,469,525.04	--	--	--	76,469,525.04

43、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-441,084,048.68	401,893,507.04	--
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	-657,828,284.75	--
调整后期初未分配利润	-441,084,048.68	-255,934,777.71	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-189,006,931.64	-176,939,412.43	--
减：提取法定盈余公积	--	--	--
应付普通股股利	--	8,209,858.54	--
期末未分配利润	-630,090,980.32	-441,084,048.68	--
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	--	--	--

44、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,094,132,975.67	611,601,997.06	1,099,537,800.07	520,465,383.36
其他业务	26,296,312.33	--	118,531,864.97	64,094,813.88
合 计	1,120,429,288.00	611,601,997.06	1,218,069,665.04	584,560,197.24

(2) 主营业务按类型划分

类型	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	收入	成本
租赁及物业管理	763,278,703.24	351,015,063.29	845,818,400.71	348,802,142.59
电影放映及卖品收入	69,078,746.05	27,603,628.09	114,673,999.94	45,149,859.57
物业服务收入	261,775,526.38	232,983,305.68	139,045,399.42	126,513,381.20
合 计	1,094,132,975.67	611,601,997.06	1,099,537,800.07	520,465,383.36

45、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
房产税	10,609,372.44	9,516,117.75
电影专项基金	3,333,535.45	5,274,703.15
城建税	2,588,959.95	2,382,102.22
土地使用税	1,592,103.50	1,570,590.40
教育费附加	1,184,442.74	1,187,957.87
地方教育附加	911,291.10	797,718.15

印花税	488,477.05	670,812.27
资源税	305,500.80	813,882.81
环保税	72,956.63	430,480.03
其他	87,819.65	101,282.06
合计	21,174,459.31	22,745,646.71

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

46、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
物业管理费	86,215,145.13	91,612,103.42
职工薪酬	73,854,648.70	91,576,371.45
水、电、燃气费	41,513,323.86	48,620,960.00
折旧及摊销	24,649,060.48	27,624,009.54
企划费	15,948,836.30	22,812,376.86
业务招待费	3,715,416.86	3,420,326.26
保洁费	3,266,950.99	4,651,730.92
修理费	3,024,160.33	5,340,965.43
保安费	1,565,195.78	1,920,507.22
其他	18,341,895.98	22,035,529.91
合 计	272,094,634.41	319,614,881.01

47、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	79,896,979.45	94,467,010.25
折旧及摊销	20,747,400.95	19,338,489.28
业务招待费	4,291,402.03	4,626,413.54
租赁费	3,621,578.07	4,068,956.37
中介机构服务费	3,259,088.81	6,584,999.30
合伙企业管理费	1,336,078.91	5,155,035.35
物业管理费	1,991,136.82	1,748,970.54
办公费	1,566,137.07	5,686,781.68
差旅费	1,077,975.70	1,953,554.12
其他	7,200,292.45	11,107,155.01
合 计	124,988,070.26	154,737,365.44

48、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用总额	242,537,657.73	289,384,551.56
减：利息资本化	12,992,894.45	15,057,699.13
利息费用	229,544,763.28	274,326,852.43
减：利息收入	18,888,231.83	16,406,555.31
汇兑损益	5,449,181.00	-8,569,797.90
手续费及其他	12,195,309.39	8,626,228.64
合 计	228,301,321.84	257,976,727.86

49、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	9,205,400.62	2,253,482.08
增值税进项加计抵减	6,878,417.52	4,976,399.52
税费返款	109,686.78	8,642,076.93
扣代缴个人所得税手续费返还	92,023.73	22,877.57
税费减免	127,980.83	3,370,012.66
其他	248,453.13	245,822.84
合 计	16,661,962.61	19,510,671.60

说明：政府补助情况见附注五、62。

50、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资分红收益	3,161,638.16	3,402,137.60
权益法核算的长期股权投资收益	34,714,020.12	92,351,420.85
处置股权投资产生的投资收益	52,286.07	-16,357,987.11
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,663,981.38	34,544,068.25
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	126,605.42	615,893.90
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得	--	5,503,079.07
理财产品收益	31,281.59	84,042.34
其他	701,437.71	637,133.47
合 计	44,451,250.45	120,779,788.37

51、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-57,286,824.62	22,407,229.66

其他非流动金融资产	-2,063,759.98	10,021,749.45
合计	-59,350,584.60	32,428,979.11

52、信用减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-8,088,674.56	-5,377,442.36
其他应收款坏账损失	313,113.15	-2,116,106.51
合 计	-7,775,561.41	-7,493,548.87

53、资产减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
在建工程减值损失	-11,911,603.89	--
商誉减值准备	-7,016,425.82	-5,504,635.47
存货跌价损失	--	-16,904,699.62
合 计	-18,928,029.71	-22,409,335.09

54、资产处置收益（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
使用权资产处置利得（损失以“-”填列）	8,607,580.13	--
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-117,658.25	--
在建工程处置利得（损失以“-”填列）	--	916,076.94
合 计	8,489,921.88	916,076.94

55、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款及赔款收入	8,060,046.63	6,168,256.30	8,060,046.63
其他	104,176.92	9,449,341.18	104,176.92
合 计	8,164,223.55	15,617,597.48	8,164,223.55

56、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿支出	15,367,657.92	1,244,279.17	15,367,657.92
滞纳金及罚款	482,088.16	610,723.81	482,088.16
非流动资产报废	23,971,712.06	437,456.19	23,971,712.06
无法收回的款项	103,292.00	5,381.65	103,292.00
闲置土地被无偿收回的损失	--	204,563,009.79	--

其他	89,101.96	305,328.82	2,089,101.96
合 计	40,013,852.10	207,166,179.43	40,013,852.10

说明：赔偿支出本期主要是青海分闭店需支付的解除租赁协议违约金；非流动资产报废本期主要是青海分闭店产生的固定资产和装修资产报废损失。

57、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,834,338.20	8,356,869.14
递延所得税费用	-8,899,382.85	-290,678.63
合 计	-1,065,044.65	8,066,190.51

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-186,031,864.21	-169,381,103.11
按法定税率计算的所得税费用（利润总额*25%）	-46,507,966.05	-42,345,275.78
某些子公司适用不同税率的影响	-8,452,664.45	-22,737,442.33
对以前期间当期所得税的调整	-336,883.92	-2,571,236.35
权益法核算的联营企业损益	527,755.29	-6,107,783.46
无须纳税的收入（以“-”填列）	-1,063,575.97	-11,219,742.85
不可抵扣的成本、费用和损失	7,689,366.51	30,713,351.09
税率变动对期初递延所得税余额的影响	--	-5,429.74
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-2,197,502.04	-11,670,542.90
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	53,176,252.26	69,144,974.54
其他（注）	-3,899,826.28	4,865,318.29
所得税费用	-1,065,044.65	8,066,190.51

注：系本公司在合伙人层面对所持结构化主体未实现的亏损确认递延所得税。

58、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
保证金及押金净流入	1,276,392.07	88,729,711.52
往来款净流入	10,270,952.03	71,557,767.50
利息收入	18,888,231.83	16,406,555.31
政府补助	10,601,118.55	10,347,889.29

营业外收入	8,164,223.55	6,272,829.88
收回银行保证金及冻结资金	448,458.22	--
合 计	49,649,376.25	193,314,753.50

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	196,573,544.94	217,290,471.18
存出银行保证金及冻结资金	--	32,481,487.07
赔偿及罚款支出	5,849,746.08	1,998,979.45
合 计	202,423,291.02	251,770,937.70

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收回预付工程款	--	195,075,283.47
不良资产清收款	46,624,887.86	94,306,018.80
收回股票基金及理财产品	2,354,111.10	28,872,201.67
收回股权投资款及分红	44,167,016.89	16,278,044.51
合 计	93,146,015.85	334,531,548.45

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
购买股票基金及理财产品	16,224,118.47	17,682,460.34
投资不良债权包	--	14,524,100.00
合 计	16,224,118.47	32,206,560.34

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到票据贴现款	55,327,930.12	84,429,692.22
收到资金拆借款	70,805,212.95	33,886,222.22
合 计	126,133,143.07	118,315,914.44

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债	352,678,344.88	277,190,517.68
偿还优先级本金及利息	--	782,493,388.59
偿还少数股东本金	--	83,494.29
合 计	352,678,344.88	1,059,767,400.56

59、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-184,966,819.56	-177,447,293.62
加：资产减值损失	18,928,029.71	22,409,335.09
信用减值损失	7,775,561.41	7,493,548.87
固定资产折旧、投资性房地产折旧	64,517,837.03	67,982,106.82
使用权资产摊销	199,559,598.56	214,668,317.53
无形资产摊销	15,488,328.43	14,879,670.99
长期待摊费用摊销	98,970,778.98	97,051,308.24
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）	-8,489,921.88	-916,076.94
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	23,971,712.06	437,456.19
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	59,350,584.60	-32,428,979.11
财务费用（收益以“－”号填列）	240,940,722.63	282,382,200.23
投资损失（收益以“－”号填列）	-44,451,250.45	-120,779,788.37
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	8,720,021.63	-5,882,728.98
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-17,851,871.51	7,162,482.84
存货的减少（增加以“－”号填列）	-32,967,631.19	209,816,662.09
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-20,726,401.89	82,997,065.39
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	55,296,014.76	131,712,395.63
其他（注）	5,897,639.22	-50,301,412.47
经营活动产生的现金流量净额	489,962,932.54	751,236,270.42
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	--	--
当期新增的使用权资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,199,216,460.34	1,078,550,561.49
减：现金的期初余额	1,078,550,561.49	1,074,369,829.01
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	120,665,898.85	4,180,732.48

注：其他主要是存出保证金以及汇兑损益等。

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	上年年末余额
一、现金	1,199,216,460.34	1,078,550,561.49
其中：库存现金	28,959.49	213,873.85
可随时用于支付的银行存款	1,191,998,832.43	1,069,864,345.97
可随时用于支付的其他货币资金	8,277,239.75	8,472,341.67
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	1,199,216,460.34	1,078,550,561.49

60、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,452,738.32	汇票和保函保证金
货币资金	10,742,725.42	司法冻结
存货	332,806,894.28	用于借款抵押
投资性房地产	1,834,021,489.38	用于借款抵押
无形资产	152,311,466.06	用于借款抵押
在建工程	1,414,061,497.84	用于借款抵押
长期股权投资	1,669,616,643.00	用于借款抵押
合 计	5,442,013,454.30	

说明：此外，本公司以顺义分公司三年的租金收益权为 5,000 万元的长期应付款提供质押担保。

61、外币货币性项目

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			
其中：美元	26,721,073.39	6.9692	186,224,367.33
新加坡元	671,368.56	5.1831	3,479,770.38
港币	806,782.97	0.8933	720,699.23
应收账款			
其中：新加坡元	500,499.46	5.1831	2,594,138.75
其他应收款			
其中：新加坡元	290,201.74	5.1831	1,504,144.64
其他应付款			
其中：新加坡元	1,474,986.72	5.1831	7,645,003.67
港币	4,500.00	0.8933	4,019.85

62、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产/与收益相关
影院多厅补助资金	财政拨款	4,284,095.88	3,500,000.00	2,275,992.58	--	5,508,103.30	其他收益	与资产相关
新建影院专项资金补助	财政拨款	120,000.00	--	30,000.00	--	90,000.00	其他收益	与收益相关
合计		4,404,095.88	3,500,000.00	2,305,992.58	--	5,598,103.30		

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本期发生额计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
电影发展专项资金补助（注1）	财政拨款	4,166,200.00	其他收益	与收益相关
大型商场补贴资金（注2）	财政拨款	1,470,118.59	其他收益	与收益相关
培训补贴（注3）	财政拨款	659,000.00	其他收益	与收益相关
电影院助企纾困补贴	财政拨款	224,800.00	其他收益	与收益相关
加快升规入统奖励	财政拨款	200,000.00	其他收益	与收益相关
“投贷奖”支持资金	财政拨款	160,789.45	其他收益	与收益相关
其他	其他	18,500.00	其他收益	与收益相关
合计		6,899,408.04		

注 1：根据北京市电影专资管理办公室发布的《关于组织开展 2021 年度北京市国家电影事业发展专项资金奖励影院国产影片放映申报工作的通知》、《关于开展 2022 年度中央级和北京市级国家电影事业发展专项资金项目申报工作的通知》，国家电影专资办发布的《2021 年度资助优秀国产影片发行和宣传推广项目申报指南》，安徽省电影局印发的《关于开展 2022 年中央级国家电影事业发展专项资金奖励资助影院相关项目申报工作的通知》和《关于开展 2022 年省级电影专资资助电影相关项目（第三批）申报工作的通知》，包头市财政局印发的《关于提前下达 2022 年中央补助地方国家电影事业发展专项资金预算的通知》等，本期收到电影发展专项资金补助共计 416.62 万元。

注 2：根据北京市商务局印发的《关于给予 2022 年度本市大型商场补贴资金的通知》（京商规字〔2022〕6 号），本期收到补助共计 147.01 万元。

注 3：根据北京市人力资源和社会保障局办公室印发的《关于深入推进职业技能提升行动“互联网+职业技能培训”工作》的通知，对参培职工培训时长和成绩合格的员工给予单位补贴，本期收到补助共计 65.90 万元

六、合并范围的变动

1、本期无新增子公司。

2、本期减少主体

间接控股子公司重庆影院和池州影院本期完成注销。

七、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

子公司名称	主要经营	注册地	业务性质	持股比例%	取得方式
-------	------	-----	------	-------	------

	地			直接	间接	
包头鼎鑫源	包头	包头	商业管理	100	--	非同一控制下企业合并
青岛海融	青岛	青岛	房地产开发	100	--	购买股权
山西华联	山西	山西	商业管理	100	--	购买股权
包头弘源顺	包头	包头	商业管理	100	--	分立设立
合肥瑞达丰源	合肥	合肥	商业管理	100	--	分立设立
华联文化传媒	北京	北京	商业管理	100	--	非同一控制下企业合并
华联第一太平	北京	北京	物业管理	51	--	非同一控制下企业合并
华联清洁	北京	北京	物业管理	--	100	非同一控制下企业合并
成都弘顺	成都	成都	商业管理	100	--	设立
香港华联	香港	香港	投资及商业管理	100	--	设立
新加坡华联	新加坡	新加坡	投资及商业管理	100	--	设立
华联海融	珠海	珠海	投资及商业管理	100	--	设立
华联院线	北京	北京	电影放映	--	83	设立
慧志教育	北京	北京	幼儿教育	67.51	--	设立
上海旭程	上海	上海	投资及商业管理	100	--	设立
安徽华联	合肥	合肥	商业管理	100	--	非同一控制下企业合并
银川华联	银川	银川	商业管理	100	--	非同一控制下企业合并
西藏旭程苏河	西藏	西藏	投资及商业管理	--	100	设立
西藏旭程申江	西藏	西藏	投资及商业管理	--	100	设立
万柳弘顺	北京	北京	商业管理	--	60	设立
TrustManagement	新加坡	新加坡	基金管理	--	100	设立
PropertyManagement	新加坡	新加坡	物业管理	--	100	设立
huaxin1	新加坡	新加坡	投资及商业管理	--	100	设立
huaxin2	新加坡	新加坡	投资及商业管理	--	100	设立
CPBL	新加坡	新加坡	投资及商业管理	--	100	购买股权
Scarlet	新加坡	新加坡	投资及商业管理	--	100	设立
利德龙诚	新加坡	新加坡	投资及商业管理	--	100	设立
斯卡利特	新加坡	新加坡	投资及商业管理	--	100	设立
联达龙悦	新加坡	新加坡	投资及商业管理	--	100	设立
龙祥宝瑞	新加坡	新加坡	投资及商业管理	--	100	设立
合肥文化传媒	合肥	合肥	电影放映	--	100	非同一控制下企业合并
华平影院	北京	北京	电影放映	--	100	非同一控制下企业合并
上地影院	北京	北京	电影放映	--	100	设立

湖东影院	合肥	合肥	电影放映	--	100		设立
顺平影院	北京	北京	电影放映	--	100		设立
包头影院	包头	包头	电影放映	--	100		设立
赤峰影院	赤峰	赤峰	电影放映	--	100		设立
银川影院	银川	银川	电影放映	--	100		设立
合肥影院	合肥	合肥	电影放映	--	100	非同一控制下企业合并	
成都影院	成都	成都	电影放映	--	100	非同一控制下企业合并	
武通影院	北京	北京	电影放映	--	100		设立
万柳影院	北京	北京	电影放映	--	100	非同一控制下企业合并	
西宁影院	青海	青海	电影放映	--	100		设立
丰南影院	北京	北京	电影放映	--	100		设立
原贸商贸	北京	北京	零售	--	100		设立

(2) 重要的非全资子公司

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
华联院线	17	-2,320,683.13	--	3,960,879.79
华联第一太平	49	7,920,403.35	2,940,000.00	9,219,938.73

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息（货币单位：万元）

子公司名称	期末余额					
	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
华联院线	2,035.45	9,861.69	11,897.14	3,673.36	5,893.85	9,567.21
华联第一太平	23,036.02	777.25	23,813.27	21,440.86	--	21,440.86

续：

子公司名称	上年年末余额					
	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
华联院线	2,294.86	9,761.70	12,056.56	4,112.64	4,248.89	8,361.53
华联第一太平	13,881.11	642.29	14,523.40	13,167.40	--	13,167.40

续：

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
华联院线	5,386.36	-1,365.11	-1,365.11	2,469.06	9,097.31	-2,287.49	-2,287.49	1,284.82

华联第一太平	35,862.65	1,616.41	1,616.41	2,762.40	18,247.76	460.51	460.51	-169.22
--------	-----------	----------	----------	----------	-----------	--------	--------	---------

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营/联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营/联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
① 联营企业						
华联财务	北京	北京	金融	33	--	权益法核算
美好生活	北京	北京	商业管理	30	--	权益法核算
② 合营企业						
龙德置地	北京	北京	商业管理	--	50	权益法核算

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	华联财务	
	期末余额	上年年末余额
流动资产	8,783,355,322.67	12,938,060,110.52
非流动资产	32,250,447.11	24,028,306.19
资产合计	8,815,605,769.78	12,962,088,416.71
流动负债	5,812,592,061.16	9,451,460,647.35
非流动负债	--	--
负债合计	5,812,592,061.16	9,451,460,647.35
净资产	3,003,013,708.62	3,510,627,769.36
其中：少数股东权益	--	--
归属于母公司的所有者权益	3,003,013,708.62	3,510,627,769.36
按持股比例计算的净资产份额	990,994,523.84	1,158,507,163.91
对联营企业权益投资的账面价值	990,994,523.84	1,158,507,163.91

续：

项目	华联财务	
	本期发生额	上期发生额
营业收入	152,473,811.63	141,201,656.57
净利润	92,385,939.26	85,077,259.60
综合收益总额	92,385,939.26	85,077,259.60
企业本期收到的来自联营企业的股利	198,000,000.00	--

续：

项目	美好生活	
	期末余额	上年年末余额
流动资产	88,099,056.37	199,951,752.83
非流动资产	1,154,393,491.47	--
资产合计	1,242,492,547.84	199,951,752.83
流动负债	236,659,104.79	287,809.53
非流动负债	897,481,822.69	--
负债合计	1,134,140,927.48	287,809.53
净资产	108,351,620.36	199,663,943.30
其中：少数股东权益	--	--
归属于母公司的所有者权益	108,351,620.36	199,663,943.30
按持股比例计算的净资产份额	32,505,486.11	59,899,182.99
对联营企业权益投资的账面价值	32,505,486.11	59,899,182.99

续：

项目	美好生活	
	本期发生额	上期发生额
营业收入	3,888,644.46	--
净利润	-91,312,322.94	-336,056.70
综合收益总额	-91,312,322.94	-336,056.70
企业本期收到的来自联营企业的股利	--	--

(3) 重要合营企业的主要财务信息

项目	龙德置地	
	期末余额	上年年末余额
流动资产	46,158,912.32	151,417,770.11
非流动资产	1,603,435,408.78	1,682,891,286.19
资产合计	1,649,594,321.10	1,834,309,056.30
流动负债	108,933,304.27	149,475,371.83
非流动负债	--	--
负债合计	108,933,304.27	149,475,371.83
净资产	1,540,661,016.83	1,684,833,684.47
其中：少数股东权益	--	--
归属于母公司的所有者权益	1,540,661,016.83	1,684,833,684.47
按持股比例计算的净资产份额	770,330,508.46	842,416,842.24

加：商誉	889,401,905.96	889,401,905.96
减值准备	--	--
对合营企业权益投资的账面价值	1,659,732,414.42	1,731,818,748.20

续：

项目	龙德置地	
	本期发生额	上期发生额
营业收入	273,982,848.92	370,079,193.83
净利润	113,161,274.28	131,609,695.32
综合收益总额	113,161,274.28	131,609,695.32
企业本期收到的来自合营企业的股利	105,087,549.48	44,035,000.00

(4) 其他不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末余额/本期发生额	上年年末余额/上期发生额
投资账面价值合计	91,105,917.06	96,661,961.99
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-1,380,858.63	-3,683,304.73
其他综合收益	-8,101,056.36	-205,838.05
资本公积	--	--
综合收益总额	-9,481,914.99	-3,889,142.78

3、在纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

纳入合并财务报表范围的结构化主体主要包括本公司作为劣后级合伙人或主要有限合伙人参与投资的合伙企业及出资设立的投资基金。

名 称	类 型	业务性质及 经营范围	本公司期末 实际出资额
隆邸天佟	合伙企业	股权投资	767,447,917.00
上海圣与程	合伙企业	股权投资	73,208,136.90
上海清旭	合伙企业	不良资产投资	21,489,243.25
和润领航	私募股权基金	股权投资	97,383,367.02

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司在财务报表中确认的与未纳入合并范围的结构化主体中权益相关的资产和负债的账面价值与其最大损失敞口的比较如下：

投资项目	期末余额		列报科目
	账面价值	最大损失敞口	
BHG Retail Reit (注 1)	94,314,932.22	-94,314,932.22	其他权益工具投资

山南嘉实恒益创业投资合伙企业（有限合伙）（“山南嘉实”）（注 2）	164,250,607.18	-164,250,607.18	其他非流动金融资产
长山兴（青岛）商业产业投资中心（有限合伙）（“长山兴青岛”，注 2）	309,000,000.00	-309,000,000.00	交易性金融资产
苏州嘉源智达创业投资合伙企业（有限合伙）（“苏州嘉源智达”）（注 2）	19,898,770.80	-19,898,770.80	其他非流动金融资产

注 1：本公司 2015 年发起设立 BHGRetailReit，截止 2022 年 12 月 31 日持有该主体 3,639.33 万份额，占发行总份额的 7.03%。本公司通过结构化主体享有的权益主要为直接持有份额的投资收益和信托管理费收益，因在该结构化主体中拥有的权益占比及享有的可变回报并不重大，本公司未合并该结构化主体。

注 2：本公司直接持有长山兴青岛 16.11% 份额，通过和润领航间接持有山南嘉实 8.77% 份额、苏州嘉源智达 7.08%；在该等结构化主体中享有的权益主要为直接持有份额的投资收益。因在该等结构化主体中拥有的权益占比及享有的可变回报并不重大，本公司未合并该等结构化主体。

八、金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、租赁负债、长期借款、长期应付款等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括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和其它信用良好的金融机构，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。

本公司期末应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 42.94%（2021 年：39.86%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 58.04%（2021 年：54.23%）。

（2）流动性风险

本公司通过经营业务产生的资金及银行、非银行金融机构及其他借款来筹措营运资金。于 2022 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 80,000 万元（2021 年 12 月 31 日：80,000 万元）。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期末余额	合 计
-----	------	-----

	三个月以内	三个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融资产：					
货币资金	119,921.65	3,303.02	616.53	--	123,841.20
交易性金融资产	5,630.65	42,414.18	9,862.98	--	57,907.81
应收票据	--	2,095.69	--	--	2,095.69
应收账款	--	9,127.31	--	--	9,127.31
其他应收款	--	815.76	410.55	--	1,226.31
长期应收款	--	--	104.00	--	104.00
一年内到期的非流动资产	--	20.80	--	--	20.80
其他权益工具投资	--	--	--	11,582.19	11,582.19
其他非流动金融资产	--	--	18,414.94	--	18,414.94
金融资产合计	125,552.30	57,776.76	29,409.00	11,582.19	224,320.25
金融负债：					
短期借款	--	28,547.13	--	--	28,547.13
应付票据	--	6,910.57	--	--	6,910.57
应付账款	--	34,094.92	--	--	34,094.92
其他应付款	692.84	27,652.91	--	27,093.63	55,439.38
一年内到期的非流动负债	14,721.65	57,362.57	--	--	72,084.22
其他流动负债	--	17,381.19	--	--	17,381.19
长期借款	--	--	34,400.00	--	34,400.00
租赁负债	--	--	130,761.27	123,725.55	254,486.82
长期应付款	--	--	2,630.00	--	2,630.00
其他非流动负债	--	--	--	12,141.71	12,141.71
对外提供的担保	--	--	130,948.25	--	130,948.25
金融负债和或有负债合计	15,414.49	171,949.29	298,739.52	162,960.89	649,064.19

期初，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	上年年末余额				合 计
	三个月以内	三个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融资产：					
货币资金	107,855.06	3,347.86	616.53	--	111,819.45
交易性金融资产	6,597.42	44,587.30	19,717.33	--	70,902.05
应收账款	--	6,047.13	--	--	6,047.13

其他应收款	--	1,065.00	768.06	--	1,833.06
长期应收款	--	--	145.60	--	145.60
其他权益工具投资	--	--	--	11,951.89	11,951.89
其他非流动金融资产	--	--	18,827.69	--	18,827.69
金融资产合计	114,452.48	55,047.29	40,075.21	11,951.89	221,526.87
金融负债:					
短期借款	--	18,037.44	--	--	18,037.44
应付票据	--	15,802.24	--	--	15,802.24
应付账款	--	31,107.80	--	--	31,107.80
其他应付款	683.78	21,591.70	--	27,462.52	49,738.00
一年内到期的非流动负债	13,253.28	39,594.22	--	--	52,847.50
其他流动负债	--	10,706.93	--	--	10,706.93
长期借款	--	--	73,100.00	--	73,100.00
租赁负债	--	--	82,511.69	199,539.60	282,051.29
应付债券	--	--	8,000.00	--	8,000.00
其他非流动负债	--	--	--	12,348.08	12,348.08
对外提供的担保	--	--	100,000.00	--	100,000.00
金融负债和或有负债合计	13,937.06	136,840.33	263,611.69	239,350.20	653,739.28

(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）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	期末余额	上年年末余额
固定利率金融工具		
金融负债	386,913.89	421,215.15
其中：一年内到期的非流动负债	69,479.94	42,626.42

短期借款	28,547.13	18,037.44
应付债券	--	8,000.00
长期借款	34,400.00	70,500.00
租赁负债	254,486.82	282,051.29
长期应付款	2,630.00	--
合 计	389,543.89	421,215.15
浮动利率金融工具		
金融资产	123,841.20	111,819.45
其中：货币资金	123,841.19	111,819.45
金融负债	2,604.28	12,821.08
其中：一年内到期的非流动负债	2,604.28	10,221.08
长期借款	--	2,600.00
合 计	2,604.28	12,821.08

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。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。主要为在香港设立的子公司持有以港币为结算货币、在新加坡设立的子公司持有以新元为结算货币的资产及负债。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、其他应收款、可供出售金融资产、其他应付款等。

于 2022 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末余额	上年年末余额	期末余额	上年年末余额
美元	--	--	18,622.44	1,134.94
新加坡元	764.50	693.67	757.81	19,055.86
港币	0.40	2.04	72.07	69.13
合计	764.90	695.71	19,452.31	20,259.93

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。于 2022 年 12 月 31 日，对于本公司以外币计价的货币资金、银行借款，假设人民币对外币（主要为对美元、港币和新币）升值或贬值 10%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及净利润均增加或减少约 1,868.74 万元。

其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

本公司持有的分类为交易性金融资产、其他非流动金融资产及其他权益工具投资的上市权益工具投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

本公司密切关注价格变动对本公司权益证券投资价格风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避其他价格风险。但管理层负责监控其他价格风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风

险。

在其他变量不变的情况下，权益证券投资价格本年5%的变动对本公司当期损益及其他综合收益的税后影响如下（单位：人民币万元）：

项目	税后利润上升（下降）	其他综合收益上升（下降）
因权益证券投资价格上升	207.56	579.11
因权益证券投资价格下降	-207.56	-579.11

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，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

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 2022 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 43.84%（2021 年 12 月 31 日：44.98%）。

九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

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

（1）以公允价值计量的项目和金额

于 2022 年 12 月 31 日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	54,175,118.60	45,964,683.08	478,938,250.26	579,078,051.94
1. 债务工具投资	12,253,338.20	2,002,528.19	167,978,250.26	182,234,116.65
2. 权益工具投资	5,449,437.00	43,962,154.89	310,960,000.00	360,371,591.89
3. 其他	36,472,343.40	--	--	36,472,343.40
（二）其他权益工具投资	115,821,872.22	--	--	115,821,872.22
（三）其他非流动金融资产	--	184,149,377.98	--	184,149,377.98

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

（2）第二层次公允价值计量中使用的重要的不可观察输入值的量化信息

内容	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围（加权平均值）
----	--------	------	---------	-----------

权益工具投资：

私募股权基金投资	228,111,532.87	市场法	不适用	N/A
----------	----------------	-----	-----	-----

债务工具投资：

银行不良债权投资	2,002,528.19	市场法	不适用	N/A
----------	--------------	-----	-----	-----

(2) 第三层次公允价值计量中使用的重要的不可观察输入值的量化信息

内容	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围（加权平均值）
权益工具投资：				
非上市股权投资	1,960,000.00	净资产价值	不适用	N/A
私募股权基金投资	309,000,000.00	净资产价值	不适用	N/A
债务工具投资：				
			抵押物受偿率	60%-90%
			违约概率	10%-15%
银行不良债权投资	167,978,250.26	收益法（现金流量折现法）	违约损失率	95%-100%
			加权平均资本成本	8.25%

其中，计入当期损益的利得和损失中与金融资产和非金融资产有关的损益信息如下：

项目（本期数）	与金融资产有关的损益	与非金融资产有关的损益
计入损益的当期利得或损失总额	9,684,944.26	—
对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动	-59,350,584.60	34,766,306.19

(3) 不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产、长期应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债、长期借款、长期应付款和应付债券等。

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%
华联集团	北京	商业	215,000	27.39	27.39

说明：母公司注册资本本期无变化。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的合营企业和联营企业情况

重要的合营和联营企业情况详见附注七、2。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
北京华联综合超市股份有限公司（“华联综超”，现已更名为创新新材料科技股份有限公司）	相同的控股股东（2022年12月前）
北京华联生活超市有限公司（“生活超市”）（注1）	相同的控股股东
华联（SKP）百货	相同的控股股东
北京联合创新国际商业咨询有限公司（“联合创新”）	华联（SKP）百货的子公司
北京华联嘉合投资管理有限公司（“华联嘉合”）	相同的控股股东
华联咖世家（北京）餐饮管理有限公司（“咖世家”）（注2）	控股股东的合营企业
BHG Retail Reit（“BHG Reit”）	受控股股东重大影响
成都海融兴达置业有限公司（“成都海融”）	BHG Reit子公司
合肥华联瑞安购物广场商业运营有限公司（“合肥瑞安”）	BHG Reit子公司
北京华联万贸购物中心经营有限公司（“华联万贸”）	BHG Reit子公司
合肥华联瑞诚购物广场商业运营有限公司（“合肥瑞诚”）	BHG Reit子公司
Beijing Hualian Group (Singapore) International Trading Pte.Ltd（“新加坡华联集团”）	相同的控股股东
西藏山南信商投资管理有限公司	持股5%以上股东
中信产业投资基金管理有限公司（“中信产业基金”）	持股5%以上股东的实际控制方
西藏长山兴投资管理有限公司（“西藏长山兴”）	受华联集团和中信产业基金共同控制
长山兴青岛	西藏长山兴担任普通合伙人
北京海融兴达商业管理有限公司（“北京海融”）	长山兴青岛的子公司
北京兴联顺达商业管理有限公司（“兴联顺达”）	长山兴青岛的子公司
北京华联回龙观购物中心有限公司（“华联回龙观”）	长山兴青岛的子公司
北京泰和通金典建筑装饰工程有限公司（“泰和通”）	华联（SKP）百货的子公司
广州北华联设备采购有限公司（“广州北设备”）	相同的控股股东
华联商业投资	相同的控股股东
海南广信联置业有限公司（“广信联置业”）	相同的控股股东
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

注 1：原华联综超的业务本期已逐步全部转移到生活超市。

注 2：2021 年 10 月，华联集团将所持咖世家股权全部出售给了咖世家北京有限公司，自此咖世家不再作为本公司关联方，上期关联交易金额仅披露 1-10 月数据。

注 3：华联清洁系华联第一太平的子公司。2021 年 7 月 31 日，经进一步股权收购，华联第一太平由本公司联营企业转变为本公司的子公司。上期本公司对华联第一太平和华联清洁的关联交易仅披露 1-7 月数据，华联第一太平和华联清洁发生的关联交易仅披露 8-12 月数据。

5、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州北设备	采购设备	76,380.94	1,761,802.35
生活超市	采购商品	199,547.30	274,400.00
泰和通	设计服务	6,367,700.00	--
华联清洁	清洁服务	--	152,066.04
华联第一太平	物业服务	--	53,141,365.72
华联汇垠	基金管理费	--	3,416,729.30

②出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华联（SKP）百货	物业服务	106,009,231.12	44,594,133.10
合肥瑞安	物业服务	5,092,991.55	2,122,079.81
合肥瑞诚	物业服务	5,470,398.11	2,279,332.55
华联万贸	物业服务	3,097,309.43	1,572,632.08
北京海融	物业服务	10,898,116.98	4,558,570.69
兴联顺达	物业服务	10,823,309.33	4,505,990.15
华联回龙观	物业服务	7,080,556.87	2,965,320.18
成都海融	物业服务	8,639,021.32	3,610,460.12
华联集团	物业服务	1,323,680.54	332,711.44
联合创新	物业服务	449,920.08	175,502.36
美好生活	物业服务	2,444,114.99	--
广信联置业	物业服务	2,016,279.52	--
咖世家	物业服务	--	33,323.43
生活超市	物业服务	184,631.57	52,448.68
合肥瑞安	电影放映服务	54,330.63	176,198.20
合肥瑞诚	电影放映服务	69,353.71	105,031.99
华联万贸	电影放映服务	24,170.39	31,841.46
成都海融	电影放映服务	26,196.02	65,069.27

③结算水电费

报告期内，本公司部分门店与华联综超/生活超市共用物业，日常经营用水、电费用由华联综超对外缴纳，本公司按水、电市政价格与华联综超结算。

④公司受托管理收取管理费

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京海融	委托物业管理	5,682,168.99	7,012,735.22

华联回龙观	委托物业管理	3,376,086.05	5,128,372.40
兴联顺达	委托物业管理	5,657,922.14	8,484,634.27

(2) 关联租赁情况

报告期内，本公司向关联方出租经营场地和设备、提供运营管理服务，相应收取租赁费和运营管理费，具体情况如下：

①本公司出租（货币单位：万元）

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁场地	场地面积 (m ²)	本期确认的租 赁收益	上期确认的租 赁收益
顺义分公司	生活超市	房产	顺义金街	9,505.80	917.02	879.33
天通苑分公司	生活超市	房产	天通中苑店	7,686.63	398.79	850.97
青海分公司	生活超市	运营管理	西宁长江路店	3,445.00	59.31	59.31
通州二分	生活超市	房产	通州天时名苑店	2,485.00	79.72	242.5
通州一分	生活超市	房产	通州武夷花园店	4,859.67	387.98	370.08
兰州分公司	生活超市	房产	东方红店	8,219.00	421.26	410.55
上地分公司	生活超市	运营管理	海淀区农大南路店	7,242.80	124.70	124.70
肖家河分公司	生活超市	房产	肖家河店	5,616.66	546.04	531.15
平谷分公司	生活超市	房产	平谷店	5,785.00	386.45	373.28
回龙观分公司	生活超市	运营管理	回龙观店	3,152.83	54.28	54.28
包头鼎鑫源	生活超市	房产	包头富强路店	7,488.00	281.15	286.69
丰台分公司	生活超市	房产	丰台店	782.00	68.43	69.54
银川华联	宁夏幻太奇	房产	银川店	4,348.50	70.63	92.17
天通苑分公司	咖世家	房产	天通中苑店	163.00	--	69.41
肖家河分公司	咖世家	房产	肖家河店	171.00	--	57.22
包头鼎鑫源	咖世家	房产	包头富强路店	142.00	--	13.64
丰台分公司	咖世家	房产	丰台店	141.00	--	38.19
通州二分	咖世家	房产	通州天时名苑店	103.00	--	28.97
上地分公司	咖世家	房产	海淀区农大南路店	80.00	--	40.88
回龙观分公司	咖世家	房产	回龙观店	214.00	--	71.96
顺义分公司	咖世家	房产	顺义金街店	217.00	--	77.24
平谷分公司	咖世家	房产	平谷店	137.00	--	26.76

②本公司承租

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
成都海融	房产	2,027,058.91	2,661,096.08

合肥瑞安	房产	2,104,734.62	2,319,960.49
联合创新	房产	3,981,156.38	4,038,745.67
合肥瑞诚	房产	1,959,305.50	2,183,113.16
华联万贸	房产	3,603,686.52	4,237,340.32
北京海融	房产	377,792.40	157,413.50
生活超市	影院场地	1,500,342.86	987,725.71

(3) 关联担保情况

① 本公司作为被担保方

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
华联集团（注1）	128,000,000.00	2014/12/15	2023/3/21	否
华联集团（注2）	400,000,000.00	2021/7/27	2023/1/21	否
华联集团（注3）	241,000,000.00	2017/10/25	2027/10/22	否
华联集团（注4）	254,000,000.00	2017/7/20	2027/1/3	否
华联商业投资、华联集团、华联（SKP）百货（注5）	100,000,000.00	2022/1/30	2023/1/30	否
华联商业投资、华联集团（注6）	80,000,000.00	2022/12/6	2023/12/6	否
华联集团（注7）	50,000,000.00	2022/7/1	2025/7/1	否

注 1：华联集团提供信用担保，青岛海融以青岛市黄岛区长江东路南侧、滨海大道北侧的土地使用权为期末 2,600 万元长期借款提供抵押担保。

注 2：华联集团提供信用担保，本公司以所持龙德置地、龙德商管各 50%的股权为期末 28,000 万元长期借款提供质押担保。

注 3：华联集团提供信用担保，银川华联以自有房产为期末 21,100 万元长期借款提供抵押担保。

注 4：华联集团提供信用担保，安徽华联以在建工程、土地作为抵押物为期末 21,400 万元长期借款提供抵押担保。

注 5：华联集团和华联（SKP）百货提供信用担保，华联商业投资以其房屋建筑物为本公司期末 10,000 万元短期借款提供抵押担保。

注 6：华联集团提供信用担保，华联商业投资以其房屋建筑物为本公司期末 8,000 万元短期借款提供抵押担保。

注 7：华联集团提供信用担保，本公司以顺义分公司三年的租金收益权为本公司期末长期应付款 2,630.00 万元和一年内到期长期应付款 2,072.82 万元提供质押担保。

② 本公司作为担保方

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
华联集团	180,000,000.00	2021/3/18	2023/3/17	否
华联集团	120,000,000.00	2022/3/4	2023/3/4	否
华联集团	100,000,000.00	2021/8/12	2023/8/11	否
华联集团	360,000,000.00	2021/3/18	2023/3/17	否

华联集团	240,000,000.00	2022/3/4	2023/3/4	否
生活超市	80,000,000.00	2022/8/16	2023/8/15	否
生活超市	200,000,000.00	2022/12/2	2023/11/14	否
生活超市	10,000,000.00	2022/9/29	2023/9/28	否
生活超市	14,633,200.00	2022/11/30	2023/5/25	否
生活超市	4,849,307.59	2022/9/30	2023/10/9	否

说明:

经公司第八届董事会第十七次会议及 2021 年年度股东大会审议通过, 本公司继续与华联集团签订《相互融资担保协议》, 为华联集团或其控股子公司向金融机构申请的借款提供担保, 担保金额不超过 9 亿元人民币, 有效期 1 年。包头鼎鑫源以自有房产和土地为华联集团 30,000 万元借款提供抵押担保; 本公司为华联集团 10,000 万元借款提供信用担保。公司为生活超市提供担保使用的是《相互融资担保协议》中的担保额度, 本期为生活超市 28,000 万元的银行借款和 3,000 万元的银行授信额度提供连带责任保证担保。

经第八届董事会第二次会议及 2020 年第一次临时股东大会审议通过, 本公司同意为华联集团向金融机构申请的 7 亿元银行授信提供抵押担保, 银川华联以自有房产和土地为华联集团 60,000 万元借款提供抵押担保。担保期限不超过三年。

(4) 在关联方存放款项

经 2022 年度股东大会审议通过, 本公司及子公司在华联财务开立账户存款并办理结算。期末存款余额为 49,608.81 万元 (上年年末: 49,917.34 万元)。华联财务活期按银行同期存款利率、定期按银行同期基准利率水平执行, 本期向本公司支付存款利息 1,300.78 万元 (上期: 1,062.74 万元)。

(5) 关联方授信、贷款及票据承兑、贴现情况

报告期内, 华联财务授予本公司贷款授信额度 80,000 万元。华联财务本期为本公司开具商业承兑汇票 36,646.24 万元, 已到期兑付 40,679.09 万元 (上期未承兑票据余额 26,320.31 万元于本期全部到期承兑), 期末尚未到期兑付的金额 22,287.46 万元。

报告期内, 本公司在华联财务贴现的商业承兑汇票 9,390.00 万元, 共支付华联财务贴现手续费 467.41 万元。

(6) 发起设立结构化主体 BHG Reit 并担任管理人

BHG Reit 于 2015 年 11 月在新加坡证券交易所发行上市, 发行完成后, 华联集团持有 BHG Reit 30.10% 的份额, 为第一大份额持有人。本公司作为发起人垫付 BHG Reit 发行上市费用 851.57 万元, 并以自有资金参与 BHG Reit 发行的“绿鞋”安排 (即当 BHG Reit 的承销商选择行使超额配售权时, 新加坡华联应认购 BHG Reit 不超过 5% 的信托份额)。截至 2022 年 12 月 31 日, 本公司持有 BHG Reit 3,639.33 万份, 占发行总份额的 7.03%。

Trust Management 担任 BHG Reit 的基金管理人, 本期收取的基金管理费共计 355.84 万元; Property Management 及成都弘顺担任 BHG Reit 的物业管理人, 受托对 BHG Reit 控制的合肥瑞安、成都海融、华联万贸、合肥瑞诚持有的商业物业进行物业管理, 本期收取的物业管理费共计 1,595.87 万元。

(7) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 12 人, 上期关键管理人员 15 人, 支付薪酬情况见下表:

项 目	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
关键管理人员薪酬	352.18	488.89

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	BHG Reit	2,594,138.75	161,874.26	7,213,704.91	450,717.74
	合肥瑞安	423,986.67	26,456.77	6,690.37	423.50
	成都海融	126,144.54	7,871.42	52,476.30	3,321.75
	合肥瑞诚	505,923.11	31,569.60	12,663.00	801.57
	北京海融	10,000.00	624.00	966,417.00	61,174.20
	华联（SKP）百货	26,324,779.15	1,645,390.29	19,186,058.23	1,214,477.49
	华联集团	--	--	84,186.08	5,328.98
	华联创新	--	--	71,228.00	4,508.73
	华联万贸	594,558.47	37,100.45	366,095.53	23,173.85
	广信联置业	5,762,473.70	1,278,570.97	--	--
	生活超市	127,037.59	7,927.15	--	--
	华联回龙观	18,987.50	1,184.82	--	--
	美好生活	2,300,000.00	143,520.00	--	--
	联合创新	39,175.40	2,444.54	--	--
	兴联顺达	36,800.00	2,296.32	--	--
其他应收款	成都海融	891,143.09	92,915.27	891,143.09	616,603.66
	华联综超	--	--	405,296.91	217,450.24
	合肥瑞安	500,000.00	60,550.00	500,000.00	500,000.00
	华联万贸	222,000.00	26,884.20	222,000.00	75,813.00
	龙德商管	628.39	44.68	--	--
	合肥瑞诚	536,888.84	48,172.80	431,069.73	87,940.93
	北京海融	102,984.75	12,471.45	134,770.17	134,770.17
	生活超市	200,000.00	24,220.00	--	--
	美好生活	1,458,844.75	103,723.86	--	--
预付账款	华联（SKP）百货	5,000.00	--	5,000.00	--
	华联万贸	--	--	3,294.39	--
应收票据	华联（SKP）百货	20,956,854.92	--	--	--

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
应付账款	泰和通	672,000.00	1,764,781.44
	广州北设备	386,876.10	707,535.66
	成都海融	--	24,111.11

	华联（SKP）百货	6,060,167.00	748,165.14
	北京海融	69,924.13	--
	兴联顺达	52,906.66	--
预收款项	生活超市	1,251,633.74	--
	兴联顺达	--	966,417.00
	合肥瑞诚	188,032.20	--
	华联（SKP）百货	15,101.48	--
	北京海融	95,000.00	--
其他应付款	华联财务	--	360,409.32
	合肥瑞安	165,009.44	316,001.57
	华联万贸	1,578,050.81	11,258.37
	华联嘉合	38,434.43	38,434.43
	华联汇垠	--	3,843,944.92
	广州北设备	545,019.49	1,337,263.43
	成都海融	1,447,906.00	98,931.90
	北京海融	237,990.20	--
	兴联顺达	113,966.18	49,580.72
	合肥瑞诚	8,200.00	7,200.00
	华联集团	1,366,977.57	1,366,977.57
	宁夏幻太奇	6,660,300.00	5,280,300.00
	生活超市	5,197,347.99	285,551.09
	BHG Reit	59,605.65	--
	联合创新	6,499,536.66	3,753,781.61
	华联回龙观	806,347.66	--

十一、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司为下列单位贷款提供保证担保：

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
华联集团	180,000,000.00	2021/3/18	2023/3/17	否
华联集团	120,000,000.00	2022/3/4	2023/3/4	否

华联集团	100,000,000.00	2021/8/12	2023/8/11	否
华联集团	360,000,000.00	2021/3/18	2023/3/17	否
华联集团	240,000,000.00	2022/3/4	2023/3/4	否
生活超市	80,000,000.00	2022/8/16	2023/8/15	否
生活超市	200,000,000.00	2022/12/2	2023/11/14	否
生活超市	10,000,000.00	2022/9/29	2023/9/28	否
生活超市	14,633,200.00	2022/11/30	2023/5/25	否
生活超市	4,849,307.59	2022/9/30	2023/10/9	否

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

债券提前兑付

2023 年 1 月 20 日，本公司提前兑付应付债券（债券简称：18 华联 01，债券代码：112637）全部的本金 8,000 万元和对应利息，18 华联 01 债券于 2023 年 1 月 30 日摘牌。

截至 2023 年 4 月 26 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、分部报告

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 3 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

(1) 本公司报告分部包括：

- ①购物中心租赁分部：提供租赁及物业管理服务；
- ②影院运营管理分部：提供影片放映服务及卖品销售；
- ③物业服务分部：提供保安保洁等物业服务；

(2) 分部利润或亏损情况：

本期或本期期末	购物中心租赁分部	影院运营管理分部	物业服务分部	抵销	合计
营业收入	798,773,666.85	74,159,179.36	358,626,513.34	111,130,071.55	1,120,429,288.00
其中：对外交易收入	784,494,582.26	74,159,179.36	261,775,526.38	—	1,120,429,288.00
分部间交易收入	14,279,084.59	—	96,850,986.96	111,130,071.55	—
其中：主营业务收入	777,557,787.83	69,078,746.05	358,626,513.34	111,130,071.55	1,094,132,975.67
营业成本	351,245,051.82	27,603,628.09	314,545,119.66	81,791,802.51	611,601,997.06
其中：主营业务成本	351,245,051.82	27,603,628.09	314,545,119.66	81,791,802.51	611,601,997.06

营业费用	647,646,647.85	67,083,927.31	21,553,534.37	110,900,083.02	625,384,026.51
营业利润/（亏损）	-232,824,899.73	-16,573,677.24	20,670,953.15	74,545,388.16	-154,182,235.66
资产总额	20,423,310,790.59	203,336,528.70	238,132,662.53	8,491,326,768.08	12,373,453,213.74
负债总额	9,374,304,827.66	149,214,059.68	214,408,571.75	4,312,851,735.19	5,425,075,723.90
补充信息：					
1. 资本性支出	12,992,894.45	--	--	--	12,992,894.45
2. 折旧和摊销费用	372,590,359.28	29,658,531.39	241,614.25	23,953,961.92	378,536,543.00
3. 折旧和摊销以外的非现金费用	--	--	--	--	--
4. 资产减值损失	-11,911,603.89	--	--	-7,016,425.82	-18,928,029.71
5. 信用减值损失	-4,980,486.64	109,345.07	-2,904,419.84	--	-7,775,561.41

续：

上期或上期期末	购物中心租赁分部	影院运营管理分部	物业服务分部	抵销	合计
营业收入	980,729,842.02	124,979,310.39	182,477,589.05	70,117,076.42	1,218,069,665.04
其中：对外交易收入	954,009,556.99	124,979,310.39	139,080,797.66	--	1,218,069,665.04
分部间交易收入	28,115,119.45	--	43,396,791.39	70,117,076.42	--
其中：主营业务收入	865,043,501.00	114,673,999.94	182,442,190.81	62,621,891.68	1,099,537,800.07
营业成本	406,801,696.15	45,149,859.57	165,991,442.33	33,382,800.81	584,560,197.24
其中：主营业务成本	342,706,882.27	45,149,859.57	165,991,442.33	33,382,800.81	520,465,383.36
营业费用	638,176,388.96	76,288,883.20	9,387,967.67	8,475,734.48	732,328,974.31
营业利润/（亏损）	73,999,084.68	-22,877,577.73	6,056,789.17	35,010,817.28	22,167,478.84
资产总额	20,924,063,090.43	219,314,367.69	145,233,993.22	8,328,847,940.84	12,976,923,501.92
负债总额	9,728,219,297.96	149,073,757.79	131,673,990.90	4,171,788,859.74	5,837,178,186.91
补充信息：					
1. 资本性支出	15,057,699.13	--	--	--	15,057,699.13
2. 折旧和摊销费用	372,782,061.34	32,866,989.96	113,195.77	-6,214,165.28	399,548,081.78
3. 折旧和摊销以外的非现金费用	--	--	--	--	--
4. 资产减值损失	-16,904,699.62	--	--	-5,504,635.47	-22,409,335.09
5. 信用减值损失	-6,236,020.45	-34,774.72	-1,292,303.14	--	-7,493,548.87

2、青岛海融土地被政府无偿收回

根据青岛市综合行政执法局《收回国有建设用地使用权决定书》（青黄综法收回决字【2021】第 202103075 号），青岛海融缤纷港项目北区的土地使用权被政府无偿收回，本公司已于 2021 年将损失确认为营业外支出，并于 2022 年向青岛市中级人民法院提起行政诉讼。2023 年 4 月公司收到青岛市黄岛区人民法院下达的《行政裁定书》，该案件按照撤诉处理。目前公司仍在与当地政府相关部门进行积极协调与沟通。

截至 2023 年 4 月 26 日，本公司不存在其他应披露的重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

票据种类	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	--	--	--	--	--	--
商业承兑汇票	--	--	--	15,064,614.52	--	15,064,614.52
合计	--	--	--	15,064,614.52	--	15,064,614.52

(1) 期末本公司不存在已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

(2) 按坏账计提方法分类

类别	上年年末余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)		
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--	
按组合计提坏账准备	15,064,614.52	100	--	--	15,064,614.52	
其中：						
商业承兑汇票	15,064,614.52	100	--	--	15,064,614.52	
合计	15,064,614.52	100	--	--	15,064,614.52	

说明：上年年末商业承兑汇票均系由合并范围内关联方开具。

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	23,146,012.05	9,158,114.90
1至2年	4,889,440.09	2,109,362.73
2至3年	907,529.33	--
3年以上	3,851,153.17	4,724,494.06
小计	32,794,134.64	15,991,971.69

减：坏账准备	11,468,297.39	6,975,223.18
合计	21,325,837.25	9,016,748.51

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,132,543.95	21.75	7,132,543.95	100	--
按组合计提坏账准备的应收账款	25,661,590.69	78.25	4,335,753.44	16.90	21,325,837.25
其中：					
应收其他客户组合	24,769,175.67	75.53	4,335,753.44	17.50	20,433,422.23
应收合并范围内关联方组合	892,415.02	2.72	--	--	892,415.02
合计	32,794,134.64	100	11,468,297.39	34.97	21,325,837.25

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,679,745.73	29.26	3,893,341.68	83.19	786,404.05
按组合计提坏账准备的应收账款	11,312,225.96	70.74	3,081,881.50	27.24	8,230,344.46
其中：					
应收其他客户组合	10,837,134.82	67.77	3,081,881.50	28.43	7,755,253.32
应收合并范围内关联方组合	475,091.14	2.97	--	--	475,091.14
合计	15,991,971.69	100.00	6,975,223.18	43.62	9,016,748.51

①按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
闭店项目租户	1,213,218.89	1,213,218.89	100	无法收回
韩国ERACO	1,657,709.92	1,657,709.92	100	无法收回
北京奥麦奇商贸有限公司	1,208,057.15	1,208,057.15	100	款项涉诉
苏红	1,098,413.53	1,098,413.53	100	无法收回
麦禾国际教育科技(北京)有限责任公司	586,701.00	586,701.00	100	款项涉诉
北京艺萱健身休闲有限公司	452,082.75	452,082.75	100	款项涉诉

高金	244,832.12	244,832.12	100	无法收回
军博项目	171,969.75	171,969.75	100	无法收回
孙晓滨	163,611.41	163,611.41	100	无法收回
北京初心易动体育文化发展有限公司	157,352.02	157,352.02	100	款项涉诉
其他	178,595.41	178,595.41	100	无法收回
合 计	7,132,543.95	7,132,543.95		

续:

名 称	上年年末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率 (%)	
韩国ERACO	1,657,709.92	1,657,709.92	100	无法收回
北京奥麦奇商贸有限公司	1,208,057.15	421,653.10	34.9	款项涉诉
苏红	1,098,413.53	1,098,413.53	100	无法收回
高金	244,832.12	244,832.12	100	无法收回
孙晓滨	163,611.41	163,611.41	100	无法收回
军博项目	142,587.25	142,587.25	100	无法收回
其他	164,534.35	164,534.35	100	无法收回
合 计	4,679,745.73	3,893,341.68		

②按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

应收其他客户

项 目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1年以内	20,996,934.58	1,310,208.72	6.24
1至2年	821,110.29	259,388.74	31.59
2至3年	554,813.50	369,838.68	66.66
3年以上	2,396,317.30	2,396,317.30	100.00
合 计	24,769,175.67	4,335,753.44	17.50

续:

项 目	上年年末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1年以内	7,827,682.44	495,492.32	6.33

1至2年	613,135.08	190,071.88	31.00
3年以上	2,396,317.30	2,396,317.30	100.00
合 计	10,837,134.82	3,081,881.50	28.44

应收合并范围内关联方组合

项 目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	892,415.02	--	--

续:

项 目	上年年末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	475,091.14	--	--

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	坏账准备金额
期初余额	6,975,223.18
本期计提	4,493,074.21
本期核销	--
期末余额	11,468,297.39

(4) 本期不存在实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 837.01 万元，占应收账款期末余额合计数的 25.52%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 733.08 万元。

3、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息	--	--
应收股利	7,133,112.64	4,073,112.64
其他应收款	2,270,472,800.08	2,200,454,235.93
合 计	2,277,605,912.72	2,204,527,348.57

(1) 应收股利

项 目	期末余额	上年年末余额
华联第一太平	7,133,112.64	4,073,112.64

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	285,060,519.68	916,917,218.39
1至2年	908,075,524.79	698,056,411.57
2至3年	574,687,886.86	472,205,517.09
3年以上	538,261,039.74	149,560,632.63
小 计	2,306,084,971.07	2,236,739,779.68
减：坏账准备	35,612,170.99	36,285,543.75
合 计	2,270,472,800.08	2,200,454,235.93

②按款项性质披露

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
备用金	494,040.01	273,809.25	220,230.76	1,138,413.27	849,765.72	288,647.55
押金和保证金	217,720.66	26,365.97	191,354.69	332,720.66	44,917.29	287,803.37
关联方往来款	2,096,405.07	178,194.43	1,918,210.64	547,740.82	46,557.97	501,182.85
内部往来款	2,268,029,206.20	—	2,268,029,206.20	2,195,178,730.69	—	2,195,178,730.69
已全额计提坏账准备的历史遗留款项	33,216,553.26	33,216,553.26	—	31,191,353.24	31,191,353.24	—
其他	2,031,045.87	1,917,248.08	113,797.79	8,350,821.00	4,152,949.53	4,197,871.47
合 计	2,306,084,971.07	35,612,170.99	2,270,472,800.08	2,236,739,779.68	36,285,543.75	2,200,454,235.93

③坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按组合计提坏账准备					
其中：内部往来款项	2,268,029,206.20	—	—	2,268,029,206.20	合并范围内单位无信用风险
押金和保证金	217,720.66	12.11	26,365.97	191,354.69	信用风险未显著增加
应收其他款项	4,621,490.95	51.27	2,369,251.76	2,252,239.19	信用风险未显著增加
合 计	2,272,868,417.81	0.11	2,395,617.73	2,270,472,800.08	

期末，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

期末，处于第三阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	账面价值	理由
-----	------	--------------	------	------	----

(%)						
江苏华安实业总公司	11,699,957.09	100.00	11,699,957.09	--	无法收回	
中国商业对外贸易总公司	7,866,316.16	100.00	7,866,316.16	--	无法收回	
宁夏民生房地产开发有限公司	4,000,000.00	100.00	4,000,000.00	--	无法收回	
廊坊市欣坊房地产开发有限公司	3,000,000.00	100.00	3,000,000.00	--	无法收回	
广东台山土产总公司	2,800,000.00	100.00	2,800,000.00	--	无法收回	
闭店项目租户	1,949,568.02	100.00	1,949,568.02	--	无法收回	
北京京茂房地产开发有限公司	1,770,765.24	100.00	1,770,765.24	--	无法收回	
其他	129,946.75	100.00	129,946.75	--	无法收回	
合 计	33,216,553.26	100.00	33,216,553.26	--		

上年年末，处于第一阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	未来12个月内 的预期信用损 失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按组合计提坏账准备					
其中：内部往来款项	2,195,178,730.69	--	--	2,195,178,730.69	合并范围内单位无信用风险
押金和保证金	332,720.66	13.50	44,917.29	287,803.37	信用风险未显著增加
应收其他款项	8,011,775.07	37.75	3,024,073.20	4,987,701.87	信用风险未显著增加
合 计	2,203,523,226.42	0.14	3,068,990.49	2,200,454,235.93	

上年年末，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

上年年末，处于第三阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	整个存续期预 期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
江苏华安实业总公司	11,699,957.09	100.00	11,699,957.09	--	无法收回
中国商业对外贸易总公司	7,866,316.16	100.00	7,866,316.16	--	无法收回
宁夏民生房地产开发有限公司	4,000,000.00	100.00	4,000,000.00	--	无法收回
廊坊市欣坊房地产开发有限公司	3,000,000.00	100.00	3,000,000.00	--	无法收回
广东台山土产总公司	2,800,000.00	100.00	2,800,000.00	--	无法收回
闭店项目租户	1,949,568.02	100.00	1,949,568.02	--	无法收回
北京京茂房地产开发有限公司	1,770,765.24	100.00	1,770,765.24	--	无法收回
其他	129,946.75	100.00	129,946.75	--	无法收回
合 计	33,216,553.26	100.00	33,216,553.26	--	

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	3,068,990.49	--	33,216,553.26	36,285,543.75
本期收回或转回	673,372.76	--	--	673,372.76
本期核销	--	--	--	--
期末余额	2,395,617.73	--	33,216,553.26	35,612,170.99

⑤本期无核销的其他应收款。

⑥按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
隆邸天佟	内部往来款	791,832,754.72	2-3年	34.34	--
银川华联	内部往来款	494,269,236.62	3年以上	21.43	--
安徽华联	内部往来款	409,234,804.40	3年以上	17.75	--
包头鼎鑫源	内部往来款	258,744,576.34	3年以上	11.22	--
龙祥宝瑞	内部往来款	164,214,454.31	1-2年	7.12	--
合计		2,118,295,826.39		91.86	--

4、长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	5,401,069,781.32	--	5,401,069,781.32	5,401,069,781.32	--	5,401,069,781.32
对联营企业投资	1,099,306,157.48	1,864,532.94	1,097,441,624.54	1,297,032,628.10	1,864,532.94	1,295,168,095.16
合计	6,500,375,938.80	1,864,532.94	6,498,511,405.86	6,698,102,409.42	1,864,532.94	6,696,237,876.48

(1) 对子公司(含结构化主体)投资

被投资单位	上年年末余额	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
合肥瑞达丰源	35,200,000.00	--	--	35,200,000.00	--	--
包头鼎鑫源	696,810,000.00	--	--	696,810,000.00	--	--
新加坡华联	863,098,558.41	--	--	863,098,558.41	--	--
华联第一太平	9,081,968.47	--	--	9,081,968.47	--	--
成都弘顺	5,000,000.00	--	--	5,000,000.00	--	--
华联横琴	500,000,000.00	--	--	500,000,000.00	--	--
香港华联	17,852,468.00	--	--	17,852,468.00	--	--

青岛海融	1,044,622,996.0 2	--	--	1,044,622,996.0 2	--	--
山西华联	680,012,670.64	--	--	680,012,670.64	--	--
上海旭程	95,000,000.00	--	--	95,000,000.00	--	--
安徽华联	843,736,965.08	--	--	843,736,965.08	--	--
银川华联	400,264,154.70	--	--	400,264,154.70	--	--
文化传媒	200,000,000.00	--	--	200,000,000.00	--	--
慧志教育	10,390,000.00	--	--	10,390,000.00	--	--
合 计	5,401,069,781.3 2	--	--	5,401,069,781.3 2	--	--

(2) 对联营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资收益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值准 备	其他		
华联财务	1,158,507,163.91	--	--	30,487,359.93	--	--	198,000,000.00	--	--	990,994,523.84	--
华联鑫创益	66,176,200.20	--	--	-2,849,131.56	--	--	-	--	--	63,327,068.64	--
宁夏幻太奇	10,585,548.06	--	--	298,997.89	--	--	270,000.00	--	--	10,614,545.95	--
亿商通	1,864,532.94	--	--	--	--	--	--	--	--	1,864,532.94	1,864,532.94
美好生活	59,899,182.99	--	--	-27,393,696.88	--	--	--	--	--	32,505,486.11	--
合 计	1,297,032,628.10	--	--	543,529.38	--	--	198,270,000.00	--	--	1,099,306,157.48	1,864,532.94

5、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	696,730,034.97	284,258,623.62	757,162,229.81	281,574,014.48
其他业务	20,292,192.44	--	101,568,616.29	57,484,266.49
合 计	717,022,227.41	284,258,623.62	858,730,846.10	339,058,280.97

6、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算长期股权投资的投资收益	3,060,000.00	--
其他权益工具投资的股利收入	--	283,920.00
权益法核算的长期股权投资收益	543,529.38	26,987,004.99
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	126,605.42	615,893.90
处置交易性金融资产取得的投资收益	874,581.75	--
合 计	4,604,716.55	27,886,818.89

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	8,542,207.95	含股权处置损益
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	-52,827,278.50	
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）	9,205,400.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,849,628.55	主要是青海分闭店损失
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	
非经常性损益总额	-66,929,298.48	
减：非经常性损益的所得税影响数	-7,326,806.76	
非经常性损益净额	-59,602,491.72	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-1,260,248.83	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-58,342,242.89	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益
-------	---------	------

	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	-2.69	-0.0690	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.86	-0.0477	--

说明：本公司无稀释事项。

北京华联商厦股份有限公司

2023 年 4 月 28 日