

公司代码：600723

公司简称：首商股份

# 北京首商集团股份有限公司

## 2021 年半年度报告



## 重要提示

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

二、公司全体董事以通讯表决方式出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人卢长才、主管会计工作负责人吴珺及会计机构负责人(会计主管人员)吴珺声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司半年度不进行利润分配或公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

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

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	14
第五节	环境与社会责任.....	16
第六节	重要事项.....	17
第七节	股份变动及股东情况.....	25
第八节	优先股相关情况.....	27
第九节	债券相关情况.....	28
第十节	财务报告.....	29

备查文件目录	载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 报告期内在《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。
--------	---

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
首旅集团	指	北京首都旅游集团有限责任公司
首商股份、公司、本公司	指	北京首商集团股份有限公司
西友集团	指	北京西单友谊集团
谊星公司	指	北京谊星商业投资发展有限公司
法雅公司	指	北京法雅商贸有限责任公司
新燕莎商业金街店	指	北京新燕莎商业有限公司金街分公司金街购物广场
西单商场兰州店	指	兰州西单商场百货有限公司
贵友大厦	指	北京贵友大厦有限公司
贵友大厦建国门店	指	北京贵友大厦有限公司建国门店
首旅集团财务公司	指	北京首都旅游集团财务有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况变更简介

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

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 五、公司股票简况

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

### 六、其他有关资料

适用 不适用

### 七、公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
--------	----------------	------	----------------

营业收入	1,751,062,315.60	1,366,489,121.82	28.14
归属于上市公司股东的净利润	86,062,360.18	-91,178,353.75	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	66,796,590.56	-122,571,958.75	不适用
经营活动产生的现金流量净额	259,451,306.50	-566,105,673.73	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,002,103,041.92	4,120,589,642.08	-2.88
总资产	7,923,959,229.10	6,526,105,125.12	21.42

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益(元/股)	0.131	-0.138	不适用
稀释每股收益(元/股)			
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.101	-0.186	不适用
加权平均净资产收益率(%)	2.07	-2.15	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.60	-2.89	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-536,361.58
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,710,651.42
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	18,986,949.44
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,606,222.28
其他符合非经常性损益定义的损益项目	483,443.25
少数股东权益影响额	-909,028.26
所得税影响额	-5,076,106.93
合计	19,265,769.62

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司所从事的主要业务是商业零售，覆盖百货商场、购物中心、折扣店（奥特莱斯）和专业店四大主力业态。经营模式以联营、租赁和品牌代理为主。2021年上半年公司主要业绩驱动是折扣店（奥特莱斯）和百货业态。

2021年上半年，面对复杂多变的国内外环境，国内各地区各部门认真贯彻落实党中央、国务院决策部署，持续巩固拓展疫情防控和经济社会发展成果，国民经济呈现稳中向好发展态势，消费市场复苏势头不断增强。商品零售增势良好，消费升级类商品保持较快增长；接触型消费加快回升，餐饮消费规模基本恢复；新兴业态增长势头不减，实体零售店铺经营持续向好。

2021年上半年我国消费市场主要有以下特点：

##### 1、市场销售逐步改善，消费升级类商品快速增长

根据国家统计局公布的数据显示，2021年上半年，社会消费品零售总额211,904亿元，同比增长23.0%，两年平均增长4.4%，比一季度加快0.2个百分点；其中二季度同比增长13.9%，两年平均增长4.6%。6月份，社会消费品零售总额37,586亿元，同比增长12.1%，两年平均增长4.9%；环比增长0.7%。

##### 2、商品零售稳中有升，餐饮消费加快恢复

按消费类型分，商品零售190,192亿元，同比增长20.6%，两年平均增长4.9%；餐饮收入21,712亿元，同比增长48.6%，规模与2019年上半年基本持平。分季度看，商品零售保持稳中有升发展态势。二季度商品零售额同比增长12.3%，两年平均增长5.0%，两年平均增速比一季度加快0.2个百分点。消费升级类商品增长有所加快。二季度，化妆品、金银珠宝和体育娱乐用品类商品零售额两年平均增速比一季度分别加快3.2、1.7和2.9个百分点。

##### 3、网络销售保持较快增长，实体店铺经营持续向好

（1）线上零售快速增长。上半年，全国实物商品网上零售额同比增长18.7%，增速比上年同期提高4.4个百分点；两年平均增长16.5%，比一季度加快1.1个百分点。从与网购密切相关的邮政快递业发展情况看，截至今年7月初，我国快递业务量突破500亿件，接近2018年全年业务量。

（2）线下零售继续改善。上半年，限额以上有店铺零售中，便利店、超市和专业店商品零售额同比分别增长17.4%、6.2%和24.6%；两年平均分别增长6.3%、5.0%和3.5%，比一季度分别加快1.0、0.5和0.9个百分点。

#### 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

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

其次是资源优势。公司拥有稳定的上下游资源优势。上游方面，公司持续做好与供应商管理和维护的同时，搭建资源共享平台，与供应商强强联合紧密合作，就未来共同创新经营发展新的合作模式，拓展新的市场空间，把握市场发展机遇。下游方面，公司旗下数家企业十多家门店目前已经拥有超过150万的会员，各企业发挥实体店的核心优势，积极探索营销方式的转型创新，努力提升会员多维体验和企业的市场价值。以上优质资源为首商股份未来持续稳健地实施规模化、跨区域发展的战略布局，打造具有核心优势的国内商业龙头上市公司奠定了坚实基础。

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

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

### 三、经营情况的讨论与分析

#### 1、报告期内公司整体经营情况

2021 年上半年，公司围绕打造精彩生活方式服务商的工作主线，聚焦减亏扭亏、提质增效，加快向着强体验和数字化方向、坚持围绕企业核心效益推进调整转型，取得了阶段性成效。

报告期内，公司实现营业收入 17.51 亿元，同比增长 28.14%；实现利润总额 1.67 亿元、归属于母公司所有者的净利润 8,606.24 万元。上半年公司主要做了以下几方面的工作：

##### (1) 贯彻落实打造精彩生活方式服务商战略部署，加大力度推进企业调整转型、提质增效

公司进一步明确百货企业的调整转型目标和方向，大力推进百货店转变工作，提高奥特莱斯业态的核心竞争力，强化购物中心业态的经营特色，并且进一步提高法雅公司的经营水平，积极推进友谊商店转变经营方式。

##### (2) 加快数字化转型，推进线上线下融合发展

线下，各企业积极响应促消费号召，参与了北京消费季主题活动，加强各营销节点的商品货源组织，丰富顾客消费体验；线上，各企业积极组织数字化营销，深挖企业微信、公众号、小程序、视频号的功能和应用，积极开展线上营销活动，打出线上营销组合拳。

##### (3) 落实战略部署，保质保量推进商业重组工作

公司按照战略部署，依法依规推进落实商业重组各项工作，并借助重组契机，合规处置瑕疵资产，解决历史遗留问题，目前此项工作正在顺稳推进过程中。

##### (4) 完善专业化管控，加大总部建设力度

公司继续深化预算管理、审计工作；深化人力资源管理，加大预算执行的监控力度；推进内控制度建设工作，进一步优化各企业公司治理结构；深化信息化建设，全面落实公司及所属企业的网络安全工作。

#### 2、下半年的工作计划

##### (1) 提质增效，加快经营调整转型

公司各企业将进一步把握经营调整方向，与市场趋势和消费需求对接，找准问题和短板，采取针对性措施，开展有的放矢的调整转型。

##### (2) 加快推进数字化，进一步做好新形势下的营销推广工作

公司各企业将继续发力线上营销，通过运用数字化营销赋能营销创新，进一步提升营销效率。线下营销通过强化体验、提高服务品质等方式，加强与顾客之间的连接，提升顾客价值。

##### (3) 持续加强风险管控

公司继续加强对各企业的管理和督导，梳理各企业业务流程、严格审批流程，查漏补缺；持续提升防范和化解重大风险的能力，增强风险防控意识，强化风险事前管控，确保源头治理。

##### (4) 做好商业重组相关工作

公司将全力配合做好重组后续工作，共同确保平稳过渡。将按照既定计划和时间，完成重组整合后相关工作。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

### 四、报告期内主要经营情况

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
----	-----	-------	----------



营业收入	1,751,062,315.60	1,366,489,121.82	28.14
营业成本	1,018,934,866.81	1,076,134,297.92	-5.32
销售费用	159,431,720.69	145,180,824.92	9.82
管理费用	353,557,323.62	293,426,556.34	20.49
财务费用	43,928,811.77	7,095,592.34	519.10
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	259,451,306.50	-566,105,673.73	不适用
投资活动产生的现金流量净额	318,744,870.87	45,653,673.01	598.18
筹资活动产生的现金流量净额	-260,158,084.46	18,757,697.39	不适用

财务费用变动原因说明：财务费用本期发生额 4,393 万元，较上期增加 519%，主要是 2021 年开始执行新租赁准则，租赁负债-未确认融资费用在财务费用-利息费用核算所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额本期净流入 25,945 万元，比上年同期多流入 82,556 万元，主要是本期经营逐步恢复正常销售增长以及 2021 年开始执行新租赁准则支付的租金体现在筹资活动支付其他所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额本期净流入为 31,874 万元，较上期多流入 27,309 万元，主要是银行理财产品及结构性存款到期收回比上年同期增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额本期净流出为 26,016 万元，较上期多流出 27,892 万元，主要是 2021 年开始执行新租赁准则支付的租金体现在筹资活动支付其他所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
预付款项	12,691,315.99	0.16	28,203,954.65	0.43	-55.00	预付账款期末余额 1,269 万元，较期初减少 55%，主要是 2021 年执行新租赁年准则，上年末预付租金调整到本年初租赁负债核算所致。
投资性房地产	28,861,708.65	0.36	135,059,925.82	2.07	-78.63	投资性房地产期末余额 2,886 万

						元，较期初减少 79%，主要是本期末拟将谊星公司转让给西友集团，与转让相关资产列示在持有待售资产。
递延所得税资产	120,536,449.76	1.52	40,625,614.78	0.62	196.70	递延所得税资产期末余额 12,054 万元，较期初增幅较大，主要是 2021 年执行新租赁准则对递延所得税的影响所致。
应交税费	34,863,961.94	0.44	25,973,056.30	0.40	34.23	应交税费期末余额 3,486 万元，较期初增加 34%，主要是本期经营逐步恢复正常，销售和利润增长税费相应增加所致。
其他流动负债	8,529,934.75	0.11	18,958,259.41	0.29	-55.01	其他流动负债期末余额 853 万元，较期初减少 55%，主要是 2021 年执行新租赁准则调整免租期租金所致。
预计负债	30,008,097.59	0.38	52,806,119.07	0.81	-43.17	预计负债期末余额 3,001 万元，较期初减少 43%，主要是所属企业新燕莎商业金街店支付闭店违约金所致。
递延收益	358,345.00	0.00	2,508,343.00	0.04	-85.71	递延收益期末余额 36 万元，较期初减少 86%，主要是所属企业贵友大厦建国门店地铁施工占地补偿款按受益期结转损益所致。
递延所得税负债	2,444,002.13	0.03	1,859,831.52	0.03	31.41	递延所得税负债期末余额 244 万元，较期初增加 31%，主要是银行结构性存款及理财产品公允价值计提的递延所得

税增加所致。

**2. 境外资产情况**

□适用 √不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

□适用 √不适用

**4. 其他说明**

√适用 □不适用

截至报告期末，公司利润表项目大幅度变动的原因分析：

单位：元

项目	2021年1-6月	2020年1-6月	增减额	增减比例(%)
税金及附加	39,757,992.39	23,994,647.82	15,763,344.57	66
财务费用	43,928,811.77	7,095,592.34	36,833,219.43	519
其他收益	2,194,094.67	4,834,385.76	-2,640,291.09	-55
投资收益	11,981,614.29	17,191,838.95	-5,210,224.66	-30
公允价值变动收益	13,537,032.06	24,571,331.94	-11,034,299.88	-45
信用减值损失	259,766.51	-1,054,017.27	1,313,783.78	-125
营业外收入	5,106,418.11	2,708,236.98	2,398,181.13	89
营业外支出	1,036,557.41	555,586.74	480,970.67	87
所得税费用	64,848,375.72	-5,216,081.25	70,064,456.97	-1343

变动原因：

(1) 税金及附加本期发生额 3,976 万元，较上期增加 66%，主要是本期经营逐步恢复正常，销售增长税费相应增加，上期受新冠肺炎疫情影响销售下降税费相应减少所致。

(2) 财务费用本期发生额 4,393 万元，较上期增加 519%，主要是 2021 年开始执行新租赁准则，租赁负债-未确认融资费用在财务费用-利息费用核算所致。

(3) 其他收益本期发生额 219 万元，较上期减少 55%，主要是稳岗补贴和节能补贴比上期减少所致。

(4) 投资收益本期发生额 1,198 万元，较上期减少 30%，主要是银行理财产品及结构性存款减少，取得的收益相应减少所致。

(5) 公允价值变动收益本期发生额 1,354 万元，较上期减少 45%，主要是银行理财产品及结构性存款减少，收益相应减少所致。

(6) 信用减值损失本期发生额 26 万元，较上期变化大，主要是比较基数较小所致。

(7) 营业外收入本期发生额 511 万元，较上期增加 89%，主要是所属企业贵友大厦建国门店收到地铁施工占地补偿款，且比较基数较小所致。

(8) 营业外支出本期发生额 104 万元，较上期增加 87%，主要是比较基数较小所致。

(9) 所得税费用本期发生额 6,489 万元，较上期增幅较大，主要是本期经营逐步恢复正常，收入增长利润增加应交所得税相应增加所致。

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

## 1、主要控股子公司经营情况

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	所处行业	持股比例%	注册资本	总资产	净资产	净利润
北京新燕莎控股(集团)有限责任公司	商业零售	100	39,986	354,676	87,745	14,805
北京法雅商贸有限责任公司	主要从事体育休闲用品的品牌代理及批发业务	72	3,000	92,992	15,043	-2,819
北京友谊商店股份有限公司	商业零售	86.87	8,377	5,002	-11,693	-1,464
北京谊星商业投资发展有限公司	综合	75	10,000	15,567	13,352	850
北京万方西单商场有限责任公司	商业零售	52	6,400	6,367	1,447	-248
成都西单商场有限责任公司	商业零售	95	3,000	14,812	7,298	668
新疆西单商场百货有限公司	商业零售	100	1,000	4,534	1,928	-199
兰州西单商场百货有限公司	商业零售	100	4,000	13,393	3,137	-184
天津新燕莎奥特莱斯商业有限公司	商业零售	90	30,000	56,893	21,313	876

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

3、净利润对公司净利润影响达到10%以上的子公司情况：

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	营业收入	营业利润	净利润
北京新燕莎控股(集团)有限责任公司	90,288	20,674	14,805
北京法雅商贸有限责任公司	61,100	-3,314	-2,819
北京友谊商店股份有限公司	852	-1,530	-1,464

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

一是宏观经济风险。中央经济工作会议明确下半年宏观政策。积极的财政政策要提升政策效能，兜牢基层“三保”底线，稳健的货币政策要保持流动性合理充裕，助力中小企业和困难行业持续恢复。当前我国需要统筹好疫情防控和经济社会发展，国内经济恢复不稳固、不均衡，受疫情持续演变、发展环境复杂严峻影响，下半年稳增长压力加大。

二是消费市场风险。随着前期积压的需求逐步释放以及促销政策的减弱，消费速度可能会放缓，难以对后续消费增长形成有力支撑。从长期看，人们对于收入预期可能并不乐观，这将加剧消费结构与动力的改变。反之，消费端的变化也将影响产业链、供应链的稳定性。因此，下半年与居民消费密切相关的零售、餐饮、文娱等行业将会受到疫情的冲击较大。

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

### (二) 其他披露事项

适用 不适用

公司选定《中国证券报》为 2021 年度信息披露报纸，上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 为公司信息披露网站。

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020年年度股东大会	2021年5月28日	http://www.sse.com.cn	2021年5月29日	审议通过各项议案，不存在否决议案的情况。

### 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

### 股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司召开2020年年度股东大会审议的所有议案均获通过。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
吴珺	财务负责人	聘任
王健	总法律顾问	聘任
王翼龙	副总经理、总会计师（兼）、总法律顾问	离任

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2021年3月12日，公司经第九届董事会第十二次临时会议审议通过《关于解聘公司高级管理人员的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》和《关于聘任公司总法律顾问的议案》，因工作变动原因，解聘王翼龙先生担任的公司副总经理、总会计师(兼)、总法律顾问职务；聘任吴珺女士为财务负责人；聘任王健先生为公司总法律顾问。

2021年7月14日，公司披露了临2021-038号《首商股份关于高级管理人员去世的公告》，公司副总经理徐腾先生因病不幸去世。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司2021年半年度不进行利润分配及公积金转增股本。	

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

##### 股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

#### (五) 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

### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

报告期内，公司采取切实行动，为扶贫工作贡献力量。

产业扶贫方面：公司积极发挥产业扶贫作用，部分门店设立了扶贫产品专区、专柜，有序开展扶贫工作，积极倡导消费扶贫。

消费扶贫方面：公司总部及部分所属企业认真落实采购扶贫产品计划，并每月统计扶贫消费金额。

就业扶贫方面：公司部分所属企业认真做好“两保人员”就业扶贫工作，优先考虑符合条件的应聘贫困地区大学生，优先安排面试，提供就业机会。



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	其他	首旅集团	为保证本次交易完成后首商股份的独立性，2010年8月30日，首旅集团出具承诺：本次交易完成后，首旅集团将在业务、资产、财务、人员、机构等方面保持首商股份的独立性，并保证首商股份保持健全有效的法人治理结构，保证首商股份的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权，不受首旅集团的干预。	2010年8月30日，完成时限为长期。	是	是
	解决关联交易	首旅集团	为减少与规范关联交易，维护上市公司及中小股东的合法权益，2010年8月30日，首旅集团出具承诺：在本次交易完成后，首旅集团及其下属企业将尽可能减少与首商股份的关联交易，若存在不可避免的关联交易，首旅集团及其下属企业与首商股份将依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、《北京首商集团股份有限公司章程》等的规定依法履行信息披露义务并办理相关报批事宜，保证不通过关联交易损害首商股份及其他股东的合法权益。	2010年8月30日，完成时限为长期。	是	是
其他承诺	解决同业竞争	首旅集团	首旅集团下属的王府井集团股份有限公司（以下简称“王府井”）与首商股份构成同业竞争。为解决同业竞争问题，首旅集团于2018年2月出具了《关于解决下	2018年11月30日，自《解决同业竞争的承诺函》出具之日起3年内提出明确	是	是

			属上市公司同业竞争的承诺函》（以下简称“《解决同业竞争的承诺函》”）。 综上，首旅集团现承诺如下：对王府井与首商股份之间存在的同业竞争，首旅集团将根据北京市国资委的统一安排，自《解决同业竞争的承诺函》出具之日起3年内提出明确可行的解决方案、5年内彻底解决。在解决两家上市公司之间存在的同业竞争过程中，首旅集团将充分尊重和保障首商股份、王府井两家上市公司中小股东的利益，并在获得两家上市公司股东大会及证券监督管理机关、证券交易所同意后，积极推动实施。除上述情况外，在首旅集团作为首商股份股东期间，除非首商股份明确书面表述不从事该类业务或放弃相关计划，首旅集团不新增任何与首商股份及其子公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的生产与经营活动，亦不会新增对任何与首商股份及其子公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的其他企业的投资。	可行的解决方案，5年内彻底解决。		
解决关联交易	首旅集团		为减少和规范关联交易，维护上市公司及中小股东的合法权益，首旅集团承诺：本次无偿划转（见注）完成后，首旅集团作为首商股份的控股股东若有不可避免的关联交易，首旅集团将遵循公平、公正、公开的原则，与首商股份依法签订协议、履行相关程序，并按照有关法律法规履行信息披露义务及办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害首商股份及其他股东的合法权益。	2018年11月30日，完成时限为长期。	是	是
其他	首旅集团		本次无偿划转完成后，首旅集团将直接持有首商股份380,686,101股A股份，占首商股份总股本的57.82%，	2018年11月30日，完成时限为长期。	是	是

		<p>首旅集团仍为首商股份控股股东。为保证首商股份的独立运作，维护广大投资者特别是中小投资者的合法权益，首旅集团出具了《北京首都旅游集团有限责任公司关于国有股份无偿划转完成后保持北京首商集团股份有限公司独立性的承诺函》，承诺如下：（一）保证首旅集团与首商股份之间人员的独立性。保证首商股份的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员不在首旅集团任职；保证首商股份的劳动、人事及工资管理与首旅集团之间完全独立。（二）保证首商股份资产独立完整。首旅集团保证首商股份的资产独立于首旅集团，且均在首商股份控制之下，首旅集团将杜绝首旅集团资产与首商股份资产混同使用，并保证不以任何方式侵占首商股份资产，确保首商股份拥有资产的完整权属。</p> <p>（三）保证首商股份财务独立。首旅集团将确保首商股份拥有独立的财务部门和独立的财务核算体系，开立独立的银行账户，并依法独立履行纳税义务，其资金使用不受首旅集团及首旅集团关联方干预，其财务人员均系首商股份自行聘用员工，独立于首旅集团。（四）保证首商股份机构独立。首旅集团将确保首商股份拥有独立的法人治理结构，确保首商股份机构完整、独立，法人治理结构健全。首旅集团承诺按照国家相关法律法规之规定及《北京首商集团股份有限公司章程》，确保首商股份的股东大会、董事会等机构独立行使职权；承诺首商股份在劳动用工、薪酬分配、人事制度等方面与首旅集团及</p>			
--	--	--	--	--	--

			首旅集团关联方之间将不会存在交叉和上下级关系；本次无偿划转后首商股份具有完全独立的办公机构与生产经营场所，不存在与首旅集团混合经营、合署办公的情况。（五）保证首商股份业务独立。首旅集团将确保首商股份及其下属营业机构均具有独立、完整的业务流程及自主经营的能力，首商股份的各项业务决策均系其依照《北京首商集团股份有限公司章程》做出，与各股东完全分开。本次无偿划转完成后，首商股份仍将具备独立的经营能力，在业务的各个方面保持独立。本次无偿划转完成后，首旅集团暂无改变其主营业务或者对主营业务做出重大调整的计划。首旅集团将保证首商股份继续具备独立开展业务的资质、人员、资产等所有必备条件，确保首商股份业务独立。			
--	--	--	---	--	--	--

说明：

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

2、王府井集团股份有限公司拟换股吸收合并北京首商集团股份有限公司并募集配套资金（以下简称“本次交易”）。2021 年 1 月 29 日，公司召开第九届董事会第十二次会议审议通过了《关于王府井集团股份有限公司换股吸收合并北京首商集团股份有限公司并募集配套资金暨关联交易方案的议案》等与本次交易相关的议案。2021 年 5 月 7 日，公司召开第九届董事会第十五次会议审议通过了《王府井集团股份有限公司换股吸收合并北京首商集团股份有限公司并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》以及本次交易相关的议案。2021 年 7 月 26 日，公司召开第九届董事会第十六次会议审议通过了《王府井集团股份有限公司换股吸收合并北京首商集团股份有限公司并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》。

3、2021 年 5 月 28 日，公司召开了 2020 年年度股东大会，会议审议通过了《关于王府井集团股份有限公司换股吸收合并北京首商集团股份有限公司并募集配套资金暨关联交易方案的议案》等与本次交易相关的议案。

4、2021 年 8 月 12 日，中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会召开 2021 年第 19 次并购重组委工作会议，对王府井集团股份有限公司换股吸收合并北京首商集团股份有限公司并募集配套资金暨关联交易事项（以下简称“本次重组”）进行了审核。根据会议审核结果，公司本次重组事项获得无条件通过。

以上关于本次重组具体详情均已在上海证券交易所网站和《中国证券报》披露。

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

### 三、违规担保情况

适用 不适用

### 四、半年报审计情况

适用 不适用

### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

#### (三) 其他说明

适用 不适用

### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

### 十、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司2019年年度股东大会审议通过《关于日常关联交易的议案》，相关内容详见2020年4月23日刊登在《上海证券报》和上海证券交易所网站的公司临2020-014号《北京首商集团股份有限公司关于2020年度日常关联交易预计的公告》。具体情况如下：

(1) 1988年9月30日，公司全资子公司北京新燕莎控股（集团）有限责任公司的前身北京市友谊商业服务总公司与公司控股股东首旅集团下属子公司北京燕莎中心有限公司签订《北京燕莎中心第二友谊商店租赁合同》，其后签订相关补充协议，北京燕莎中心有限公司将位于朝阳区亮马桥的39,958平方米的房屋出租给燕莎商城（为北京新燕莎控股（集团）有限责任公司持有

50%股权的子公司)使用,由燕莎商城实际履行合同并缴纳租金,租赁期限至2022年6月28日。预计2021年发生该关联交易金额为10,204万元,报告期内该关联交易支付金额为4,717.61万元。

(2)公司与北京首都旅游集团财务有限公司于2020年6月续签了《金融服务协议》。北京首都旅游集团财务有限公司为本公司提供存(贷)款等金融服务。存款利率以中国人民银行公布的商业银行人民币存款基准利率为基础在政策允许范围内适当上浮,贷款利率以中国人民银行公布的商业银行人民币贷款基准利率为基础适当下浮。2021年1-6月从该公司收取存款利409.87万元,借款利息为285.01万元。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、涉及业绩约定的,应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四) 关联债权债务往来

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
首采联合	其他关联人	17.83	-7.26	10.57	96.64	-88.68	7.96
首旅慧联		0.33	1.62	1.95			
王府井		3.70	4.37	8.07			
王府井东安		0.10		0.10			
北京紫金世纪置业有限		850.00		850.00			

责任公司							
燕莎中心		2,701.39	-67.56	2,633.83	2,560.73	-2,560.73	
首旅集团					498.00	-498.00	
西友集团					6,257.08		6,257.08
合计		3,573.35	-68.83	3,504.52	9,412.45	-3,147.41	6,265.04
关联债权债务形成原因	正常业务产生						
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	对公司无重大影响						

#### (五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

##### 1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
首旅财务公司	受同一母公司控制		0.525%-3.15%	141,394.35	-36,808.55	104,585.80
合计	/	/	/	141,394.35	-36,808.55	104,585.80

##### 2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
首旅财务公司	受同一母公司控制		3.45%	17,000.00	-	17,000.00
合计	/	/	/	17,000.00	-	17,000.00

##### 3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
首旅财务公司	受同一母公司控制	流动资金贷款、票据承兑、贴现	20,000.00	17,000.00

##### 4. 其他说明

□适用 √不适用

#### (六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

#### (七) 其他

√适用 □不适用

详见财务报表附注“十二、关联方及关联交易”里的“5、关联交易情况”。

**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	40,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	40,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	40,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	9.44
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	无

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	29,505
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
北京首都旅游集团有限 责任公司	0	383,978,201	58.32	0	无	0	国有法人
上海同安投资管理有限 公司一同安巨星 1 号证 券投资基金	10,449,508	10,449,508	1.59	0	无	0	其他
上海同安投资管理有限 公司一同安定增保 8 号 私募证券投资基金	3,982,630	3,982,630	0.60	0	无	0	其他
吴长福	1,269,700	2,853,300	0.43	0	无	0	境内自然人
陈晓森	2,500,000	2,500,000	0.38	0	无	0	境内自然人

UBS AG	118,608	2,045,105	0.31	0	无	0	未知
万联证券股份有限公司	1,999,902	1,999,902	0.30	0	无	0	其他
唐修霆	249,900	1,999,900	0.30	0	无	0	境内自然人
王建华	0	1,893,314	0.29	0	无	0	境内自然人
吴录平	-92,300	1,859,500	0.28	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
北京首都旅游集团有限责任公司	383,978,201	人民币普通股	383,978,201				
上海同安投资管理有限公司一同安巨星1号证券投资基金	10,449,508	人民币普通股	10,449,508				
上海同安投资管理有限公司一同安定增保8号私募证券投资基金	3,982,630	人民币普通股	3,982,630				
吴长福	2,853,300	人民币普通股	2,853,300				
陈晓森	2,500,000	人民币普通股	2,500,000				
UBS AG	2,045,105	人民币普通股	2,045,105				
万联证券股份有限公司	1,999,902	人民币普通股	1,999,902				
唐修霆	1,999,900	人民币普通股	1,999,900				
王建华	1,893,314	人民币普通股	1,893,314				
吴录平	1,859,500	人民币普通股	1,859,500				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京首都旅游集团有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北京振中电子集团	169,000	不确定	0	自股改方案实施之日即2006年8月2日起，十二个月内不上市交易。在其办理持有的非流通股股

2	北京商贸企业服务公司	169,000	不确定	0	份上市流通时，应当先向西友集团偿还其代为垫付的股份或征得西友集团的同意，并由公司向上海证券交易所提出该等股份的上市流通申请。
上述股东关联关系或一致行动的说明					无
西友集团于 2006 年首商股份股权分置改革中，代非流通股股东北京振中电子集团垫付的 49,138 股股份、代北京商贸企业服务公司垫付的 49,138 股股份，合计尚未收回 98,276 股股份的相关权利，由首旅集团承继。北京振中电子集团、北京商贸企业服务公司所持股份上市交易时间不确定。					

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东**

适用 不适用

**三、董事、监事和高级管理人员情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**四、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

**第八节 优先股相关情况**

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：北京首商集团股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	2,696,765,268.41	2,426,107,532.40
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	1,429,776,008.55	1,739,439,326.05
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、3	40,528,364.27	43,009,418.49
应收款项融资			
预付款项	五、4	12,691,315.99	28,203,954.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	22,843,346.27	22,843,507.75
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	585,775,729.66	520,489,613.81
合同资产			
持有待售资产	五、7	157,118,418.49	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	86,873,248.40	79,351,830.71
流动资产合计		5,032,371,700.04	4,859,445,183.86
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、9	307,539,972.22	310,747,045.97
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、10	28,861,708.65	135,059,925.82
固定资产	五、11	671,194,791.34	695,527,039.49
在建工程	五、12	3,275,933.09	3,175,640.05
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	五、13	1,284,555,381.27	
无形资产	五、14	332,328,872.59	330,304,824.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、15	71,041,362.73	82,093,501.13
递延所得税资产	五、16	120,536,449.76	40,625,614.78
其他非流动资产	五、17	72,253,057.41	69,126,349.41
非流动资产合计		2,891,587,529.06	1,666,659,941.26
资产总计		7,923,959,229.10	6,526,105,125.12
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、18	197,000,000.00	199,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、19	760,885,506.92	719,954,098.72
预收款项	五、20	25,171,101.94	33,271,143.27
合同负债	五、21	74,658,416.72	79,976,406.66
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、22	46,936,403.41	49,706,101.74
应交税费	五、23	34,863,961.94	25,973,056.30
其他应付款	五、24	848,366,501.49	915,701,033.70
其中：应付利息			
应付股利	五、24	956,374.50	956,374.50
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债	五、7	22,151,466.62	
一年内到期的非流动负债	五、25	436,180,839.14	
其他流动负债	五、26	8,529,934.75	18,958,259.41
流动负债合计		2,454,744,132.93	2,043,040,099.80
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、27	1,173,059,365.46	
长期应付款			
长期应付职工薪酬	五、28	7,319,868.00	7,319,868.00
预计负债	五、29	30,008,097.59	52,806,119.07
递延收益	五、30	358,345.00	2,508,343.00
递延所得税负债	五、16	2,444,002.13	1,859,831.52
其他非流动负债	五、31	20,409,590.88	20,409,590.88
非流动负债合计		1,233,599,269.06	84,903,752.47

负债合计		3,688,343,401.99	2,127,943,852.27
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、32	658,407,554.00	658,407,554.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、33	825,044,871.93	825,044,871.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、34	360,907,796.69	360,907,796.69
一般风险准备			
未分配利润	五、35	2,157,742,819.30	2,276,229,419.46
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,002,103,041.92	4,120,589,642.08
少数股东权益		233,512,785.19	277,571,630.77
所有者权益（或股东权益）合计		4,235,615,827.11	4,398,161,272.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,923,959,229.10	6,526,105,125.12

公司负责人：卢长才主管会计工作负责人：吴琚会计机构负责人：吴琚

## 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：北京首商集团股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,042,427,277.19	796,078,050.52
交易性金融资产		821,808,466.52	1,084,073,094.44
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1	1,499,848.07	2,139,800.20
应收款项融资			
预付款项		1,546,089.88	1,745,662.85
其他应收款	十三、2	398,932,970.30	396,949,411.88
其中：应收利息			
应收股利			
存货		3,510,887.21	3,524,212.25
合同资产			
持有待售资产		76,444,758.23	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		871,086.62	609,646.66
流动资产合计		2,347,041,384.02	2,285,119,878.80
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	1,745,982,600.25	1,824,189,674.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		203,814,262.36	212,852,567.03
在建工程		3,275,933.09	2,924,808.63
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		212,541,158.07	208,209,319.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,427,155.18	3,794,711.52
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,169,041,108.95	2,251,971,080.23
资产总计		4,516,082,492.97	4,537,090,959.03
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			



应付账款		37,372,528.00	62,984,761.11
预收款项		3,863,830.74	4,357,786.15
合同负债		3,245,745.91	2,957,137.44
应付职工薪酬		8,459,881.79	8,157,028.94
应交税费		924,575.71	4,288,027.80
其他应付款		104,592,435.69	105,911,846.34
其中：应付利息			
应付股利		569,625.00	569,625.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		421,946.96	384,427.85
流动负债合计		158,880,944.80	189,041,015.63
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		2,196,631.00	2,196,631.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		452,116.63	1,018,273.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,648,747.63	3,214,904.61
负债合计		161,529,692.43	192,255,920.24
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		658,407,554.00	658,407,554.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,407,913,771.62	1,407,913,771.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		329,203,777.00	329,203,777.00
未分配利润		1,959,027,697.92	1,949,309,936.17
所有者权益（或股东权益）合计		4,354,552,800.54	4,344,835,038.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,516,082,492.97	4,537,090,959.03

公司负责人：卢长才主管会计工作负责人：吴珺会计机构负责人：吴珺

## 合并利润表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		1,751,062,315.60	1,366,489,121.82
其中：营业收入	五、36	1,751,062,315.60	1,366,489,121.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,615,610,715.28	1,545,831,919.34
其中：营业成本	五、36	1,018,934,866.81	1,076,134,297.92
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、37	39,757,992.39	23,994,647.82
销售费用	五、38	159,431,720.69	145,180,824.92
管理费用	五、39	353,557,323.62	293,426,556.34
研发费用			
财务费用	五、40	43,928,811.77	7,095,592.34
其中：利息费用	五、40	43,454,417.04	4,222,302.61
利息收入	五、40	11,918,651.54	9,599,129.00
加：其他收益	五、41	2,194,094.67	4,834,385.76
投资收益（损失以“-”号填列）	五、42	11,981,614.29	17,191,838.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、42	6,531,696.91	6,224,461.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、43	13,537,032.06	24,571,331.94
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、44	259,766.51	-1,054,017.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		163,424,107.85	-133,799,258.14
加：营业外收入	五、45	5,106,418.11	2,708,236.98
减：营业外支出	五、46	1,036,557.41	555,586.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		167,493,968.55	-131,646,607.90

填列)			
减：所得税费用	五、47	64,848,375.72	-5,216,081.25
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		102,645,592.83	-126,430,526.65
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		102,645,592.83	-126,430,526.65
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		86,062,360.18	-91,178,353.75
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		16,583,232.65	-35,252,172.90
六、其他综合收益的税后净额			
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额			
(7)其他			
(二)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		102,645,592.83	-126,430,526.65
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二)归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)	十四、2	0.131	-0.138
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：卢长才 主管会计工作负责人：吴珺 会计机构负责人：吴珺

## 母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	十三、4	81,934,265.59	57,354,359.77
减：营业成本	十三、4	19,512,037.04	20,711,269.25
税金及附加		4,919,934.05	3,708,893.15
销售费用		14,348,122.64	11,671,127.67
管理费用		88,389,090.48	75,731,729.05
研发费用			
财务费用		-7,651,783.05	-6,881,195.52
其中：利息费用		22,970.25	23,329.00
利息收入		8,937,797.15	7,892,372.76
加：其他收益		272,314.69	247,542.69
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	39,326,161.70	23,964,178.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十三、5	6,531,696.91	6,224,461.56
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）		7,180,784.96	15,115,872.27
信用减值损失（损失以“-”号填列）		4,324.86	-15,561.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,200,450.64	-8,275,432.59
加：营业外收入		45,886.22	2,310.00
减：营业外支出		94,732.09	14,161.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,151,604.77	-8,287,284.26
减：所得税费用		-566,156.98	-615,168.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,717,761.75	-7,672,115.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,717,761.75	-7,672,115.88
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他			

综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 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		9,717,761.75	-7,672,115.88
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：卢长才 主管会计工作负责人：吴珺 会计机构负责人：吴珺

## 合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,934,361,856.09	1,340,669,922.01
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、48	148,331,988.11	47,199,026.32
经营活动现金流入小计		2,082,693,844.20	1,387,868,948.33
购买商品、接受劳务支付的现金		878,419,118.29	1,185,808,789.62
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		472,100,820.56	421,183,299.43
支付的各项税费		168,622,362.85	118,780,983.83
支付其他与经营活动有关的现金	五、48	304,100,236.00	228,201,549.18
经营活动现金流出小计		1,823,242,537.70	1,953,974,622.06
经营活动产生的现金流量净额		259,451,306.50	-566,105,673.73
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			7,113,130.38
取得投资收益收到的现金		9,738,770.66	1,822,775.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,390.00	1,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、48	1,564,492,363.71	2,807,185,265.89
投资活动现金流入小计		1,574,254,524.37	2,816,122,571.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,509,653.50	5,168,898.51
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、48	1,235,000,000.00	2,765,300,000.00

投资活动现金流出小计		1,255,509,653.50	2,770,468,898.51
投资活动产生的现金流量净额		318,744,870.87	45,653,673.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		137,000,000.00	110,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			4,980,000.00
筹资活动现金流入小计		137,000,000.00	114,980,000.00
偿还债务支付的现金		139,500,000.00	89,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,484,579.16	6,698,973.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			2,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、48	254,173,505.30	23,329.00
筹资活动现金流出小计		397,158,084.46	96,222,302.61
筹资活动产生的现金流量净额		-260,158,084.46	18,757,697.39
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-7,021.91	10,988.34
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		318,031,071.00	-501,683,314.99
加：期初现金及现金等价物余额		2,364,369,877.08	2,427,773,958.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,682,400,948.08	1,926,090,643.91

公司负责人：卢长才主管会计工作负责人：吴珺会计机构负责人：吴珺

## 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		68,348,151.55	55,478,382.35
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,413,369.43	5,081,480.74
经营活动现金流入小计		72,761,520.98	60,559,863.09
购买商品、接受劳务支付的现金		7,624,419.87	18,692,517.34
支付给职工及为职工支付的现金		86,289,973.56	79,368,077.69
支付的各项税费		13,844,131.24	15,098,248.72
支付其他与经营活动有关的现金		20,153,558.54	101,701,740.00
经营活动现金流出小计		127,912,083.21	214,860,583.75
经营活动产生的现金流量净额		-55,150,562.23	-154,300,720.66
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			7,113,130.38
取得投资收益收到的现金		38,470,181.86	10,822,775.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,730.00	1,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,111,899,378.06	2,133,800,163.82
投资活动现金流入小计		1,150,391,289.92	2,151,737,069.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,447,991.54	1,256,261.27
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		832,000,000.00	2,151,980,000.00
投资活动现金流出小计		844,447,991.54	2,153,236,261.27
投资活动产生的现金流量净额		305,943,298.38	-1,499,191.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			4,980,000.00
筹资活动现金流入小计			4,980,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		5,002,970.25	23,329.00
筹资活动现金流出小计		5,002,970.25	23,329.00
筹资活动产生的现金流量净额		-5,002,970.25	4,956,671.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		245,789,765.90	-150,843,241.48
加：期初现金及现金等价物余额		789,306,909.11	699,772,367.48



---

六、期末现金及现金等价物余额		1,035,096,675.01	548,929,126.00
----------------	--	------------------	----------------

公司负责人：卢长才主管会计工作负责人：吴珺会计机构负责人：吴珺

## 合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	2021年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	658,407,554.00				825,044,871.93				360,907,796.69		2,276,229,419.46		4,120,589,642.08	277,571,630.77	4,398,161,272.85
加：会计政策变更											-204,548,960.34		-204,548,960.34	-51,064,941.17	-255,613,901.51
前期差错更正															-
同一控制下企业合并															-
其他															-
二、本年期初余额	658,407,554.00				825,044,871.93				360,907,796.69		2,071,680,459.12		3,916,040,681.74	226,506,689.60	4,142,547,371.34
三、本期增减变动金额(减少以											86,062,360.18		86,062,360.18	7,006,095.59	93,068,455.77

“一” 号填 列)																
(一) 综合收 益总额										86,062,360.18		86,062,360.18	16,583,232.65	102,645,592.83		
(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													-9,577,137.06	-9,577,137.06		
1.提取 盈余公 积																
2.提取 一般风 险准备																
3.对所													-9,577,137.06	-9,577,137.06		

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、本期末余额	658,407,554.00				825,044,871.93				360,907,796.69		2,157,742,819.30		4,002,103,041.92	233,512,785.19	4,235,615,827.11

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	658,407,554.00				825,044,871.93				360,907,796.69		2,435,353,792.16		4,279,714,014.78	310,330,737.27	4,590,044,752.05
加：会计政策变更															-
前期差错更正															-
同一控制下企业合并															-
其他															-
二、本	658,407,554.00				825,044,871.93				360,907,796.69		2,435,353,792.16		4,279,714,014.78	310,330,737.27	4,590,044,752.05

年期初余额																			
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-216,275,789.01		-216,275,789.01	-37,752,172.90				-254,027,961.91	
（一）综合收益总额											-91,178,353.75		-91,178,353.75	-35,252,172.90				-126,430,526.65	
（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											-125,097,435.26		-125,097,435.26	-2,500,000.00				-127,597,435.26	

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	658,407,554.00				825,044,871.93				360,907,796.69		2,219,078,003.15		4,063,438,225.77	272,578,564.37	4,336,016,790.14

公司负责人：卢长才主管会计工作负责人：吴珺会计机构负责人：吴珺



## 母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	2021年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	658,407,554.00				1,407,913,771.62				329,203,777.00	1,949,309,936.17	4,344,835,038.79
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	658,407,554.00				1,407,913,771.62				329,203,777.00	1,949,309,936.17	4,344,835,038.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										9,717,761.75	9,717,761.75
（一）综合收益总额										9,717,761.75	9,717,761.75
（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	658,407,554.00				1,407,913,771.62			329,203,777.00	1,959,027,697.92	4,354,552,800.54

项目	2020 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	658,407,554.00				1,407,913,771.62				329,203,777.00	1,933,454,731.52	4,328,979,834.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	658,407,554.00				1,407,913,771.62				329,203,777.00	1,933,454,731.52	4,328,979,834.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								-	-132,769,551.14	-132,769,551.14	-132,769,551.14
(一) 综合收益总额									-7,672,115.88	-7,672,115.88	-7,672,115.88
(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									-125,097,435.26	-125,097,435.26	-125,097,435.26
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-125,097,435.26	-125,097,435.26	-125,097,435.26
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	658,407,554.00				1,407,913,771.62				329,203,777.00	1,800,685,180.38	4,196,210,283.00

公司负责人：卢长才主管会计工作负责人：吴珺会计机构负责人：吴珺

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

本公司于1993年12月20日领取北京市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，并于2017年7月5日换发了三证合一的营业执照，统一社会信用代码为9111000010113055X5，注册地为北京市西城区西单北大街120号，总部地址：北京市西城区北三环中路23号燕莎盛世大厦二层。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设总经理办公室、计划财务部、人力资源部、市场发展部、物业安保部、证券事务部、信息技术部、审计监察部、法律事务部等部门；下设9个子公司，见附注一、2；拥有燕莎高档百货、燕莎奥特莱斯、新燕莎MALL、西单商场、贵友大厦和法雅运动品牌等多家品牌公司。

本公司主营业务为百货商场、购物中心、折扣店（奥特莱斯）等零售业态，同时还有品牌代理、物业租赁等业务，现有门店15家，主要在北京、天津、兰州、成都、乌鲁木齐等一、二线城市。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第九届董事会第十七次会议于2021年8月26日批准。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司纳入合并财务报表范围共9家核算单位，包括：北京万方西单商场有限责任公司（以下简称万方西单）、北京法雅商贸有限责任公司（以下简称法雅商贸）、北京友谊商店股份有限公司（以下简称友谊商店）、北京谊星商业投资发展有限公司（以下简称谊星商业）、新疆西单商场百货有限公司（以下简称新疆西单）、成都西单商场有限责任公司（以下简称成都西单）、兰州西单商场百货有限公司（以下简称兰州西单）、北京新燕莎控股（集团）有限责任公司（以下简称新燕莎集团）、天津新燕莎奥特莱斯商业有限公司（以下简称天津奥莱）。

具体情况见附注六、在其他主体中的权益披露。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

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

### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及公司财务状况以及2021年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为12个月。

### 4. 记账本位币

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

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

#### （1）合并范围

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

#### （2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

### (3) 购买子公司少数股东股权

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

### (4) 丧失子公司控制权的处理

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## （2）金融资产分类和计量

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

### 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。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。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，计入留存收益。

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) 嵌入衍生工具

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、9。

### (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；
- 《企业会计准则第14号——收入》定义的收入资产；
- 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。

### 应收票据、应收账款

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:

#### A、应收票据

- 应收票据组合 1: 银行承兑汇票
- 应收票据组合 2: 商业承兑汇票

#### B、应收账款

- 应收账款组合 1: 银行卡组合
- 应收账款组合 2: 关联方组合
- 应收账款组合 3: 其他应收款项组合

对于划分为组合的应收票据,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。

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,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。

### 其他应收款

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: 押金、备用金和保证金组合
- 其他应收款组合 2: 关联方组合
- 其他应收款组合 3: 其他应收款项组合

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。

### 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。

### 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. 应收票据****应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**适用 不适用**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**适用 不适用**13. 应收款项融资**适用 不适用**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**适用 不适用**15. 存货**适用 不适用**(1) 存货的分类**

本公司存货分为库存商品、周转材料等。

**(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先进先出法或加权平均法计价。

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

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

**(4) 存货的盘存制度**

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**适用 不适用**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**适用 不适用**17. 持有待售资产**适用 不适用**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、17。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

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

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、17。

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

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

#### (1) 固定资产确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

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

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

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、17。

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

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

(5) 大修理费用

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

## (2). 折旧方法

适用 不适用

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、17。

**25. 借款费用**√适用  不适用**(1) 借款费用资本化的确认原则**

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

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

**(2) 借款费用资本化期间**

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

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

**(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法**

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

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

**26. 生物资产** 适用  不适用**27. 油气资产** 适用  不适用**28. 使用权资产**√适用  不适用**(1) 使用权资产确认条件**

本公司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、17。

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**√适用  不适用

本公司无形资产包括土地使用权、软件、商标权等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注三、17。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

适用 不适用

## 33. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用



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。

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

## (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

新燕莎集团执行的企业年金计划如下：

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

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

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

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

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

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

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

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

企业年金基金投资运营收益并入企业年金基金。

除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

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

## (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照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。

#### 34. 租赁负债

适用 不适用

#### 35. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

#### 36. 股份支付

适用 不适用

#### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### 38. 收入

##### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

###### (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、8（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

本公司收入确认的具体方法如下：

##### ①零售业务

本公司零售业务主要包括自营代销商品销售以及联营代销商品销售。其中，自营代销商品销售收入于本公司向客户销售货品时确认，通常以现金、借记卡或信用卡结算。对商品不具有控制权的联营代销商品销售按照销售金额减去结算金额的净额确认收入。在销售产品的同时授予客户奖励积分的，本公司将奖励积分相关的部分作为单项履约义务，将销售取得的货款或应收货款在商品销售产生的收入与奖励积分之间进行分配，待客户兑换奖励积分或失效时，结转计入当期损益。

##### ②租赁业务

租金收入按租赁合同于租赁会计期间内确认。

#### （2）. 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

#### 39. 合同成本

适用 不适用

#### 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

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

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

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

###### (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、25。

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计入相关资产成本或当期损益。

#### 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。

除新冠肺炎疫情直接引发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

除新冠肺炎疫情直接引发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。

除新冠肺炎疫情直接引发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。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### 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。

#### 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。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

**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。

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

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部要求变更租赁会计政策。	本公司于 2021 年 4 月 22 日召开的第九届董事会第十三次会议批准。	见“其他说明”

其他说明：

财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 22 号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2021 年 4 月 22 日召开的第九届董事会第十三次会议，批准自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、24 和 25。

**作为承租人**

新租赁准则要求承租人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，并分别确认折旧和利息费用。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

新租赁准则允许承租人选择下列方法之一对租赁进行衔接会计处理：

- 按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。

根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。本公司按照新租赁准则的规定，对于首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整入 2021 年年初留存收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

- 对于首次执行日之前的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

- 对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，采用首次执行日的本公司作为承租方的增量借款利率作为折现率的账面价值计量使用权资产，使用权资产和租赁负债的差额调整期初留存收益。

- 在首次执行日，本公司按照附注五、17 对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；

- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

- 首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日资产负债表项目的影响如下：

项目	调整前账面金额 (2020年12月31日)	重 分 类	重新计量	调整后账面金 额(2021年1月1日)
<b>资产:</b>				
预付账款	28,203,954.65		-15,748,603.53	12,455,351.12
使用权资产			1,452,899,419.96	1,452,899,419.96
递延所得税资产	40,625,614.78		88,465,784.00	129,091,398.78
<b>负债:</b>				
一年内到期的非 流动负债			430,510,912.60	430,510,912.60
其他流动负债	18,958,259.41		-9,704,039.11	9,254,220.30
租赁负债			1,360,423,628.45	1,360,423,628.45
<b>所有者权益:</b>				
未分配利润	2,276,229,419.46		-204,548,960.34	2,071,680,459.12
少数股东权益	277,571,630.77		-51,064,941.17	226,506,689.60

对于2020年度财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额,本公司按照2021年1月1日作为承租人的增量借款利率,将原租赁准则下披露的尚未支付的最低经营租赁付款额调整为新租赁准则下确认的租赁负债的调节表如下:

2020年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额	2,080,711,356.62
减:采用简化处理的最低租赁付款额	11,778,702.40
其中:短期租赁	11,778,702.40
加:2020年12月31日融资租赁最低租赁付款额	
减:取决于指数或比率的可变租赁付款额调节	
2021年1月1日新租赁准则下最低租赁付款额	2,068,932,654.22
2021年1月1日增量借款利率加权平均值	5%
2021年1月1日租赁负债	1,790,934,541.05

执行新租赁准则对2021年半年度财务报表项目的影响如下:

合并资产负债表项目	2021.6.30报 表数	假设按原租赁准 则	增加/减少(-)
<b>资产:</b>			
预付账款	12,691,315.99	32,399,064.86	-19,707,748.87
使用权资产	1,284,555,381.27		1,284,555,381.27
递延所得税资产	120,536,449.76	39,365,243.93	81,171,205.83
<b>负债</b>			



一年内到期的非流动负债	436,180,839.14		436,180,839.14
租赁负债	1,173,059,365.46		1,173,059,365.46
其他流动负债	8,529,934.75	16,882,016.73	-8,352,081.98
其他应付款	848,366,501.49	841,020,944.50	7,345,556.99

合并利润表项目	2021年1-6月报表数	假设按原租赁准则	增加/减少 (-)
营业成本	1,018,934,866.81	1,068,523,257.92	-49,588,391.11
财务费用	43,928,811.77	3,981,944.14	39,946,867.63
销售费用	159,431,720.69	159,455,484.21	-23,763.52
管理费用	353,557,323.62	353,789,531.70	-232,208.08
所得税费用	64,848,375.72	57,553,797.55	7,294,578.17

**作为出租人**

根据新租赁准则，本公司无需对其作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，但需自首次执行新租赁准则之日按照新租赁准则进行会计处理。

**(2). 重要会计估计变更**

适用 不适用

**(3). 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况**

适用 不适用

## 合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	2,426,107,532.40	2,426,107,532.40	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,739,439,326.05	1,739,439,326.05	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	43,009,418.49	43,009,418.49	
应收款项融资			
预付款项	28,203,954.65	12,455,351.12	-15,748,603.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	22,843,507.75	22,843,507.75	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	520,489,613.81	520,489,613.81	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	79,351,830.71	79,351,830.71	
流动资产合计	4,859,445,183.86	4,843,696,580.33	-15,748,603.53
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	310,747,045.97	310,747,045.97	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	135,059,925.82	135,059,925.82	
固定资产	695,527,039.49	695,527,039.49	
在建工程	3,175,640.05	3,175,640.05	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,452,899,419.96	1,452,899,419.96
无形资产	330,304,824.61	330,304,824.61	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	82,093,501.13	82,093,501.13	
递延所得税资产	40,625,614.78	129,091,398.78	88,465,784.00
其他非流动资产	69,126,349.41	69,126,349.41	
非流动资产合计	1,666,659,941.26	3,208,025,145.22	1,541,365,203.96
资产总计	6,526,105,125.12	8,051,721,725.55	1,525,616,600.43
<b>流动负债：</b>			
短期借款	199,500,000.00	199,500,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	719,954,098.72	719,954,098.72	
预收款项	33,271,143.27	33,271,143.27	
合同负债	79,976,406.66	79,976,406.66	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	49,706,101.74	49,706,101.74	
应交税费	25,973,056.30	25,973,056.30	
其他应付款	915,701,033.70	915,701,033.70	
其中：应付利息			
应付股利	956,374.50	956,374.50	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债		430,510,912.60	430,510,912.60
其他流动负债	18,958,259.41	9,254,220.30	-9,704,039.11
流动负债合计	2,043,040,099.80	2,463,846,973.29	420,806,873.49
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,360,423,628.45	1,360,423,628.45
长期应付款			
长期应付职工薪酬	7,319,868.00	7,319,868.00	
预计负债	52,806,119.07	52,806,119.07	
递延收益	2,508,343.00	2,508,343.00	
递延所得税负债	1,859,831.52	1,859,831.52	
其他非流动负债	20,409,590.88	20,409,590.88	
非流动负债合计	84,903,752.47	1,445,327,380.92	1,360,423,628.45
负债合计	2,127,943,852.27	3,909,174,354.21	1,781,230,501.94
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	658,407,554.00	658,407,554.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	825,044,871.93	825,044,871.93	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	360,907,796.69	360,907,796.69	
一般风险准备			
未分配利润	2,276,229,419.46	2,071,680,459.12	-204,548,960.34
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	4,120,589,642.08	3,916,040,681.74	-204,548,960.34
少数股东权益	277,571,630.77	226,506,689.60	-51,064,941.17
所有者权益（或股东权益） 合计	4,398,161,272.85	4,142,547,371.34	-255,613,901.51
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	6,526,105,125.12	8,051,721,725.55	1,525,616,600.43

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	796,078,050.52	796,078,050.52	
交易性金融资产	1,084,073,094.44	1,084,073,094.44	
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款	2,139,800.20	2,139,800.20	
应收款项融资			
预付款项	1,745,662.85	1,745,662.85	
其他应收款	396,949,411.88	396,949,411.88	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	3,524,212.25	3,524,212.25	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	609,646.66	609,646.66	
流动资产合计	2,285,119,878.80	2,285,119,878.80	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,824,189,674.00	1,824,189,674.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	212,852,567.03	212,852,567.03	
在建工程	2,924,808.63	2,924,808.63	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	208,209,319.05	208,209,319.05	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,794,711.52	3,794,711.52	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,251,971,080.23	2,251,971,080.23	
资产总计	4,537,090,959.03	4,537,090,959.03	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	62,984,761.11	62,984,761.11	
预收款项	4,357,786.15	4,357,786.15	
合同负债	2,957,137.44	2,957,137.44	
应付职工薪酬	8,157,028.94	8,157,028.94	
应交税费	4,288,027.80	4,288,027.80	
其他应付款	105,911,846.34	105,911,846.34	
其中：应付利息			
应付股利	569,625.00	569,625.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	384,427.85	384,427.85	

流动负债合计	189,041,015.63	189,041,015.63	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	2,196,631.00	2,196,631.00	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	1,018,273.61	1,018,273.61	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,214,904.61	3,214,904.61	
负债合计	192,255,920.24	192,255,920.24	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	658,407,554.00	658,407,554.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,407,913,771.62	1,407,913,771.62	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	329,203,777.00	329,203,777.00	
未分配利润	1,949,309,936.17	1,949,309,936.17	
所有者权益（或股东权益）合计	4,344,835,038.79	4,344,835,038.79	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,537,090,959.03	4,537,090,959.03	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13、9、6、5、3、0
消费税	应税收入	5
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5

企业所得税	应纳税所得额	25
-------	--------	----

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	595,781.11	803,382.34
银行存款	2,686,448,575.76	2,414,374,550.75
其他货币资金	9,720,911.54	10,929,599.31
合计	2,696,765,268.41	2,426,107,532.40
其中：存放在境外的款项总额		
财务公司存款	1,005,802,901.69	1,413,943,490.76

其他说明：

(1) 根据商务部令 2012 年第 9 号《单用途商业预付卡管理办法（试行）》之有关规定，本公司发行单用途预付卡实行资金银行存管制度。截至 2021 年 6 月 30 日止，银行存款中单用途商业预付卡存管资金余额 5,821.63 万元；属于所有权受限的资产。

(2) 根据《北京 2022 年冬奥会和冬残奥会特许零售协议》之有关规定，本公司作为特许零售商应取得银行或金融机构出具的履约保函。截至 2021 年 6 月 30 日止，其他货币资金中保函金额为 204.06 万元，属于所有权受限的资产。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,429,776,008.55	1,739,439,326.05
其中：		
银行结构性存款及理财产品	1,429,776,008.55	1,739,439,326.05
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	1,429,776,008.55	1,739,439,326.05

其他说明：

适用 不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□适用 √不适用

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	43,383,709.39
1 至 2 年	3,535,706.03
2 至 3 年	561,986.47
3 年以上	2,686,091.18
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	50,167,493.07

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	8,459,752.55	16.86	8,459,752.55	100		8,459,752.55	16.05	8,459,752.55	100.00	
其中:										
按组合计提坏账准备	41,707,740.52	83.14	1,179,376.25		40,528,364.27	44,260,225.75	83.95	1,250,807.26		43,009,418.49
其中:										
银行卡组合	14,541,811.12	28.99			14,541,811.12	14,964,228.01	28.38			14,964,228.01
关联方组合	186,857.61	0.37			186,857.61	203,582.20	0.39			203,582.20
其他应收款项组合	26,979,071.79	53.78	1,179,376.25	4.37	25,799,695.54	29,092,415.54	55.18	1,250,807.26	4.30	27,841,608.28
合计	50,167,493.07	100	9,639,128.80		40,528,364.27	52,719,978.30	100.00	9,710,559.81		43,009,418.49

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
BHG (北京) 百货有限公司	4,722,543.45	4,722,543.45	100.00	收回可能性较小
曹馨栩	1,650,000.00	1,650,000.00	100.00	收回可能性较小
上海金运鸟服饰发展有限公司	763,413.52	763,413.52	100.00	收回可能性较小
北京新润电器进出口公司	610,000.00	610,000.00	100.00	收回可能性较小
北京金亦璟商贸有限责任公司	500,924.24	500,924.24	100.00	收回可能性较小
大同市亚新大富翁国际购物有限公司	212,871.34	212,871.34	100.00	收回可能性较小
合计	8,459,752.55	8,459,752.55	100.00	

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:其他应收款项组合

单位:元币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	26,690,407.54	902,135.77	3.38



1 至 2 年	14,382.18	2,958.41	20.57
3 年以上	274,282.07	274,282.07	100
合计	26,979,071.79	1,179,376.25	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	9,710,559.81	-71,431.01				9,639,128.80
合计	9,710,559.81	-71,431.01				9,639,128.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
财付通支付科技有限公司	8,152,843.19	16.25	
内蒙古维多利亚商业（集团）有限公司	5,860,173.68	11.68	198,073.87
BHG（北京）百货有限公司	4,722,543.45	9.41	4,722,543.45
中信银行股份有限公司	3,798,490.76	7.57	
内蒙古金维利商业管理有限公司	2,426,519.30	4.84	82,016.35
合计	24,960,570.38	49.75	4,934,989.44

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**6、 应收款项融资**

□适用 √不适用

**7、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	12,691,315.99	100	12,455,351.12	100
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	12,691,315.99	100	12,455,351.12	100

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司期末无账龄超过1年的金额重要预付账款。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
国网四川省电力公司成都供电公司	562,732.63	4.43
北京西南物流中心有限公司	525,519.65	4.14
内蒙古金维利商业管理有限公司	445,679.52	3.51
天津市中尚传媒股份有限公司	375,727.38	2.96
北京腾飞神州广告有限公司	345,707.54	2.72
<b>合计</b>	<b>2,255,366.72</b>	<b>17.76</b>

其他说明

□适用 √不适用

**8、 其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	22,843,346.27	22,843,507.75
合计	22,843,346.27	22,843,507.75

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(4). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	6,763,117.77
1 至 2 年	5,029,829.48
2 至 3 年	6,486,494.89
3 年以上	8,294,613.42
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	26,574,055.56

**(5). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,471,966.60	2,471,966.60
押金、备用金和保证金	21,857,257.23	21,626,536.70
垫付外单位款项及其他	2,244,831.73	2,664,049.24
合计	26,574,055.56	26,762,552.54

**(6). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	38,872.40	1,387,955.79	2,492,216.60	3,919,044.79
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-6,632.75	-181,702.75		-188,335.50
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	32,239.65	1,206,253.04	2,492,216.60	3,730,709.29

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (7). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
邢台富华铁路物资有限公司	往来款	2,000,000.00	3年以上	7.53	2,000,000.00
内蒙古金维利商业管理有限公司	押金及保证金	1,579,000.00	3年以内	5.94	
北京邦泰摩尔资产管理有限公司	押金及保证金	1,515,781.35	1年以内	5.7	

呼和浩特诺和木勒企业管理有限公司	押金及保证金	1,099,778.04	1 年以内	4.14	
北京金色时枫房地产开发有 限公司	押金及保证金	988,797.00	1 年以内	3.72	
合计		7,183,356.39		27.03	2,000,000.00

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	585,252,136.91	1,453,586.92	583,798,549.99	519,770,615.29	1,453,586.92	518,317,028.37
周转材料	1,977,179.67		1,977,179.67	2,172,585.44		2,172,585.44
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	587,229,316.58	1,453,586.92	585,775,729.66	521,943,200.73	1,453,586.92	520,489,613.81

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转	其他	

				销		
原材料						
在产品						
库存商品	1,453,586.92					1,453,586.92
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	1,453,586.92					1,453,586.92

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售的非流动资产	1,444,758.23		1,444,758.23			
持有待售处置组中的资产	155,673,660.26		155,673,660.26			
合计	157,118,418.49		157,118,418.49			/

其他说明:

## (1) 持有待售的非流动资产

项目	期末账面价值	期末公允价值	预计出售费用	时间安排
小汤山仓库	1,444,758.23	2,880,000.00		一年以内

## (2) 持有待售的处置组

项目	期末账面价值
<b>持有待售的处置组中的资产</b>	<b>155,673,660.26</b>
货币资金	45,892,523.99
预付账款	171,419.99
投资性房地产	103,476,927.49
固定资产	3,890,843.31
在建工程	2,068,803.48
长期待摊费用	173,142.00

说明：谊星公司划分为持有待售的资产组，见附注十一、1。

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
进项税额	60,983,443.64	48,598,302.92
多交或预缴的增值税额	17,200,418.54	17,618,512.01
预缴所得税	8,604,961.51	12,846,898.70
其他	84,424.71	288,117.08
合计	86,873,248.40	79,351,830.71

## 14、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

## 15、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

### (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							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损益	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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
首旅财务公司	310,747,045.97			6,531,696.91			9,738,770.66			307,539,972.22
小计	310,747,045.97			6,531,696.91			9,738,770.66			307,539,972.22
合计	310,747,045.97			6,531,696.91			9,738,770.66			307,539,972.22

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用



其他说明：

适用 不适用**19、其他非流动金融资产**适用 不适用**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	265,028,774.18			265,028,774.18
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	185,995,676.72			185,995,676.72
(1) 处置				
(2) 其他转出	185,995,676.72			185,995,676.72
4. 期末余额	79,033,097.46			79,033,097.46
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	129,968,848.36			129,968,848.36
2. 本期增加金额	2,718,289.68			2,718,289.68
(1) 计提或摊销	2,718,289.68			2,718,289.68
3. 本期减少金额	82,515,749.23			82,515,749.23
(1) 处置				
(2) 其他转出	82,515,749.23			82,515,749.23
4. 期末余额	50,171,388.81			50,171,388.81
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	28,861,708.65			28,861,708.65
2. 期初账面价值	135,059,925.82			135,059,925.82

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**适用 不适用

其他说明

适用 不适用

本期末因拟将谊星公司转让给西友集团，因此谊星公司资产列示为持有待售资产，详见“7、持有待售资产和持有待售负债”。

## 21、固定资产

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	671,194,791.34	695,527,039.49
固定资产清理		
合计	671,194,791.34	695,527,039.49

### 固定资产

#### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	简易房及构筑物	机器设备	运输工具	家具设备	电器设备	文体娱乐	固定资产装修	系统设备	厨房设备	其他设备	合计
一、账面原值：												
1. 期初余额	1,052,769,327.85	1,357,956.00	2,011,204.39	25,166,116.36	6,928,096.51	99,568,061.08	115,123.45	149,342,539.87	203,742,694.62	2,131,053.62	12,131,108.44	1,555,263,282.19
2. 本期增加金额						822,419.22			836,104.74	19,461.66		1,677,985.62
(1) 购置						822,419.22			836,104.74	19,461.66		1,677,985.62
(2) 在建工程转入												
(3) 企业合并增加												
3. 本期减少金额	2,633,404.93			1,329,477.32	126,011.19	3,816,406.11		857,849.91	8,456,836.13	42,599.23	1,014,317.53	18,276,902.35
(1) 处置或报废				776,479.32	116,911.19	3,277,917.11			871,925.27	40,899.23	24,040.35	5,108,172.47
(2) 转持有待售资产	2,633,404.93			552,998.00	9,100.00	538,489.00		857,849.91	7,584,910.86	1,700.00	990,277.18	13,168,729.88
4. 期末余额	1,050,135,922.92	1,357,956.00	2,011,204.39	23,836,639.04	6,802,085.32	96,574,074.19	115,123.45	148,484,689.96	196,121,963.23	2,107,916.05	11,116,790.91	1,538,664,365.46
二、累计折旧												
1. 期初余额	459,704,455.80	1,253,630.66	1,765,492.34	22,478,467.76	5,817,048.53	87,678,564.25	109,520.14	116,284,235.39	152,450,317.10	1,675,246.70	10,519,264.03	859,736,242.70
2. 本期增加金额	12,378,916.21	519.89	21,026.82	290,781.92	136,498.56	1,424,643.06		2,138,328.42	3,743,830.67	83,211.10	179,826.90	20,397,583.55

额													
(1) 计提	12,378,916.21	519.89	21,026.82	290,781.92	136,498.56	1,424,643.06		2,138,328.42	3,743,830.67	83,211.10	179,826.90	20,397,583.55	
3. 本期减少金额	1,188,646.70			1,263,003.45	113,052.50	3,565,312.85		183,365.37	5,718,396.53	40,511.07	591,963.66	12,664,252.13	
(1) 处置或报废				737,655.35	104,407.50	3,103,676.79			823,757.75	38,896.07	22,730.33	4,831,123.79	
(2) 转持有待售资产	1,188,646.70			525,348.10	8,645.00	461,636.06		183,365.37	4,894,638.78	1,615.00	569,233.33	7,833,128.34	
4. 期末余额	470,894,725.31	1,254,150.55	1,786,519.16	21,506,246.23	5,840,494.59	85,537,894.46	109,520.14	118,239,198.44	150,475,751.24	1,717,946.73	10,107,127.27	867,469,574.12	
三、减值准备													
1. 期初余额													
2. 本期增加金额													
(1) 计提													
3. 本期减少金额													
(1) 处置或报废													
4. 期末余额													
四、账面价值													
1. 期末账面价值	579,241,197.61	103,805.45	224,685.23	2,330,392.81	961,590.73	11,036,179.73	5,603.31	30,245,491.52	45,646,211.99	389,969.32	1,009,663.64	671,194,791.34	
2. 期初账面价值	593,064,872.05	104,325.34	245,712.05	2,687,648.60	1,111,047.98	11,889,496.83	5,603.31	33,058,304.48	51,292,377.52	455,806.92	1,611,844.41	695,527,039.49	

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
友谊商店房产	7,972,623.65	土地属于西友集团，房屋和土地不属于同一单位，但不影响使用

万方西单房产	29,457,946.84	土地属于万方实业总公司，房屋和土地不属同一单位，但不影响使用
--------	---------------	--------------------------------

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,275,933.09	3,175,640.05
工程物资		
合计	3,275,933.09	3,175,640.05

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
西单商场西单店五层彩钢板、电力扩容工程等	3,275,933.09		3,275,933.09	2,924,808.63		2,924,808.63
友谊商店电力、消防工程				250,831.42		250,831.42
合计	3,275,933.09		3,275,933.09	3,175,640.05		3,175,640.05

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

西单商场 西单店 电力增容 改造设计 工程	4,205,000.00	2,301,290.29	20,550.75			2,321,841.04	55.00	70.00					自筹
合计	4,205,000.00	2,301,290.29	20,550.75			2,321,841.04	/	/					/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	4,574,322,225.90	4,574,322,225.90
2. 本期增加金额	26,016,157.50	26,016,157.50
3. 本期减少金额	3,407,115.71	3,407,115.71
4. 期末余额	4,596,931,267.69	4,596,931,267.69
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,121,422,805.94	3,121,422,805.94
2. 本期增加金额	192,501,896.40	192,501,896.40
(1) 计提	192,501,896.40	192,501,896.40
3. 本期减少金额	1,548,815.92	1,548,815.92
(1) 处置	1,548,815.92	1,548,815.92
4. 期末余额	3,312,375,886.42	3,312,375,886.42
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		

(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,284,555,381.27	1,284,555,381.27
2. 期初账面价值	1,452,899,419.96	1,452,899,419.96

其他说明：

截至2021年6月30日，本公司确认与短期租赁和低价值资产租赁相关的租赁费用为人民币1,240.37万元。

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	536,616,812.06			32,842,447.21	5,000.00	569,464,259.27
2. 本期增加金额	11,405,415.54			285,024.43		11,690,439.97
(1) 购置	11,405,415.54			285,024.43		11,690,439.97
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	548,022,227.60			33,127,471.64	5,000.00	581,154,699.24
二、累计摊销						
1. 期初余额	212,784,879.14			26,369,555.52	5,000.00	239,159,434.66
2. 本期增加金额	8,773,348.38			893,043.61		9,666,391.99
(1) 计提	8,773,348.38			893,043.61		9,666,391.99
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	221,558,227.52			27,262,599.13	5,000.00	248,825,826.65
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						

(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	326,464,000.08			5,864,872.51	332,328,872.59
2. 期初账面价值	323,831,932.92			6,472,891.69	330,304,824.61

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北京西单北大街 114-118 及 120 号土地使用权	209,935,094.34	2021年8月26日取得不动产权证

其他说明：

□适用 √不适用

**27、开发支出**

□适用 √不适用

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

装修费	81,031,491.75	5,787,180.68	16,237,310.15	173,142.00	70,408,220.28
营业场地租金	420,000.00		30,000.00		390,000.00
其他	642,009.38		41,337.37	357,529.56	243,142.45
合计	82,093,501.13	5,787,180.68	16,308,647.52	530,671.56	71,041,362.73

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,367,018.48	2,591,754.62	10,618,718.64	2,654,679.68
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	28,535,546.74	7,133,886.69	28,474,723.04	7,118,680.75
未支付费用	77,566,267.20	19,391,566.80	82,616,891.82	20,654,222.96
促销积分	36,077,869.28	9,019,467.32	35,877,851.61	8,969,462.89
租入固定资产改良支出	4,914,274.01	1,228,568.50	4,914,274.01	1,228,568.50
新租赁准则影响	324,684,823.33	81,171,205.83	338,035,121.09	88,465,784.00
合计	482,145,799.04	120,536,449.76	500,537,580.21	129,091,398.78

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产的估值	9,776,008.55	2,444,002.13	7,439,326.05	1,859,831.52
合计	9,776,008.55	2,444,002.13	7,439,326.05	1,859,831.52

#### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

#### (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	13,165,555.68	15,001,835.88
可抵扣亏损	320,907,127.15	322,940,781.43
合计	334,072,682.83	337,942,617.31



## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021年	67,868,809.92	71,138,728.38	
2022年	80,459,076.92	80,459,076.92	
2023年	54,054,949.35	54,054,949.35	
2024年	49,834,820.93	55,095,735.86	
2025年	68,689,470.03	62,192,290.92	
合计	320,907,127.15	322,940,781.43	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

□适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
存出保证金	72,253,057.41		72,253,057.41	69,126,349.41		69,126,349.41
合计	72,253,057.41		72,253,057.41	69,126,349.41		69,126,349.41

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	197,000,000.00	199,500,000.00
合计	197,000,000.00	199,500,000.00

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	755,101,514.28	716,494,621.67
租赁费、物业费	5,783,992.64	3,459,477.05
合计	760,885,506.92	719,954,098.72

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁费	25,171,101.94	33,271,143.27
合计	25,171,101.94	33,271,143.27

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款及消费卡	65,803,197.44	71,087,920.83
促销积分	8,855,219.28	8,888,485.83
合计	74,658,416.72	79,976,406.66

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	30,519,979.70	423,767,761.65	423,001,961.64	31,285,779.71
二、离职后福利—设定提存计划	15,968,627.04	50,689,734.97	52,397,019.46	14,261,342.55
三、辞退福利	3,217,495.00	481,990.32	2,310,204.17	1,389,281.15
四、一年内到期的其他福利				
合计	49,706,101.74	474,939,486.94	477,709,185.27	46,936,403.41

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,057,069.95	325,573,750.70	325,573,750.70	13,057,069.95
二、职工福利费		10,389,545.43	10,389,545.43	
三、社会保险费	9,173,144.07	30,965,983.44	30,315,090.75	9,824,036.76
其中：医疗保险费	9,146,008.17	30,339,707.72	29,754,169.72	9,731,546.17
工伤保险费	27,135.90	626,275.72	560,921.03	92,490.59
生育保险费				
四、住房公积金		26,525,098.00	26,398,986.00	126,112.00
五、工会经费和职工教育经费	6,806,881.59	6,760,270.12	6,834,742.66	6,732,409.05
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,482,884.09	23,553,113.96	23,489,846.10	1,546,151.95
合计	30,519,979.70	423,767,761.65	423,001,961.64	31,285,779.71

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,389,032.65	39,966,747.07	37,036,899.16	4,318,880.56
2、失业保险费	105,038.92	1,719,364.24	1,649,480.03	174,923.13
3、企业年金缴费	14,474,555.47	9,003,623.66	13,710,640.27	9,767,538.86
合计	15,968,627.04	50,689,734.97	52,397,019.46	14,261,342.55

其他说明：

√适用 □不适用

1、企业年金缴费计划、计算缴费金额的公式及依据见附注三、19。

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

#### 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,176,049.32	15,544,526.50
消费税	1,854,059.39	1,452,827.39
营业税		
企业所得税	21,124,893.76	4,976,093.08
个人所得税	226,220.43	1,935,669.22
城市维护建设税	835,524.27	1,162,281.67
其他	647,214.77	901,658.44
合计	34,863,961.94	25,973,056.30

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	956,374.50	956,374.50
其他应付款	847,410,126.99	914,744,659.20
合计	848,366,501.49	915,701,033.70

##### 应付利息

□适用 √不适用

##### 应付股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
北京振中电子集团	256,880.00	256,880.00
北京商贸企业服务公司	239,980.00	239,980.00
中国技术进出口总公司	180,000.00	180,000.00
深圳市社会福利基金会	81,095.06	81,095.06
中国国际旅行社总社	80,000.00	80,000.00
北京东岩广告公司	72,765.00	72,765.00
汕头经济特区榆达电器公司	17,868.83	17,868.83
北京雪莲羊绒有限公司	12,000.00	12,000.00
西友集团	10,785.61	10,785.61

海南银海置业发展公司	5,000.00	5,000.00
合计	956,374.50	956,374.50

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来及代收代垫款	432,064,951.36	487,280,113.01
保证金及押金	282,920,537.07	286,782,155.50
应付费	99,875,962.18	105,763,766.66
工程款	9,575,468.84	9,596,929.41
其他	22,973,207.54	25,321,694.62
合计	847,410,126.99	914,744,659.20

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
持有待售的处置组中的负债	22,151,466.62	
合计	22,151,466.62	

其他说明：

(2) 持有待售的处置组

谊星公司：

项目	期末账面价值
持有待售的处置组中的负债	22,151,466.62
应付职工薪酬	25,799.04
应交税费	1,682,375.27
其他应付款	20,443,292.31

说明：谊星公司划分为持有待售的资产组，见附注十一、1。

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	436,180,839.14	430,510,912.60
合计	436,180,839.14	430,510,912.60

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	8,529,934.75	9,254,220.30
合计	8,529,934.75	9,254,220.30

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1)、长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1)、应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4)、划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	1,173,059,365.46	1,360,423,628.45
合计	1,173,059,365.46	1,360,423,628.45

其他说明：

项目	2021.06.30	2021.01.01
租赁付款额	1,850,370,945.52	2,068,932,654.22
未确认的融资费用	-241,130,740.92	-277,998,113.17
小计	1,609,240,204.60	1,790,934,541.05
减：一年内到期的租赁负债	436,180,839.14	430,510,912.60
<b>合计</b>	<b>1,173,059,365.46</b>	<b>1,360,423,628.45</b>

说明：2021年1-6月计提的租赁负债利息费用金额为人民币3,994.69万元，计入财务费用-利息支出中。

**48、长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	7,319,868.00	7,319,868.00
三、其他长期福利		
合计	7,319,868.00	7,319,868.00

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

辞退福利的性质、内容及计算依据详见附注三、19。

## 50、预计负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
新燕莎商业金街店闭店预计费用	52,806,119.07	30,008,097.59	附注十、2
合计	52,806,119.07	30,008,097.59	/

## 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
地铁施工占地补偿款	2,508,343.00		2,149,998.00	358,345.00	
合计	2,508,343.00		2,149,998.00	358,345.00	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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



**52、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明：

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

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

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

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,276,229,419.46	2,435,353,792.16
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-204,548,960.34	
调整后期初未分配利润	2,071,680,459.12	2,435,353,792.16
加:本期归属于母公司所有者的净利润	86,062,360.18	-34,026,937.44
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		125,097,435.26
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,157,742,819.30	2,276,229,419.46

调整期初未分配利润明细:

1、由于会计政策变更,影响期初未分配利润-204,548,960.34元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,660,233,097.77	1,014,416,776.86	1,293,291,011.70	1,071,805,968.57
其他业务	90,829,217.83	4,518,089.95	73,198,110.12	4,328,329.35
合计	1,751,062,315.60	1,018,934,866.81	1,366,489,121.82	1,076,134,297.92

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

## (1) 主营业务（分业务）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
零售业务	1,275,023,902.80	908,999,601.91	1,045,323,190.41	883,855,037.75
租赁业务	385,209,194.95	105,417,174.95	247,967,821.29	187,950,930.82
合计	1,660,233,097.75	1,014,416,776.86	1,293,291,011.70	1,071,805,968.57

## (2) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
京内地区	1,396,259,735.00	836,503,054.70	1,066,631,133.17	885,314,952.84
京外地区	263,973,362.68	177,913,722.16	226,659,878.53	186,491,015.73
合计	1,660,233,097.75	1,014,416,776.86	1,293,291,011.70	1,071,805,968.57

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	14,270,297.22	6,584,317.63
营业税		
城市维护建设税	6,567,806.49	3,683,099.38
教育费附加	4,788,564.24	2,652,728.72
资源税		
房产税	11,476,888.44	8,865,062.63
土地使用税	793,547.95	740,614.63
车船使用税		
印花税	1,749,594.30	1,375,547.13
其他	111,293.75	93,277.70
合计	39,757,992.39	23,994,647.82

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

人工成本	144,798,880.23	128,797,959.95
广告宣传费	7,774,090.96	7,984,853.07
日常维修及摊销	3,223,677.99	3,228,744.50
办公费	1,181,812.96	1,091,377.63
租赁费	11,434.42	876,669.41
服务管理费	7,891.09	493,233.99
其他	2,433,933.04	2,707,986.37
合计	159,431,720.69	145,180,824.92

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	308,068,706.99	245,334,500.93
折旧与摊销	10,447,891.52	9,599,848.69
水电气费	3,040,868.98	4,313,314.66
日常修理维护费	7,582,195.10	6,229,876.13
租赁费及物业费	1,406,903.81	4,725,647.89
办公费	1,749,003.29	1,761,634.66
广告宣传费	1,549,654.41	1,502,319.78
中介机构费	3,715,423.28	5,854,805.25
其他	15,996,676.24	14,104,608.35
合计	353,557,323.62	293,426,556.34

**65、研发费用**

□适用 √不适用

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	43,454,417.04	4,222,302.61
利息收入	-11,918,651.54	-9,599,129.00
汇兑损益	7,021.91	-10,988.34
手续费及其他	12,386,024.36	12,483,407.07
合计	43,928,811.77	7,095,592.34

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,710,651.42	4,605,878.88
税务局个税返还	483,443.25	228,506.88
合计	2,194,094.67	4,834,385.76

其他说明：

政府补助具体明细，参见附注五、52。

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,531,696.91	6,224,461.56
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	5,449,917.38	10,967,377.39
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	11,981,614.29	17,191,838.95

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	13,537,032.06	24,571,331.94
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	13,537,032.06	24,571,331.94

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	71,431.01	-1,049,846.86
其他应收款坏账损失	188,335.50	-4,170.41
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	259,766.51	-1,054,017.27

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用

**73、资产处置收益**

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
地铁施工占地补偿款	2,149,998.00	2,149,998.00	2,149,998.00
无法支付的应付款项	1,718,378.49		1,718,378.49
非流动资产报废利得	16,185.85	7,861.49	16,185.85
其他	1,221,855.77	550,377.49	1,221,855.77
合计	5,106,418.11	2,708,236.98	5,106,418.11

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	53,641.40	39,269.27	53,641.40
赔偿金、违约金及罚款支出	1,063.42	165,656.04	1,063.42
非流动资产报废损失	552,547.43	47,819.65	552,547.43
其他	429,305.16	302,841.78	429,305.16
合计	1,036,557.41	555,586.74	1,036,557.41

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	55,709,256.09	9,669,656.29
递延所得税费用	9,139,119.63	-14,885,737.54
合计	64,848,375.72	-5,216,081.25

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

## 78、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	128,270,989.04	32,765,511.56
利息收入	11,918,651.54	9,599,129.00
政府补贴收入	2,194,094.67	4,834,385.76
保证金、押金	3,906,417.63	
单用途商业预付卡存管资金	2,041,835.23	
合计	148,331,988.11	47,199,026.32

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	241,479,621.84	151,874,717.07
费用性支出	62,059,589.93	67,358,478.76
保证金、押金		7,754,743.41
单用途商业预付卡存管资金	561,024.23	1,213,609.94
合计	304,100,236.00	228,201,549.18

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行结构性存款及理财产品本金及收益	1,564,492,363.71	2,807,185,265.89
合计	1,564,492,363.71	2,807,185,265.89

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行结构性存款及理财产品	1,235,000,000.00	2,765,300,000.00
合计	1,235,000,000.00	2,765,300,000.00

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
首旅集团借款及贴息		4,980,000.00
合计		4,980,000.00

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁款	249,170,535.05	
支付首旅集团内部借款及利息	5,002,970.25	23,329.00
合计	254,173,505.30	23,329.00

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	102,645,592.83	-126,430,526.65
加：资产减值准备		
信用减值损失	-259,766.51	1,054,017.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,115,873.23	23,340,886.42
使用权资产摊销	192,501,896.40	
无形资产摊销	9,666,391.99	9,516,686.88
长期待摊费用摊销	16,308,647.52	23,441,424.16
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	536,361.58	47,819.65
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-13,537,032.06	-24,571,331.94
财务费用（收益以“-”号填列）	43,461,438.95	4,211,314.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,981,614.29	-17,191,838.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,554,949.03	-14,762,372.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	584,170.61	-123,364.62
存货的减少（增加以“-”号填列）	-65,286,115.85	31,413,875.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,143,108.35	-102,311,352.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-40,197,189.58	-374,954,520.06
其他	1,480,811.00	1,213,609.95
经营活动产生的现金流量净额	259,451,306.50	-566,105,673.73
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,682,400,948.08	1,926,090,643.91



减：现金的期初余额	2,364,369,877.08	2,427,773,958.90
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	318,031,071.00	-501,683,314.99

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,682,400,948.08	2,364,369,877.08
其中：库存现金	595,781.11	803,382.34
可随时用于支付的银行存款	2,672,084,255.43	2,354,674,398.31
可随时用于支付的其他货币资金	9,720,911.54	8,892,096.43
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,682,400,948.08	2,364,369,877.08
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	60,256,844.32	单用途商业预付卡存管资金等，详见五、1
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	60,256,844.32	/

**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	685,328.12
其中：美元	105,772.73	6.4601	683,302.42
日元	34,670.00	0.058428	2,025.70
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

□适用 √不适用

**83、套期**

□适用 √不适用

**84、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
培训补贴	983,600.00	其他收益	983,600.00
残疾人联合会残疾人就业岗位补贴	671,912.62	其他收益	671,912.62
税务局个税返还	483,443.25	其他收益	483,443.25
其他小额补助项目	55,138.80	其他收益	55,138.80

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

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

适用 不适用

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

其他说明：

本公司子公司系全部通过设立或投资等方式取得。

**①通过子公司法雅商贸控制的孙公司情况**

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

**②通过子公司新燕莎集团控制的孙公司情况**

孙公司全称	以下简称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%	
					直接	间接
北京燕莎友谊商城有限公司	燕莎商城	北京市	北京市	商业	50	
北京贵友大厦有限公司	贵友大厦	北京市	北京市	商业	100	
北京新燕莎商业有限公司	燕莎商业	北京市	北京市	商业	100	

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

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
燕莎商城	50	2,425.46		14,145.44

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
燕莎商城	101,99 6.56	80,18 1.20	182,17 7.76	68,71 7.19	85,16 9.68	153,88 6.87	102,54 8.21	6,03 5.74	108,58 3.95	73,32 9.96	2,04 5.70	75,37 5.66

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
燕莎商城	54,389.46	4,850.92	4,850.92	14,269.85	35,159.45	-4,477.68	-4,477.68	-27,823.95

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
首旅财务公司	北京	北京	金融业	12.50		权益法

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

本公司能够在首旅财务公司董事会中取得一个董事席位，并享有相应实质性的参与决策权，本公司可以通过该代表参与首旅财务公司经营政策的制定，施加重大影响。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	首旅财务公司	XX 公司	首旅财务公司	XX 公司
流动资产	9,787,841,705.28		6,326,706,347.03	
非流动资产	6,838,050,260.86		6,645,692,977.54	
资产合计	16,625,891,966.14		12,972,399,324.57	
流动负债	14,173,170,430.25		10,492,580,088.88	
非流动负债	3,967,235.05		5,408,344.91	
负债合计	14,177,137,665.30		10,497,988,433.79	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	2,448,754,300.84		2,474,410,890.78	
按持股比例计算的净资产份额	306,094,287.61		309,301,361.35	
调整事项	1,445,684.62		1,445,684.62	
--商誉	1,445,684.62		1,445,684.62	
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	307,539,972.22		310,747,045.97	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	144,097,457.58		91,049,697.16	
净利润	52,253,575.31		49,795,692.45	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	52,253,575.31		49,795,692.45	
本年度收到的来自联营企	9,738,770.66		1,822,775.25	

业的股利				
------	--	--	--	--

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收账款、其他应收款、其他非流动资产、应付票据、应付账款、应付股利、其他应付款、短期借款等。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（包括汇率风险和利率风险）。

## (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手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、交易性金融资产和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行、其它大中型上市银行及本公司母公司下设的首旅财务公司。本公司交易性金融资产主要系存放于国有银行、其它大中型上市银行的结构存款，以及理财产品投资。本公司预期银行存款、交易性金融资产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、信用记录及其他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。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十、2披露的担保事项外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款为应收银行卡、移动支付及租金等款项，占本公司应收账款总额的49.75%（2020年：40.65%）；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27.03%（2020年：25.19%）。

### （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

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

期末，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	2021. 06. 30			
	1年以内	1至3年	3年以上	合计
金融负债：				
短期借款	19,700.00			19,700.00
应付账款	76,088.55			76,088.55
应付股利	95.64			95.64
其他应付款	84,741.01			84,741.01
<b>金融负债合计</b>	<b>180,625.20</b>			<b>180,625.20</b>

期初，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	2020. 12. 31			
	1年以内	1至3年	3年以上	合计
金融负债：				
短期借款	19,950.00			19,950.00
应付账款	71,995.41			71,995.41
应付股利	95.64			95.64
其他应付款	91,474.47			91,474.47
<b>金融负债合计</b>	<b>183,515.52</b>			<b>183,515.52</b>

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

### （3）市场风险



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

#### 利率风险

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

本公司持有的计息金融工具为短期借款，期末余额 19,700 万元，不存在较大利率风险。

#### 汇率风险

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

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。期末外币进行计价的金融工具仅为以外币计价的货币资金，见附注五、51，不存在较大外汇风险。

#### 2、资本管理

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

为了维持良好的资本结构，本公司规定了每年向股东分配股利的相关政策；同时本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2021 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 46.55%（2020 年 12 月 31 日：32.61%）。

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

#### 9、其他

适用 不适用

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2021年6月30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：（金额：万元）

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>			
(一) 交易性金融资产			142,977.60
银行结构性存款及理财产品			142,977.60

(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

本公司管理层采用现金流量折现模型评估第三层级金融资产中结构性存款、银行理财产品的公允价值。管理层评估结构性存款公允价值的输入值主要是基于利率或商品价格指数历史波动情况及市场波动发生的可能性；管理层评估银行理财产品公允价值的输入值主要是基于利率的历史波动情况及市场波动发生的可能性。不可输入观察值为各理财产品的预期收益率，范围2.20%-3.80%。

(3) 归入公允价值层级第三层次的公允价值计量的调节表（金额万元）

项目 (本期数)	2020. 12.31	入 第 三 层 次	出 第 三 层 次	当期利 得或损失总 额		购买、发行、出售和 结算			202 1.06.30	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
				计 入 损 益	入 其 他 综 合 收 益	购 入	发 行	出 售		
交易性 金融资产：										
银行结 构性存款及 理财产品	173,9 43.93			1 ,898. 69		123 ,500.00		156 ,365.03	142 ,977.60	977 .60

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	1,898.69	
其中：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	977.60	

(4) 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、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。上述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。

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)

首旅集团	北京	旅游业	442,523.23	58.32	58.32
------	----	-----	------------	-------	-------

本企业最终控制方是北京市人民政府国有资产监督管理委员会。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注六、1。

适用 不适用

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注六、2。

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
首旅财务公司	同受同一母公司控制

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西友集团	同受同一母公司控制
北京燕莎中心有限公司(以下简称燕莎中心)	同受同一母公司控制
北京首采联合电子商务有限责任公司(以下简称首采联合)	同受同一母公司控制
北京首旅慧联科技有限责任公司(以下简称首旅慧科)	同受同一母公司控制
中国全聚德(集团)股份有限公司(以下简称全聚德)	同受同一母公司控制
王府井集团股份有限公司(以下简称王府井)	同受同一母公司控制
北京王府井东安春天商业管理有限公司(以下简称王府井东安)	同一最终控制方
北京紫金世纪置业有限责任公司(以下简称紫金世纪)	同一最终控制方
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
全聚德	购买商品	14.08	17.83
首采联合	手续费	66.13	38.72

紫金世纪	物业费		622.02
紫金世纪	水电费		399.52
王府井	服务及物业管理费	359.24	396.74
王府井东安	服务及物业管理费	78.37	66.59

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 万元币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
燕莎中心	不动产		7,631.22
紫金世纪	不动产		2,944.23

关联租赁情况说明

适用 不适用

②确认使用权资产承租交易及往来余额情况

承租方	出租方	项目	2021年1-6月
燕莎商城	燕莎中心	本期支付租赁付款额	4,717.61
		本期确认融资费用	267.27
承租方	出租方	项目	2021年6月30日
燕莎商城	燕莎中心	租赁付款额	9,025.22
		未确认融资费用	183.87

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 万元币种: 人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完
------	------	-------	-------	-----------

				毕
法雅公司	40,000	2021年1月1日	2021年12月31日	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

本公司为子公司担保情况详见九、2（2）。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

①本公司与首旅财务公司的关联交易如下：

A、公司存款

期初存款余额	本期增加	本期减少	期末存款余额
141,394.35	401,695.69	438,504.24	104,585.80

B、存款利息收入

本期确认的存款利息收入	上期确认的存款利息收入
409.87	321.56

C、公司借款

期初借款余额	本期增加	本期减少	期末借款余额
17,000.00	11,000.00	11,000.00	17,000.00

D、借款利息费用

本期确认的借款利息费用	上期确认的借款利息费用
285.01	311.49

报告期内，本公司与首旅财务公司签署《金融服务协议》，首旅财务公司提供存（贷）款等金融服务。存款利率以中国人民银行公布的商业银行人民币存款基准利率为基础在政策允许范围内适当上浮，贷款利率以中国人民银行公布的商业银行人民币贷款基准利率为基础适当下浮。

② 本公司与首旅集团的关联交易如下：

A、公司借款

期初借款余额	本期增加	本期减少	期末借款余额
498.00		498.00	

B、借款利息费用

本期确认的借款利息费用	上期确认的借款利息费用

2.30

2.33

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	首采联合	105,703.21		178,293.78	
应收账款	王府井	61,657.04		21,977.02	
应收账款	首旅慧联	19,497.36		3,311.40	
其他应收款	王府井	19,000.00		15,000.00	
其他应收款	王府井东安	1,000.00		1,000.00	
预付账款	燕莎中心			675,610.71	
其他非流动资产	燕莎中心	26,338,297.62		26,338,297.62	
其他非流动资产	紫金世纪	8,500,000.00		8,500,000.00	

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付股利	西友集团	10,785.61	10,785.61
其他应付款	西友集团	62,560,000.00	62,560,000.00
其他应付款	燕莎中心		25,607,324.24
其他应付款	首旅集团		4,980,000.00
其他应付款	首采联合	79,574.25	966,354.76

**7、关联方承诺**

√适用 □不适用

至资产负债表日止，本公司与关联方签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第1年	97,567,424.01	102,038,038.23
资产负债表日后第2年		42,705,526.77
资产负债表日后第3年		
以后年度		
<b>合计</b>	<b>97,567,424.01</b>	<b>144,743,565.00</b>

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、其他**

□适用 √不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2021.06.30	2020.12.31
资产负债表日后第1年	287,712,227.92	536,882,762.97
资产负债表日后第2年	464,741,437.21	464,741,437.21
资产负债表日后第3年	333,583,413.83	333,583,413.83
以后年度	855,262,510.20	855,262,510.20
<b>合计</b>	<b>1,941,299,589.16</b>	<b>2,190,470,124.21</b>

截至2021年6月30日止，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、其他**

√适用 □不适用

**(1) 新燕莎商业金街分公司闭店预提费用事宜**

本公司之所属企业新燕莎商业金街分公司自开业以来经营持续亏损，为配合王府井商业大街改造，经公司第九届董事会第十次临时会议决议，同意自2020年12月1日起租赁协议终止，新燕莎商业金街分公司闭店。由于新燕莎商业金街分公司尚未就闭店事宜与部分商户达成协议，故企业清算注销仍在进行中。本期新燕莎商业金街店因闭店预提费用及违约金共6,370万元，已支付相关款项1,089万元，2021年1-6月支付相关款项2,280万元。截至2021年6月30日止，本公司就该事项预计负债余额3,001万元。

**(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

本公司于 2021 年 3 月 12 日召开第九届董事会第十二次临时会议，审议通过了《关于为控股子公司提供延期付款担保的议案》。根据法雅商贸业务经营的需要，公司为法雅商贸向耐克公司提供 20,000 万元延期付款担保；公司为法雅商贸向阿迪达斯公司提供 20,000 万元延期付款担保，上述担保期限均为壹年，即 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

截至 2021 年 6 月 30 日止，本公司不存在其他应披露的或有事项。

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

#### (1) 出售谊星公司股权情况

2021 年 5 月，本公司与西友集团签订了关于名下子公司谊星商业 75% 股权的转让协议，约定本次股权转让价格预估为人民币 2.91 亿元。截至 2021 年 6 月 30 日，该股权转让行为尚未完成，本公司将谊星商业的全部资产划分为持有待售资产，将其全部负债划分为持有待售负债。因期末持有待售资产及负债的净额低于合同约定的转让价格，故以账面价值列示。

#### (2) 出售万方西单股权情况

2021 年 6 月 25 日，公司第九届董事会第十四次临时会议审议通过了《关于出售北京万方西单商场有限责任公司股权的议案》，同意将公司所持万方西单 52% 股权通过公开挂牌转让方式进行转让。挂牌转让完成后，公司不再持有万方西单股权。根据北京天健兴业资产评估有限公司出具的《北京首商集团股份有限公司拟转让股权涉及的北京万方西单商场有限责任公司股东全部权益项目资产评估报告》（天兴评报字[2021]第 0359 号），截至 2021 年 1 月 31 日，万方西单经评估的全部股东权益价值为 3,699.25 万元（最终评估结果以经国资备案为准）。为了保证国有资产保值增值，参考评估结果，本次标的资产挂牌起始价格暂定为 1,923.61 万元，最终挂牌起始价格以国资备案意见为准。公司拟在北京产权交易所公开披露万方西单股权的交易信息，最终交易价格及受让方将根据公开挂牌结果予以确定。北京华天饮食集团公司（以下简称“华天饮食”）作为万方西单股东，对万方西单股权转让事项不放弃在同等条件下行使优先购买权。

截至 2021 年 8 月 26 日止，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用



**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

根据本公司收入确认的原则和具体方法，将经营业务主要划分为零售百货部分和房屋租赁部分2个报告分部。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	零售百货分部	房屋租赁分部	分部间抵销	合计
营业收入	1,452,959,434.04	338,703,372.89	40,600,491.33	1,751,062,315.60
其中：对外交易收入	1,452,959,434.04	298,102,881.56		1,751,062,315.60
分部间交易收入		40,600,491.33	40,600,491.33	
其中：主营业务收入	1,377,232,269.15	323,601,319.95	40,600,491.33	1,660,233,097.77
营业成本	937,167,070.69	122,368,287.45	40,600,491.33	1,018,934,866.81
其中：主营业务成本	942,136,250.48	112,881,017.71	40,600,491.33	1,014,416,776.86
营业费用	532,559,546.36	64,116,302.11	-	596,675,848.47
营业利润/(亏损)	5,420,009.76	158,004,098.09		163,424,107.85
资产总额	6,580,387,339.77	1,349,419,709.28	5,847,819.95	7,923,959,229.10
负债总额	2,770,831,889.02	923,359,332.92	5,847,819.95	3,688,343,401.99
补充信息：				
资本性支出				
折旧和摊销费用	185,050,356.84	56,542,452.30		241,592,809.14
折旧和摊销以外的非现金费用	308,086.00			308,086.00
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	259,766.51	-		259,766.51

上期或上期期末	零售百货分部	房屋租赁分部	抵销	合计
营业收入	1,139,105,174.59	258,508,029.13	31,124,081.90	1,366,489,121.82

其中：对外交易收入	1,139,105,174.59	227,383,947.23		1,366,489,121.82
分部间交易收入		31,124,081.90	31,124,081.90	
其中：主营业务收入	1,080,051,735.93	244,363,357.67	31,124,081.90	1,293,291,011.70
营业成本	939,332,369.95	167,926,009.87	31124081.9	1,076,134,297.92
其中：主营业务成本	944,327,287.76	158,602,762.71	31124081.9	1,071,805,968.57
营业费用	411,940,196.97	57,757,424.45		469,697,621.42
营业利润/(亏损)	-173,394,032.14	39,594,774.00		-133,799,258.14
资产总额	5,398,266,694.48	1,109,974,513.78	5,754,518.70	6,502,486,689.56
负债总额	1,737,130,175.35	435,094,242.77	5,754,518.70	2,166,469,899.42
补充信息：				
资本性支出				
折旧和摊销费用	45,216,757.62	11,082,239.84		56,298,997.46
折旧和摊销以外的非现金费用	458,061.80			458,061.80
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-1,055,368.76	1,351.49		-1,054,017.27

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,494,396.43
1 至 2 年	14,066.67
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	

4至5年	
5年以上	
合计	1,508,463.10

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,508,463.10	100	8,615.03		1,499,848.07	2,148,423.69	100.00	8,623.49		2,139,800.20
其中：										
银行卡组合	1,320,174.34	87.52			1,320,174.34	1,964,830.85	91.45			1,964,830.85
关联方组合	4,946.35	0.33			4,946.35					
其他应收款项组合	183,342.41	12.15	8,615.03	4.70	174,727.38	183,592.84	8.55	8,623.49	4.70	174,969.35
合计	1,508,463.10	100	8,615.03		1,499,848.07	2,148,423.69	100.00	8,623.49		2,139,800.20

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：其他应收款项组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	169,275.74	5,721.52	3.38
1至2年	14,066.67	2,893.51	20.57
合计	183,342.41	8,615.03	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	8,623.49	-8.46				8,615.03
合计	8,623.49	-8.46				8,615.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
交通银行股份有限公司	814,522.42	54.00	
财付通支付科技有限公司	349,070.04	23.14	
杭州有赞科技有限公司	279,997.00	18.56	9,463.90
北京中欣银宝通支付服务有限公司	15,610.62	1.03	527.64
资和信电子支付有限公司	11,881.98	0.79	401.61
合计	1,471,082.06	97.52	10,393.15

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	398,932,970.30	396,949,411.88
合计	398,932,970.30	396,949,411.88

其他说明：

适用 不适用

#### 应收利息

##### (1). 应收利息分类

适用 不适用

##### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### (4). 应收股利

适用 不适用

##### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

##### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	35,579,978.48
1 至 2 年	31,388,554.46
2 至 3 年	22,523,000.00
3 年以上	311,921,583.58
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	401,413,116.52

##### (8). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	399,220,000.00	397,200,000.00

押金、备用金和保证金	1,665,324.77	1,574,082.75
垫付外单位款项	49,338.59	181,338.59
其他	478,453.16	478,453.16
合计	401,413,116.52	399,433,874.50

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	5,920.55	478,542.07	2,000,000.00	2,484,462.62
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-4,316.40			-4,316.40
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	1,604.15	478,542.07	2,000,000.00	2,480,146.22

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天津奥莱	往来款	265,500,000.00	3年以上	66.14	
友谊商店	往来款	105,000,000.00	1年以内、3年以内	26.16	
万方西单	往来款	26,720,000.00	3年以上	6.66	
邢台富华铁路物资有限公司	往来款	2,000,000.00	3年以上	0.5	2,000,000.00
深圳前海昆仑吉富投资管理有限公司	押金	123,373.00	3年以上	0.03	
合计		399,343,373.00		99.49	2,000,000.00

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,477,915,008.42	39,472,380.39	1,438,442,628.03	1,552,915,008.42	39,472,380.39	1,513,442,628.03
对联营、合营企业投资	307,539,972.22		307,539,972.22	310,747,045.97		310,747,045.97
合计	1,785,454,980.64	39,472,380.39	1,745,982,600.25	1,863,662,054.39	39,472,380.39	1,824,189,674.00

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减	减值准备期末余额

					值 准 备	
新燕莎集团	994,827,014.65			994,827,014.65		
天津奥莱	270,000,000.00			270,000,000.00		
友谊商店	79,467,246.60			79,467,246.60		
谊星商业	75,000,000.00		75,000,000.00			
兰州西单	40,272,380.39			40,272,380.39		39,472,380.39
万方西单	33,280,000.00			33,280,000.00		
成都西单	28,500,000.00			28,500,000.00		
法雅商贸	21,568,366.78			21,568,366.78		
新疆西单	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	1,552,915,008.42		75,000,000.00	1,477,915,008.42		39,472,380.39

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	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损益	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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
首旅财务公司	310,747,045.97			6,531,696.91			9,738,770.66		307,539,972.22	
小计	310,747,045.97			6,531,696.91			9,738,770.66		307,539,972.22	
合计	310,747,045.97			6,531,696.91			9,738,770.66		307,539,972.22	

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币



项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	70,838,430.33	18,739,237.91	47,664,658.41	18,290,686.25
其他业务	11,095,835.26	772,799.13	9,689,701.36	2,420,583.00
合计	81,934,265.59	19,512,037.04	57,354,359.77	20,711,269.25

## (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	28,731,411.20	9,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	6,531,696.91	6,224,461.56
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,063,053.59	8,739,716.51
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	39,326,161.70	23,964,178.07

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-536,361.58	见附注五、45 和 46
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,710,651.42	见附注五、41 和 52

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	18,986,949.44	见附注五、42 和 43
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,606,222.28	见附注五、45 和 46
其他符合非经常性损益定义的损益项目	483,443.25	见附注五、41
所得税影响额	-5,076,106.93	
少数股东权益影响额	-909,028.26	
合计	19,265,769.62	

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用  不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.07	0.131	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.60	0.101	

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、 其他**

适用 不适用

董事长：卢长才

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 26 日

**修订信息**

适用 不适用