

公司代码：600859

公司简称：王府井

王府井集团股份有限公司 2023 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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、未出席董事情况

公司董事周晴因工作原因未能出席本次董事会，书面委托董事杜建国出席本次会议并代为表决。

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	周晴	因工作原因	杜建国

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

四、公司负责人董事长白凡、副董事长总裁尚喜平、主管会计工作负责人杜建国及会计机构负责人（会计主管人员）吴珺声明：保证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

向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税）。截至2023年12月31日，公司总股本1,135,049,451股，以此计算合计拟派发现金红利227,009,890.20元（含税）。本年度公司现金分红比例为32%，本年度资本公积金不转增。

如在本报告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股、回购股份、股权激励授予股份回购注销、重大资产重组、股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，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他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年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述了存在宏观经济及行业竞争风险、管理运营及新业务培育风险，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”第五部分可能面对的风险。

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.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	33
第五节	环境与社会责任.....	50
第六节	重要事项.....	54
第七节	股份变动及股东情况.....	72
第八节	优先股相关情况.....	77
第九节	债券相关情况.....	78
第十节	财务报告.....	78

备查文件目录	载有法定代表人、总裁、主管会计工作负责人、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的正本及公告的原稿。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、王府井	指	王府井集团股份有限公司
报告期、本报告期、本年度	指	2023年1月1日至2023年12月31日
北京市国资委	指	北京市人民政府国有资产监督管理委员会
首旅集团	指	北京首都旅游集团有限责任公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

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	王府井集团股份有限公司
公司的中文简称	王府井
公司的外文名称	WangfujingGroupCo.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Wangfujing
公司的法定代表人	白凡

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王健	连慧青
联系地址	北京市王府井大街253号	北京市王府井大街253号
电话	8610-65125960	8610-65125960
传真	8610-65133133	8610-65133133
电子信箱	wfjdshh@wfj.com.cn	wfjdshh@wfj.com.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市王府井大街255号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	北京市王府井大街253号
公司办公地址的邮政编码	100006
公司网址	www.wfj.com.cn
电子信箱	wfjcc@wfj.com.cn

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	王府井	600859	无

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
	签字会计师姓名	廖志勇、郑小川

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期增减 (%)	2021年
		调整后	调整前		
营业收入	12,224,238,391.23	10,799,892,245.02	10,799,892,245.02	13.19	12,753,708,942.16
归属于上市公司股东的净利润	709,376,542.93	194,810,481.32	194,917,185.19	264.14	1,339,803,790.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	635,981,454.93	-9,533,136.93	-9,533,136.93	不适用	942,585,380.43
经营活动产生的现金流量净额	3,604,221,431.18	1,640,989,731.12	1,640,989,731.12	119.64	2,771,323,205.77
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	19,727,166,322.87	19,142,229,512.17	19,142,336,216.04	3.06	19,347,006,922.14
总资产	41,121,633,967.35	37,886,908,091.49	36,192,100,087.35	8.54	39,196,939,527.57

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增减 (%)	2021年
		调整后	调整前		
基本每股收益（元/股）	0.625	0.172	0.172	263.37	1.363
稀释每股收益（元/股）	0.624	0.171	0.172	264.91	1.357
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.560	-0.008	-0.008	不适用	1.157
加权平均净资产收益率（%）	3.650	1.013	1.013	增加2.637个百分点	8.853
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.272	-0.050	-0.050	增加3.322个百分点	7.938

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

2022年11月30日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第16号〉的通知》（财会[2022]31号）（以下简称“准则解释第16号”），规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”、“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”。公司按照准则解释第16号的规定进行调整，同时公司权益法核算的联营合营公司也按照准则解释第16号的规定进行追溯调整，公司相应追溯调整2022年相关指标数据。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(三)境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	3,366,874,427.85	3,013,190,561.84	2,885,313,033.63	2,958,860,367.91
归属于上市公司股东的净利润	226,431,222.05	291,101,612.01	130,370,418.13	61,473,290.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	223,994,013.51	234,577,964.28	131,185,816.04	46,223,661.10
经营活动产生的现金流量净额	1,266,654,946.32	589,610,154.87	848,976,382.86	898,979,947.13

注：公司第四季度利润下降主要是当季新增三家门店导致成本费用增加影响所致。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	29,157,467.92		1,454,200.63	1,652,454.51
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	33,284,175.38		19,411,998.52	16,276,449.22
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-17,542,000.00		-55,132,000.00	27,206,735.57
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	31,839,309.47		9,222,187.75	22,893,926.96
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	63,866.03		51,636.15	
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			300,941,033.02	
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			-1,152,730.90	578,775,707.65
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响			-106,703.87	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付				

费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
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				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				-53,061,258.54
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	24,711,067.58		20,346,915.03	35,687,946.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	13,010,060.98		82,179,202.94	174,705,546.74
少数股东权益影响额（税后）	15,108,737.40		8,513,715.14	57,508,005.27
合计	73,395,088.00		204,343,618.25	397,218,409.86

公司权益法核算的联营合营公司按照准则解释第 16 号的规定进行追溯调整，公司相应追溯调整 2022 年投资收益，同时将其计入非经常性损益。

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	涉及金额	原因
稳岗补贴	3,022,792.81	每年发生
岗位社保补贴	1,035,864.19	每年发生
残疾人岗位补贴	1,023,806.53	每年发生

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
按公允价值计量的其他非流动金融资产	255,612,000.00	238,070,000.00	-17,542,000.00	-17,542,000.00
合计	255,612,000.00	238,070,000.00	-17,542,000.00	-17,542,000.00

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023 年，随着消费市场的温和修复，公司把握市场恢复期机遇，大力开展经营创新，加快转型调整，切实推动主业运营平稳有序。

报告期内，公司因店施策，坚持经营调整，持续提升经营活力。旗下各业态门店坚持围绕自身定位，打造经营特色，强化重点品类经营氛围，打造多维度沉浸式社交空间，加大优质资源引进，持续提升品牌级次。主业门店全年共调整品牌 6041 个，综合调整率 38%，其中新进品牌 2601 个，首店 441 个，首店占新进资源的比重为 17%，不断焕新经营内容，有效聚客引流。

公司持续强化重点品牌合作，全年开展重点品牌企业大型交流会晤 40 余次，就合作模式、营销计划、资源引进等方面进行沟通探讨，进一步夯实与重点品牌集团的合作基石。不断创新引流方式，推动构建私域流量矩阵，会员综合服务小程序已在 41 家门店 100% 上线应用，完成客服平台和 400 呼叫中心建设及功能开发，为顾客带来良好的购物体验。公司积极借力引流，争取政策支持，对接银行携手开展银企合作营销活动，搭建多元引流渠道，带动客流提升，拉动业绩增长。

报告期内，公司不断强化市场发声，扩大企业影响力。公司统一营销主题、视觉及推广策略，先后组织开展启新季、绿动生活节、925 美好生活节等节日营销，以及航天玉小兔、当国宝遇见国宝等 IP 营销，统筹对接内外部资源，联动全国门店、重点品牌，打造全新消费场景，彰显公司品牌形象，全年活动不断档，宣传覆盖主流媒体近百家，各渠道整体曝光超 5 亿次。

强化线上线下流量运营，促进转化提升。通过加强线上运营、营销导流、优化经营内容，积极吸引顾客提升流量，全年集团客流同比增长 43.9%。925 美好生活节期间，集团整体客流量同比增长 38%，线上渠道对实体销售的助推引流作用进一步强化，2023 年线上业务营销导流同店同比大幅增长 73.6%，占线上总销 7 成，较同期占比提升 10 个百分点。

公司及各业态深化自身营销品牌，持续打造影响力。公司与时尚集团共同打造“北京时装周·王府井集团时尚美学之夜”，携手多家品牌集团，在王府井大街举办三场主题大秀，共同引领百年王府井大街呈现新的时尚魅力。奥莱业态的超级运动惠、超级家年华市场影响火爆，长沙 1 店时装周 2 天 10 场大秀，荣登城市热搜榜第一，佛山紫薇港将自身营销 IP 与城市政府资源深度整合，打造城市级形象名片的企业影响力。

报告期内，公司业务布局持续稳固，业态协同效果显现。有税业态方面，百货门店积极调整，成功打造城市奥莱与生活中心两条产品线并统一设计标识体系，强化了城市奥莱与生活中心的市场认知。对内通过组织城市奥莱与生活中心专题交流会，分享成功经验，研究推广转型模式，并加大区域协同，实现快速复制。奥莱业态紧抓消费市场回暖机遇，一店一策细化经营举措，统筹经营资源和营销资源，持续强化重点品牌运营服务，汇聚经营优势，成为支撑集团效益平台的新生力量。购物中心业态创新合作模式，快速拓展规模。多方位、多角度寻求拓展机会，在合作模式上探索尝试分润轻资产模式、资本合作模式等，降低项目开发的资金压力和风险。

线上业务持续扩大，线上线下互通互促。公司已有 60 余家门店实现线上线下双栖运营，覆盖有赞、抖音、小红书等主流渠道，实体与虚拟门店双向互动引流，促进线上业绩攀升。

自营业务提质增效，构筑健康发展模式。睿锦尚品优化库存结构，提高商品流转率，东安睿锦项目从货品、会员、推广等多方面积极提升运营能力。法雅公司优化店铺布局，减轻库存压力。哈姆雷斯围绕独有 IP 深化运营，提升市场认知，全年引入 47 个新品牌，开展视觉形象升级，强化店内外品牌资源合作，2023 年销售同比大幅增长。

免税业态方面，万宁王府井国际免税港成功开业、跨境电商上线及体验店落地，标志着集团免税业务正式开启，同时王府井海垦购物中心于年底亮相，有税+免税双轮驱动业务格局初步成形。免税公司持续优化免税业务模式，完善免税业务流程，有效统筹招商及工程各项工作。跨境电商平台完成跨境自营、跨境代销、有税入驻、有税代销等多种模式上线运营，初步搭建跨境电商产业链。进一步深入政策研究和行业分析，强化人才队伍建设，完善“保跨一体化”仓储物流体系，优化预算控制与财务统筹，搭建并完善信息系统架构，全力保障免税业态立得住、走得稳。

报告期内，公司新探索取得新突破，重点项目成效显著。王府井奥莱 UPTOWN、金街喜悦购物中心项目于 2023 年底先后开业，为公司在北京大本营布局再填浓墨重彩，也为北京城市商业发展做出了积极贡献。

报告期内，公司实施组织机构调整，不断加强总部专业职能，强化总部统筹与经营赋能作用。系统开展人才建设，打造高质量人才梯队。持续完善企业管控体系，筑牢安全经营防线。

二、报告期内公司所处行业情况

报告期内，世界经济复苏动能不足，单边主义、保护主义和地缘政治等风险上升，外部环境更趋复杂严峻；从国内看，经济恢复发展依然面临不少困难，周期性、结构性问题叠加，经济恢复进程波动曲折。从消费市场看，2023 年为“消费提振年”，受一系列促消费政策的落地实施，消费市场呈现温和修复态势，但消费渠道、消费品类恢复不均。

随着国民经济恢复常态化运行，零售行业整体呈现恢复态势。根据国家统计局发布的数据，全年社会消费品零售总额比上年增长 7.2%，其中商品零售增长 5.8%。分业态看，受同期基数较低影响，百货、奥莱、购物中心及免税业态均呈恢复态势，受消费者消费习惯改变的影响，各业态恢复速度有所不同。奥莱业态因开放式的经营空间、高性价比的商品，获得了广大消费者的青睐，经营业绩恢复较快；购物中心业态作为集多元功能于一体的生活方式中心，能够满足消费者休闲、娱乐、社交、餐饮等体验式需求，经营业绩稳步恢复；百货业态因体验性场景较少，经营模式相对单一，面临一定的经营压力，经营业绩恢复缓慢；超市业态受社区团购、便利店的快速兴起，经营业绩受到一定影响；免税业务方面，近年来国家出台了一系列促进免税业态发展的政策，叠加消费回流以及消费者对于消费品质和商品价格的不断追求，总体发展较快。

三、报告期内公司从事的业务情况

公司营业收入主要来自于公司旗下各门店的商品销售收入以及租金收入。截至本报告期末，公司在全国七大经济区域 36 个城市共运营 78 家大型综合零售门店，涉及百货、奥特莱斯、购物中心、免税业态，总建筑面积 519.1 万平方米。此外，公司还涉及超市业态、专业店以及线上业务。

百货业态：是以时尚类商品销售为主，同时配套餐饮、娱乐、休闲等服务项目和设施的综合零售业态。门店位置一般在城市或区域商业中心，单店面积一般在 20000-60000 平米。主要满足消费者时尚化、个性化的消费需求，经营商品品类主要包括服装服饰、化妆品、运动鞋帽、珠宝首饰品、家居家电、儿童用品等。主营业务收入为商品零售收入，经营模式包括联营、自营和租赁，以联营为主。王府井积累了丰富的百货运营经验，近年来，公司旗下百货业态围绕消费者需求一店一策实施转型调整，力争满足不同地区不同市场环境下的消费者差异化需求。王府井百货旨在以丰富的商品、高质量的服务，精致的环境为广大消费者提供超越希望的购物体验。目前公司共拥有 31 家百货门店。

奥莱业态：是以时尚类品牌折扣商品销售为主，同时配套餐饮、娱乐、休闲等服务项目和设施的零售业态。门店位置一般在城市边缘地区或城郊，单店面积一般在 60000-100000 平米，经营商品品类主要包括服装服饰、运动鞋帽、家居儿童用品等。主营业务收入为商品零售收入，经营模式包括联营、自营和租赁，以联营为主。现已开发了以商品为特色的 1.0 版奥莱、融合购物中心元素的 2.0 版奥莱、以及与文旅产业相结合的 3.0 版小镇式奥莱三条产品线。王府井奥莱业态主打“大品牌，小价格”的经营理念，以独特的建筑风格、丰富的业态组合、优美的购物环境，创新的服务体验，引领全新的生活方式。报告期内，公司新增 1 家奥特莱斯门店，目前公司共拥有 17 家奥莱门店。

购物中心业态：是由多种零售店铺、服务设施集中在一个建筑物内或区域内，向消费者提供综合服务的商业集合体。门店位置可在城市或区域商业中心、城市边缘地区的交通要道附近，单店面积一般在 80000-200000 平米。经营品类包括时尚类商品、各种专业店、专卖店、食品店、杂品店以及各种文化教育和娱乐设施等。主营业务收入为租金收入，经营模式以租赁为主。目前已形成多条具有自身特色的产品线。王府井购物中心旨在为广大消费者提供国内、国际一流品质的优雅舒适环境，让他们在这里愉悦购物、畅享美食、领略时尚、乐娱身心、感受卓越服务。报告期内，公司新增 2 家购物中心门店，目前公司共拥有 29 家购物中心门店。

超市业态：是以食品生鲜类、日用生活类商品销售为主的零售业态。门店位置一般在区域商业中心或居住区，单店面积在 300-6000 平米之间。经营品类主要为食品生鲜和日用生活品等。

主营业务收入为商品零售收入，经营模式包括自营、联营、租赁，以自营为主。公司目前主要以合资方式经营超市业态，已与四川吉选及北京首航成立合资公司在四川和京津冀、内蒙等地区经营超市业态，旨在以王府井的品牌和管理优势为支撑，充分发挥市场化专业经营管理团队优势，为消费者供应新鲜、安全、高品质的生鲜产品，传递更时尚、更高端的生活理念。目前公司共拥有 10 家合资超市。

免税业务：免税品经营是向特定消费者销售免征关税、进口环节税的进口商品和实行退（免）税进入免税店销售的国产商品的零售业务，商品主要包括香化、烟酒、食品、精品等品类。免税品经营渠道主要包括口岸店、海南离岛店、市内店以及其他类型免税店，其中口岸店又分为口岸出境免税店和口岸进境免税店。根据我国现行监管政策，从事免税品经营的公司需取得国务院或其授权部门批准的经营资质。口岸出境免税店的数量、经营面积及设立，由口岸所属地方政府或民航局提出申请，财政部会同商务部、文化和旅游部、海关总署、税务总局审批。口岸进境免税店的数量和营业场所的规模控制，由财政部会同商务部、海关总署、税务总局和国家旅游局提出意见报国务院审批。口岸店经营主体确定一般通过招标方式确定。经营口岸店需符合海关监管要求，经海关批准并办理注册手续。离岛免税店选址由海南省政府提出意见，报财政部会同商务部、海关总署、税务总局审核后，报国务院审批。市内店和其他类型免税店的开设也需要按照有关法律法规规定，履行相应的审批后方可开设。

公司已于 2020 年 6 月取得免税品经营资质。报告期内，公司旗下首个离岛免税项目王府井国际免税港已于 2023 年 1 月 18 日对外营业，公司离岛免税小程序“王府井海南免税线上商城”也于 1 月底正式上线。同时，公司积极筹备跨境电商业务，首家线下体验店王府井奥莱香江小镇跨境电商体验店于同期开业，跨境电商小程序“WFJ 王府井全球购”也已于 2023 年元旦上线运营，全年共开设 6 家线下体验店。

专业店：专业店是经营某一大类商品为主，并且具备有丰富专业知识的销售人员和提供适当售后服务的零售业态。目前公司已经形成了以买手制潮奢品牌集合店为经营内容的 Luxemporium 睿锦尚品，和以运动品牌为经营内容的法雅商贸两条专业店业务主线。

睿锦尚品通过沉浸式的购物空间打造，独有的特色品牌，灵活多变的商品组合方式，赢得了最具消费活力的潮流时尚人士的青睐，逐渐形成自己独特经营特色，销售业绩稳步提高。未来，睿锦尚品将着重提升店铺运营能力，努力提高单店销售业绩。多渠道加速商品流转，进一步优化库存结构。同时，持续开拓优质店铺，扩大睿锦尚品销售规模和市场影响力。

法雅商贸是国际运动品牌代理专营专卖实体企业，目前是阿迪达斯、耐克两大运动品牌的区域战略客户。下一步法雅商贸将以提升重点店铺业绩为核心，线上线下多渠道高度协同发展，持续扩大销售规模。同时，探讨新品牌的开发合作，创造新的业绩增长点。

目前，睿锦尚品共有 32 家门店（含 3 家快闪店）；法雅商贸共有店铺 334 家（其中自营店铺 127 家，加盟店铺 205 家，卖场 2 家）。

线上业务：打造线上线下高度融合的商业模式是公司的战略之一。王府井围绕实体业务和顾客需求，积极打造“王府井在线平台”，围绕“同一个消费者，同一个王府井”的目标，通过线上商城、新媒体、短视频、直播带货等运营模式，初步实现了顾客在线、服务在线、营销在线、商品在线的全渠道经营场景，实现线上线下的全面融合。同时加快数字化建设，在数据资产平台、数字支付平台、场景移植和科技运用的等方面全面推进，并着力打造智慧门店，实现顾客体验和经营管理的智慧化升级，为顾客提供更优服务体验、更便捷的购物体验。全年实现线上销售 14.4 亿元。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

王府井集团是目前全国规模最大、业态最全的商业零售集团之一。经过 68 年的发展，已经建立了包括王府井百货，王府井购物中心，王府井奥莱，赛特奥莱，燕莎商城、燕莎奥莱、西单

商场、贵友大厦、法雅商贸、睿锦尚品、王府井免税等深受消费者喜爱的品牌体系，致力于为消费者传递美好生活。王府井以其货真价实的商品、周到满意的服务以及诚实守信的经营理念，赢得广大顾客的信任与支持。公司拥有成熟的经营管理模式，日趋完善的市场化运行机制，经验丰富的运营管理团队和良好的品牌合作关系，超过 2,300 万会员及 2,600 粉丝遍布全国各地，形成了稳固的业绩平台和多种主力业态，全国连锁布局的良好发展态势，市场影响力不断增强，构成了王府井的核心竞争力。

近年来，公司把握行业发展趋势，加快转型变革，创新经营模式，提升经营质量，打造线上线下高度融合的商业模式。集中优势资源积极发展购物中心及奥莱业态，“一店一策”加快百货业态转型升级，借力资本手段发展商品自营业态、积极拓展免税业态。坚持市场化体制机制改革，不断增强企业经营活力。充分利用控股股东首旅集团在酒店、餐饮、旅游、出行、娱乐等方面的资源优势，提高资源配置效率，形成强大的发展合力。

截至本报告期末，公司共运营 78 家大型零售门店，超市及专业店 376 家，销售网络覆盖全国七大经济区域，构建了以大店为基础，强店为支撑，新店为补充的良好发展态势，形成了综合百货、购物中心、奥特莱斯、免税、专业店多业态协同发展，线上线下充分融合的良好格局。公司市场规模、品牌影响力及经营质量持续提升，连锁优势不断增强，经营业绩行业领先，核心竞争能力稳步提高。旗下有税各业态面对细分市场，根据物业体量、所在区域以及消费客层，制定经营策略、调整商品组合、优化场景环境、丰富经营内容，形成了具有自身特点的产品线。免税业态方面，首家离岛免税店王府井国际免税港一期于 2023 年 1 月对外营业，二期、三期正在筹备中。未来，公司将坚持深耕零售主业，完善零售生态链，实现有税+免税的双轮主营业务驱动，将王府井打造成为中国零售领军企业。

五、报告期内主要经营情况

全年实现营业收入 122.24 亿元，同比上升 13.19%，剔除门店变动因素，同店同比上升 11.19%；归属于上市公司股东的净利润 7.09 亿元，同比上升 264.14%。公司利润较上年同期大幅上升主要受销售增长带动主业利润显著提升影响所致。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	12,224,238,391.23	10,799,892,245.02	13.19
营业成本	7,110,180,580.46	6,665,349,757.73	6.67
销售费用	1,853,556,691.67	1,700,828,630.62	8.98
管理费用	1,483,606,263.55	1,560,094,907.01	-4.90
财务费用	291,445,383.41	262,067,327.38	11.21
研发费用	0.00	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	3,604,221,431.18	1,640,989,731.12	119.64
投资活动产生的现金流量净额	-1,032,741,701.52	-1,487,952,784.62	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,628,126,499.72	-4,851,890,502.01	不适用

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

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司营业收入实现 122.24 亿元，同比上升 13.19%；营业成本 71.10 亿元，同比上升 6.67%。公司营业收入上升主要受消费市场企稳回升，门店积极扩销增效影响，营业成本上升受销售上升影响。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元币种：人民币

主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华北地区	6,783,961,365.07	4,121,924,845.79	39.24	16.99	12.55	2.40
其中：北京地区	5,106,984,848.56	3,082,892,077.22	39.63	17.94	17.40	0.27
华中地区	967,109,347.35	545,940,151.79	43.55	4.10	-5.22	5.55
华南地区	286,653,064.60	290,447,837.17	-1.32	1,594.88	985.50	56.88
西南地区	2,719,688,230.70	1,595,681,143.46	41.33	4.26	-2.55	4.10
西北地区	1,343,292,551.90	809,750,315.26	39.72	13.08	-1.11	8.65
华东地区	633,433,767.80	553,768,910.31	12.58	29.34	40.72	-7.07
东北地区	457,528,253.23	150,255,866.68	67.16	33.70	9.73	7.17

注：1. 以上数据不含跨地区内部抵消。

2. 华南地区毛利率较低主要是王府井海垦广场购物中心于四季度开业，租赁及摊销成本较高，对当期毛利率影响较大。

报告期内，公司营业收入分销售模式情况如下：

项目	2023 年		2022 年	
	营业收入 (元)	占比%	营业收入 (元)	占比%
商品零售	10,585,441,651.68	86.59	9,305,450,428.68	86.16
租赁	1,638,796,739.55	13.41	1,494,441,816.34	13.84

报告期内，公司营业收入和营业成本分业态情况如下：

分业态	营业收入 (元)	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	营业收入占比 (%)
百货	5,608,555,095.39	36.44	6.22	4.83	42.42
购物中心	2,579,630,976.67	49.39	7.69	1.23	19.51
奥特莱斯	2,034,148,643.14	68.72	35.09	5.49	15.39
超市	374,856,601.36	13.96	-18.51	-0.89	2.84
专业店	1,508,820,284.70	14.99	16.35	0.71	11.41
免税	187,320,982.88	19.19	不适用	不适用	1.42

注：1. 以上数据不含跨业态内部抵消。

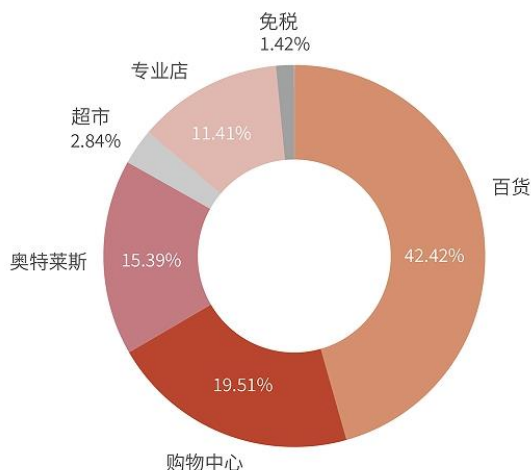
2. 免税公司根据与个别供应商签订的经营合同将相关收入确认由总额法变更为净额法，受此影响免税业态全年收入及毛利率较前期发生变化。

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

● 分业态看：报告期内，公司积极扩销增效，公司旗下奥特莱斯及购物中心业态均较同期有较大增幅。奥莱业态因满足了消费者对高性价比商品的追求，营业收入实现较好，全年营业收入同比增长 35.09%，业态收入占公司营业收入比重达到 15.39%；百货业态营业收入同比增长 6.22%，但仍为公司业绩实现的主要构成，业态收入占公司营业收入比重达到 42.42%；购物中心业态作为承载更多新生活方式内容的大体量商业空间，因较好的满足了消费者对体验式消费的需求，全年营业收入同比增长 7.69%，业态收入占公司营业收入比重达到 19.51%；超市业态受业务规模缩减以及竞争激烈影响，营业收入同比下降 18.51%；专业店业态受消费复苏以及消费者对

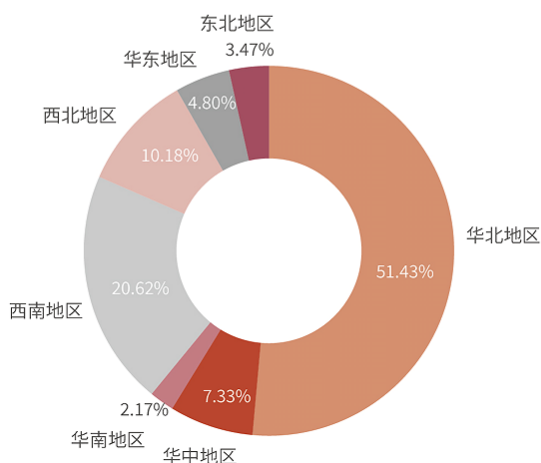
运动健康消费需求加大影响，收入同比增长 16.35%。免税业态方面，王府井国际免税港于 2023 年 1 月 18 日对外营业，报告期内，免税业态收入占公司营业收入比重为 1.42%。

主营业务分业态营业收入占比



● 分区域情况看：华北地区营业收入占公司总体营业收入比重最大，达到 51.43%，其中北京、太原、内蒙地区经营业绩实现较好，多业态协同的优势得到巩固。西南地区营业收入占公司总体营业收入比重为 20.62%，其中贵州、昆明地区经营业绩实现较好。西北地区营业收入占公司总体营业收入比重为 10.18%，其中银川地区经营业绩恢复较好。华中地区营业收入占公司总体营业收入比重为 7.33%，华东地区营业收入占公司总体营业收入比重为 4.80%，东北地区营业收入占公司总体营业收入比重为 3.47%，华南地区营业收入占公司总体营业收入比重为 2.17%。

主营业务分地区营业收入占比



● 分商品类别看：受消费逐步复苏影响，各品类销售均较同期大幅上升。在百货业态中，女装，化妆，珠宝，男装和运动为销售前 5 类商品，在总销售中占比达 70%。其中女装及男装销售同比增长超 21%，运动品类同比增长近 20%。在奥莱业态中，运动，女装，男装，鞋帽和珠宝

类别为销售前 5 类商品，在总销售中占比达到 88%。其中运动、女装、男装、珠宝销售同比增长近 50%。购物中心业态中，新能源汽车消费增长迅速，同比增长超 84%，也使购物中心作为新生活方式商业空间的优势逐步增强。

● 从客流量和交易次数以及顾客结构看：受消费逐步复苏影响，客流量、交易次数均较同期大幅上升，其中客流量同比上升超 40%，交易次数同比上升近 40%。顾客结构方面，会员消费同比上升近 26%，增长幅度好于非会员消费增长幅度。报告期内，会员消费在总销中的比重达到近 68%。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
百货	商品采购成本、物业成本、运营成本	3,564,832,223.12	44.51	3,611,022,809.49	50.07	-1.28	
购物中心	商品采购成本、物业成本、运营成本	1,305,648,918.67	16.30	1,241,789,485.29	17.22	5.14	
奥特莱斯	商品采购成本、物业成本、运营成本	636,358,019.90	7.95	553,616,217.34	7.68	14.95	
超市	商品采购成本	322,527,989.11	4.03	391,724,260.70	5.43	-17.66	
专业店	商品采购成本	1,282,601,760.25	16.02	1,111,634,031.11	15.41	15.38	
免税	商品采购成本	151,377,694.02	1.89	0.00	0.00	0.00	

成本分析其他情况说明

- 百货业态成本同比下降主要受报告期内新疆西单、广州店闭店影响所致。
- 购物中心业态成本同比上升主要受经营向好，营业收入提升以及新增门店共同影响所致。
- 奥特莱斯业态成本同比上升主要受经营向好，营业收入提升以及新增门店共同影响所致。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

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

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 393,321 万元，占年度采购总额 15.18%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

(1) 总费用变动情况

项目	2023 年（元）	2022 年（元）	增减金额（元）	同比增减（%）
销售费用	1,853,556,691.67	1,700,828,630.62	152,728,061.05	8.98
管理费用	1,483,606,263.55	1,560,094,907.01	-76,488,643.46	-4.90
财务费用	291,445,383.41	262,067,327.38	29,378,056.03	11.21

变动原因说明：

销售费用较上期增加主要是门店开展营销活动广告宣传费增加以及万宁免税业务开展各项服务费增加影响。

管理费用较上期减少主要是薪酬及附加减少以及报告期未完成第二个行权期规定的业绩指标，冲回已计提的所属第二个行权期的股权激励费用影响。

财务费用较上期增加主要是新增门店处于租约前期，受新租赁准则影响，租赁融资费用增加及利息收入减少影响。

(2) 主要经营费用变动情况

项目	2023 年（元）	2022 年（元）	增减金额（元）	同比增减（%）
工资及附加	1,960,436,610.55	2,031,233,457.25	-70,796,846.70	-3.49
广告宣传费	303,544,318.58	222,451,855.29	81,092,463.29	36.45
能源费	214,791,333.32	205,327,997.41	9,463,335.91	4.61
修理费	127,674,554.70	113,086,229.69	14,588,325.01	12.90
手续费	34,766,755.39	30,007,927.86	4,758,827.53	15.86
保安保洁费	197,671,593.74	192,403,628.60	5,267,965.14	2.74
折旧费	53,486,275.62	57,507,259.99	-4,020,984.37	-6.99
无形资产摊销	12,101,715.71	16,476,506.80	-4,374,791.09	-26.55

变动原因说明：

广告宣传费较上期增加主要是市场恢复常态，门店开展营销活动以及新开业门店影响。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

项目	2023 年（元）	2022 年（元）	增减金额（元）
经营活动产生的现金流量净额	3,604,221,431.18	1,640,989,731.12	1,963,231,700.06
投资活动产生的现金流量净额	-1,032,741,701.52	-1,487,952,784.62	455,211,083.10
筹资活动产生的现金流量净额	-1,628,126,499.72	-4,851,890,502.01	3,223,764,002.29
现金及现金等价物净增加额	946,094,048.02	-4,683,075,553.11	5,629,169,601.13

变动原因说明：

报告期经营活动产生的现金流量净额较上期增加主要是报告期内收到销售款增加影响所致。

报告期投资活动产生现金流量净额较上期增加主要是定期存款到期、支付工程款及同期支付投资款共同影响所致。

报告期筹资活动产生的现金流量净额较上期增加主要是同期债券到期兑付及收购海南奥特莱斯旅业开发有限公司偿还其债务影响所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 （%）	本期期末金 额较上期期 末变动比例 （%）	情况说明
预付款项	299,344,170.39	0.73	182,082,600.86	0.48	64.40	主要是预付租金及物业费影响所致
合同资产	847,500.00	0.00	1,356,000.00	0.00	-37.50	主要是合同资产计提减值准备影响所致
一年内到期的 非流动资产	2,690,834.86	0.01	32,251,774.69	0.09	-91.66	主要是依据协议调整往来借款影响所致

长期应收款	39,253,909.61	0.10	65,277,291.76	0.17	-39.87	主要是依据协议调整保证金影响所致
在建工程	301,317,236.36	0.73	220,436,425.14	0.58	36.69	主要是公司所属子公司装修工程影响所致
长期待摊费用	1,278,848,163.12	3.110	868,945,433.13	2.29	47.17	主要是公司所属子公司结转装修工程影响所致
应付账款	2,882,649,761.49	7.01	2,097,708,383.44	5.54	37.42	主要是销售增长影响应付供应商货款增加所致
预收账款	101,139,363.37	0.25	75,286,904.09	0.20	34.34	主要是预收租金影响所致
应付职工薪酬	116,308,072.74	0.28	194,581,826.55	0.51	-40.23	主要是北京地区缴纳上期缓交的社会保险费影响
应交税费	233,439,336.81	0.57	128,651,639.66	0.34	81.45	主要是计提企业所得税影响所致
预计负债	116,089,882.52	0.28	77,658,879.49	0.20	49.49	主要是计提合营公司超额亏损影响所致
递延收益	18,872,622.63	0.05	27,606,864.50	0.07	-31.64	主要是政府补助按期摊销影响所致
其他非流动负债	210,161,690.88	0.51	20,409,590.88	0.05	929.72	主要是重分类清偿期一年以上的往来借款影响
其他综合收益	224,432.85	0.00	14,793.42	0.00	1,417.11	主要是按持有份额计量的联营公司确认的预期信用损失准备及其他债权投资公允价值变动

其他说明
无

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 53.24（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 12.95%。

公司于 2013 年在开曼群岛注册设立了 Belmont Hong Kong Ltd，并通过该公司在香港收购了中国春天百货。目前 Belmont Hong Kong Ltd 主要业务仅为持有所投资公司股权。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□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

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	487,983,108.07	单用途商业预付卡存管资金、保函保证金、专项托管资金
固定资产	1,199,476,971.72	抵押借款
投资性房地产	1,160,701,015.73	抵押借款
合计	2,848,161,095.52	

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

2023 年，国际环境变乱交织，国内多重不利因素叠加，随着宏观调控力度加大及一系列稳经济政策落地实施影响，国内经济回升向好。根据国家统计局公布的相关数据显示，2023 年全年社会消费品零售总额比上年增长 7.2%，商品零售额比上年增长 5.8%，限额以上零售业实体店商品零售额比上年增长 5.0%，消费市场企稳回升，居民消费需求增加，但受消费需求变化影响，旅游出行、文体娱乐等服务消费较为活跃，商品零售同比回升幅度较慢，零售业整体处于温和修复阶段。

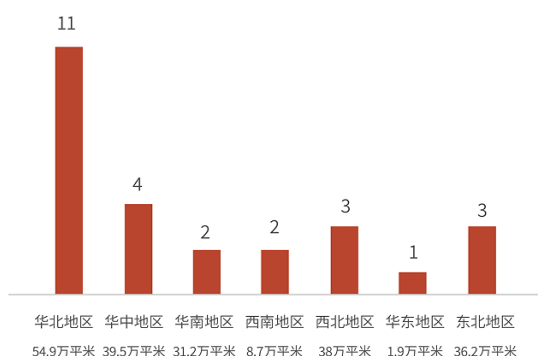
零售行业经营性信息分析

1. 报告期末已开业门店分布情况

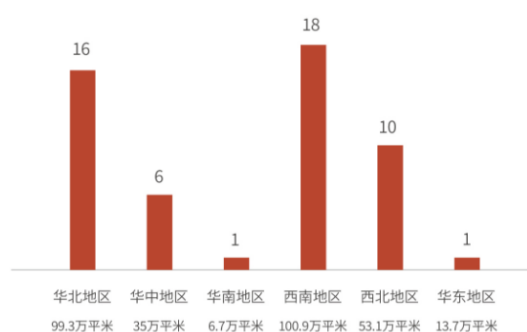
√适用 □不适用

地区	经营业态	自有物业门店		租赁物业门店	
		门店数量	建筑面积 (万平方米)	门店数量	建筑面积 (万平方米)
华北地区	购物中心/百货/奥特莱斯	11	54.9	16	99.3
华中地区	购物中心/百货/奥特莱斯	4	39.5	6	35
华南地区	购物中心/免税	2	31.2	1	6.7
西南地区	购物中心/百货/奥特莱斯	2	8.7	18	100.9
西北地区	购物中心/百货/奥特莱斯	3	38	10	53.1
华东地区	购物中心	1	1.9	1	13.7
东北地区	购物中心/奥特莱斯	3	36.2	0	0
合计	购物中心/百货/奥特莱斯/免税	26	210.4	52	308.7

各地区自有物业分布-门店数量(家)



各地区租赁物业分布-门店数量(家)



(2) 门店情况

业态	门店名称	地址	开业时间	区域	建筑面积/租赁面积(万平方米)	物业权属	租赁期限(年)
百货	北京西单商场	北京市西城区西单北大街120号	1930年12月	华北	6.5	自有	-
	北京市百货大楼	北京市东城区王府井大街253-255号	1955年9月	华北	13.2	自有	-
	友谊商店	北京市朝阳区建国门外大街17号	1964年12月	华北	2.5	自有	-
	北京燕莎友谊商城	北京市朝阳区亮马桥路52号	1992年6月	华北	4.1	租赁	30
	北京双安商场	北京市海淀区北三环西路38号	1994年8月	华北	4.7	自有	-
	北京东安市场	北京市东城区王府井大街138号	1998年1月	华北	1.1	租赁	长期
	西单商场天通苑店	北京市昌平区东小口镇天通苑五区商业楼	2002年11月	华北	1.5	自有	-
	包头王府井百货昆区店	内蒙古自治区包头市昆区钢铁大街69号	2002年12月	华北	3.6	租赁	15
	北京燕莎友谊商城金源店	北京市海淀区远大路1号东侧	2004年10月	华北	4.2	租赁	20
	北京贵友大厦金源店	北京市海淀区远大路1号	2004年10月	华北	1.3	租赁	20
	太原王府井百货	山西省太原市小店区亲贤街99号	2010年5月	华北	11.5	租赁	20

鄂尔多斯王府井百货	内蒙古自治区鄂尔多斯市东胜区伊金霍洛西街太古国际广场B区	2011年9月	华北	6.3	自有	-
武汉王府井百货	湖北省武汉市江汉区中山大道858号	1998年1月	华中	3.5	自有	-
长沙王府井百货	湖南省长沙市天心区黄兴中路27号	2004年12月	华中	8.0	部分自有	-
洛阳王府井百货	河南省洛阳市西工区中州中路429号	2004年12月	华中	6.0	租赁	20
郑州王府井百货熙地港店	郑州市郑东新区地坤8号	2012年12月	华中	2.4	租赁	长期
焦作王府井百货	河南省焦作市解放区人民路669号	2014年9月	华中	5.4	租赁	20
西单商场兰州店	兰州市城关区临夏路5号	2003年8月	西北	3.6	租赁	23
西安王府井百货永宁门店	陕西省西安市碑林区南关正街88号长安国际中心	2006年9月	西北	8.4	租赁	长期
西宁王府井百货西门店	青海省西宁市城中区西大街40号	2006年11月	西北	5.9	租赁	20
兰州王府井百货	甘肃省兰州市城关区东岗东路1999号	2010年11月	西北	5.1	租赁	20
西宁王府井百货城西店	青海省西宁市城西区五四西路1号	2013年5月	西北	3.7	租赁	20
银川王府井百货	银川市兴庆区新华东街东方红广场	2016年2月	西北	8.3	租赁	20
西安王府井百货熙地港店	西宁市城东区东关大街建国南路65号	2016年4月	西北	2.8	租赁	长期
成都王府井百货	四川省成都市锦江区总府街15号	1999年12月	西南	7.3	自有	-
贵阳国贸广场总店	贵州省贵阳市云岩区中华北路1号	2002年9月	西南	2.8	部分自有	-
西单商场成都店	成都市青羊区苏坡东路12号	2005年1月	西南	3.4	租赁	20
六盘水国贸广场	贵州省六盘水市钟山中路59号	2008年1月	西南	1.4	租赁	15
昆明王府井百货	云南省昆明市五华区沿河路7号	2009年9月	西南	2.2	租赁	20
金阳国贸 Tpmall	贵州省贵阳市观山湖区金阳南路6号	2011年9月	西南	4.2	租赁	20
遵义国贸购物中心	贵州省遵义市汇川区珠海路1号附1号	2013年3月	西南	8.1	租赁	22
北京长安商场	北京市西城区复外大街15号	1990年5月	华北	3.3	自有	-
北京贵友大厦建国门店	北京市朝阳区建国门外大街甲5号	1990年9月	华北	1.8	自有	-
金源新燕莎 MALL	北京市海淀区远大路1号	2004年10月	华北	18.2	租赁	20
包头王府井百货青山店	内蒙古自治区包头市青山区幸福路甲3号	2008年4月	华北	3.7	租赁	18
北京贵友大厦通州店	北京市通州区云景东路1号	2008年7月	华北	3.5	租赁	20
北京右安门王府井购物中心	北京市西城区万博苑7号楼	2015年12月	华北	2.0	自有	-
王府井喜悦购物中心	北京市东城区王府井大街301号	2023年12月	华北	7.8	租赁	10
哈尔滨王府井购物中心	黑龙江省哈尔滨市道里区景江东路899号	2017年9月	东北	12.8	自有	-
厦门巴黎春天百货中山店	福建省厦门市思明区中山路76-132号	1998年12月	华东	1.9	自有	-
南昌王府井购物中心	江西省南昌市青云谱区洪城路158号	2019年6月	华东	13.7	租赁	20
佛山王府井紫薇港	广东省佛山市禅城区季华四路70号	2020年12月	华南	20.9	自有	-
王府井海垦广场购物中心	海南省海口市龙华区海秀中路71号	2023年10月	华南	6.7	租赁	20
洛阳王府井购物中心	河南省洛阳市涧西区南昌路139号	2015年5月	华中	8.2	租赁	20
长沙王府井购物中心	湖南省长沙市岳麓区金星中路383号	2015年12月	华中	6.3	租赁	20
熙地港（郑州）购物中心	河南省郑州市郑东新区农业东路15号	2017年3月	华中	22.6	自有	-
熙地港（西安）购物中心	陕西省西安市未央区凤城七路8号	2016年4月	西北	20.6	自有	-
西宁王府井生活广场新千店	西宁市城东区东关大街建国南路65号	2019年12月	西北	7.4	租赁	20
西宁王府井大象城	青海省西宁市城西区五四西路68号	2020年10月	西北	5.1	租赁	19

购物中心

	南国花锦购物中心	贵州省贵阳市云岩区中华北路 108 号	2008 年 1 月	西南	2.3	租赁	-
	成都王府井购物中心	四川省成都市武侯区科华中路 2 号	2011 年 12 月	西南	9.1	租赁	20
	国贸逸天城购物中心	贵州省贵阳市解放路 257 号	2014 年 9 月	西南	4.9	租赁	20
	乐山王府井购物中心	四川省乐山市市中区天星路 118 号	2015 年 9 月	西南	4.8	租赁	20
	南充王府井购物中心	四川省南充市江东大道中路 5 段	2016 年 12 月	西南	9.4	租赁	20
	凯里国贸购物广场	贵州省凯里市北京西路 21 号	2017 年 3 月	西南	8.2	租赁	长期
	巴中王府井购物中心	四川省巴中市巴州区秦巴大道西段 2 号	2019 年 12 月	西南	9.1	租赁	20
	安顺国贸购物中心	贵州省安顺市西秀区西街街道市西路 87 号塔山广场	2020 年 9 月	西南	3.0	租赁	20
	玖福城生活购物中心	贵州省贵阳市观山湖区金阳乾图中心广场裙楼商场	2020 年 12 月	西南	5.5	租赁	20
	成都王府井 Discovery	四川省成都市成华区北二环四段 33 号	2021 年 6 月	西南	2.4	租赁	20
	绵阳王府井购物中心	四川省绵阳市嘉来南河广场	2022 年 5 月	西南	10.7	租赁	20
奥特莱斯	北京燕莎奥莱	北京市朝阳区东四环南路 9 号	2002 年 12 月	华北	9.7	租赁	30
	呼市王府井城市奥莱	内蒙古自治区呼和浩特市回民区中山西路	2004 年 12 月	华北	3.2	租赁	20
	北京王府井奥莱香江小镇	北京市朝阳区香江北路 28 号	2009 年 7 月	华北	4.3	自有	-
	天津新燕莎小镇	天津空港经济区环河北路 98 号	2013 年 12 月	华北	8.8	自有	-
	太原王府井城市奥莱	山西省太原市迎泽开化寺街 42 号	2015 年 9 月	华北	2.0	租赁	长期
	呼市王府井奥莱如意小镇	内蒙古自治区呼和浩特市新城区如意开发区	2021 年 12 月	华北	8.1	租赁	15
	太原王府井晋阳里	山西省太原市晋源区新晋祠路 521 号	2022 年 1 月	华北	3.5	租赁	20
	北京王府井奥莱 UPTOWN	北京市大兴区久敬庄路与德贤路交汇处西南角	2023 年 12 月	华北	19.3	租赁	20
	沈阳王府井奥莱棋盘山小镇	辽宁省沈阳市东陵区双园路 36 号	2012 年 8 月	东北	13.1	自有	-
	长春王府井奥莱净月小镇	吉林省长春市净月经济开发区永顺路 388 号	2018 年 12 月	东北	10.3	自有	-
	郑州王府井城市奥莱	郑州市中原区棉纺西路 36 号	2012 年 12 月	华中	4.8	租赁	20
	新乡王府井奥莱平原小镇	河南省新乡市平原示范区长江大道 22 号	2021 年 11 月	华中	9.7	自有	-
	银川王府井奥莱	宁夏银川市金凤区贺兰山路与正源北街交汇处向北 800 米处大阅城	2016 年 10 月	西北	5.6	租赁	15
	西安赛特奥莱临潼店	陕西省西安市临潼区凤凰大道 11 号	2016 年 12 月	西北	8.5	自有	-
	西安赛特奥莱机场店	陕西省西安市西咸新区港务一路与迎宾大道交界处东南 200 米	2016 年 12 月	西北	8.9	自有	20
	重庆王府井城市奥莱	重庆市沙坪坝区小新街 49 号	2006 年 1 月	西南	3.9	租赁	20
昆明王府井奥莱滇池小镇	云南省昆明市官渡区滇池国际会展中心东区一至三层	2019 年 9 月	西南	6.9	租赁	20	
免税	王府井国际免税港	海南省万宁市莲兴大道 1 号	2022 年 7 月	华南	10.3	自有	-
	合计				519.1	-	-

注：

(1) 自本报告期起，公司在门店情况统计表中列示旗下各门店建筑面积（自有物业门店以不动产登记证书为准，租赁物业门店以租赁合同为准），不再列示经营建筑面积，故本报告期公司旗下门店面积与以前年度有所差异。

(2) 熙地港（西安）购物中心建筑面积 20.6 万平方米，其中包含西安王府井百货熙地港店租赁面积 2.8 万平方米。西安王府井商业运营管理有限公司持有该购物中心产权，本公司持有西安王府井商业运营管理有限公司 50% 股权。

(3) 熙地港（郑州）购物中心建筑面积 22.6 万平方米，其中包含郑州王府井百货熙地港店租赁面积 2.4 万平方米。郑州枫华商业管理有限公司持该购物中心产权，本公司合并持有郑州枫华商业管理有限公司 51% 股权。

(4) 金源新燕莎 MALL 租赁面积 18.2 万平方米，其中包含燕莎友谊商城金源店租赁面积 4.2 万平方米，以及贵友大厦金源店租赁面积 1.3 万平方米。

(5) 佛山王府井紫薇港购物中心建筑面积 20.9 万平方米，佛山市王府商业置业有限公司持有该购物中心产权，本公司持有佛山市王府商业置业有限公司 50% 股权。

(6) 长春王府井奥莱净月小镇建筑面积 10.3 万平方米，长春王府井远洋商业投资有限公司持有该奥特莱斯产权，本公司持有长春王府井远洋商业投资有限公司 60% 股权。

(7) 王府井国际免税港使用原王府井悦舞小镇物业，项目总建筑面积 10.3 万平方米。

(8) 公司旗下金源新燕莎 MALL 租赁合同即将于 2024 年 10 月到期，公司正在与业主方就续租有关事项进行协商，截至目前，双方尚未就续签租赁合同事项达成一致意见，续租事项存在较大不确定性。

(9) 公司旗下北京燕莎友谊商城租赁合同及补充协议已于 2022 年 12 月 31 日到期，公司正在与燕莎中心就新租赁合同相关条款进行协商，尚未签署正式租赁合同。目前门店尚在正常经营，暂不受租赁合同到期影响。

(10) 公司在签署门店租赁合同时，均约定了优先续租权。对于租赁合同临近到期的门店，公司在评估门店经营情况和增长潜力后，对优质门店将在合同到期前与物业出租方沟通续约事宜。

(11) 因数据四舍五入，存在分项与合计不等情况。

2. 其他说明

√适用 □不适用

地区	经营业态	新增门店		关闭/减少门店		期末门店	
		门店家数	建筑面积/租赁面积（万平方米）	门店家数	建筑面积/租赁面积（万平方米）	门店家数	建筑面积/租赁面积（万平方米）
华北地区	购物中心/百货/奥特莱斯	2	27.1	0	0	27	154.2
华中地区	购物中心/百货/奥特莱斯	0	0	0	0	10	74.5
华南地区	购物中心/奥特莱斯/免税	1	6.7	0	0	3	37.9
西南地区	购物中心/百货	0	0	0	0	20	109.6
西北地区	购物中心/百货/奥特莱斯	0	0	0	0	13	91.1
华东地区	购物中心/百货	0	0	0	0	2	15.6
东北地区	购物中心/百货/奥特莱斯	0	0	0	0	3	36.2
合计	购物中心/百货/奥特莱斯	3	33.8	0	0	78	519.1

注：

(1) 2023 年 1 月 18 日，公司旗下王府井国际免税港对外营业。王府井国际免税港位于海南省万宁市莲兴大道 1 号，由公司旗下北京王府井免税品经营有限责任公司运营。项目使用原王府井悦舞小镇物业，物业性质为自有，项目总建筑面积 10.25 万平方米。

(2) 2023 年 10 月 28 日，公司旗下王府井海垦广场对外营业。王府井海垦广场位于海南省海口市龙华区海秀中路 71 号，由公司旗下海南王府井海垦免税品经营有限责任公司管理运营，物业为租赁所得，总租赁面积 6.69 万平方米，租赁期限 20 年。

(3) 2023 年 12 月，公司旗下王府井奥莱 UPTOWN 对外营业。王府井奥莱 UPTOWN 由公司旗下北京王府井奥莱企业管理有限公司运营，项目为租赁所得，项目总建筑面积 19.34 万平米，租赁期限 20 年。

(4) 2023 年 12 月，公司旗下王府井喜悦购物中心对外营业。王府井喜悦购物中心位于北京市东城区王府井大街 301 号。项目由本公司旗下北京王府井购物中心管理有限责任公司管理运营，物业为租赁所得，总租赁面积 7.8 万平方米，租赁期限 10 年。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司对外股权投资 44,320 万元，其中使用募集资金 0 元，使用非募集资金 44,320 万元，较上年同期减少 43,344.38 万元。使用非募集资金新增投资额主要用于主要是用于支付山西王府井奥特莱斯商业有限公司、北京王府井免税品经营有限责任公司注册资本金、支付西安王府井百货有限责任公司增资款等事项。

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

- 投资设立北京王府井奥莱京南商业有限公司事项。

经公司总裁办公会审议通过，同意设立北京王府井奥莱京南商业有限公司，注册资本 3,000 万元，持股比例 100%，已于 2023 年 6 月完成企业设立登记手续。2023 年 7 月，公司支付注册资本金 3,000 万元。

- 投资设立北京王府井宏跃停车场管理有限责任公司事项。

经公司总裁办公会审议通过，公司之子公司北京宏业物业管理有限责任公司投资设立北京王府井宏跃停车场管理有限责任公司，注册资本 50 万元，持股比例 100%，已于 2023 年 7 月完成企业设立登记手续。2023 年 7 月，公司支付注册资本金 50 万元。

- 投资设立建信消费金融有限责任公司事项。

经公司第十届董事会第三次临时会议审议通过，公司与中国建设银行股份有限公司、北京市国有资产经营有限责任公司共同出资设立建信消费金融有限责任公司，注册资本 72 亿元，其中公司出资额 4 亿元，持股比例为 5.56%。2022 年 9 月该公司取得中国银行保险监督管理委员会批准，2022 年末，公司已按股权比例支付注册资本金 4 亿元。2023 年 6 月完成企业设立登记手续正式成立。

- 支付北京王府井免税品经营有限责任公司部分注册资本金事项。

经公司第十届董事会第六次会议审议通过，公司出资设立全资子公司北京王府井免税品经营有限责任公司，注册资本 5 亿元。报告期内，公司支付部分注册资本金 4,300 万元。

- 支付山西王府井奥特莱斯商业有限公司部分注册资本金事项。

经公司总裁办公会审议通过，公司之控股子公司北京王府井奥莱企业管理有限公司出资设立全资子公司山西王府井奥特莱斯商业有限公司，注册资本 1,000 万元。报告期内，北京王府井奥莱企业管理有限公司支付部分注册资本金 470 万元。

- 支付北京王府井免税品数字零售有限责任公司部分注册资本金事项。

经公司总裁办公会审议通过，公司出资设立全资子公司北京王府井免税品数字零售有限公司，注册资本 5,000 万元，已于 2021 年 8 月 23 日完成企业设立登记手续。报告期内，公司支付剩余注册资本金 1,500 万元。

- 支付增资款事项。

经公司总裁办公会审议通过，报告期内公司向全资子公司西安王府井百货有限责任公司、郑州王府井百货有限责任公司、焦作王府井百货有限责任公司支付增资款各 9,000 万元，向郑州东王府井百货有限责任公司支付增资款 8,000 万元。

2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

1. 投资建设运营王府井紫薇港购物中心事项

经公司董事会和 2016 年第一次临时股东大会审议通过，报告期内，公司之联营公司佛山市雄盛王府商城投资有限公司（简称“佛山雄盛王府”），合营公司佛山市王府商业置业有限公司

（简称“佛山王府置业”），佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司（简称“佛山紫薇港”）继续履行投资建设运营王府井紫薇港购物中心事项。2020年12月30日，王府井紫薇港购物中心3、4区已对外营业，报告期内，该购物中心5区仍在建设中，预计将于2024年全部建成对外营业。上述事项详见公司刊登在《中国证券报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上相关公告。报告期内，佛山王府置业收益为-77,588,585.33元，佛山紫薇港收益为-71,238,378.85元。

2. 购买长春王府井奥莱净月小镇部分经营用房事项

经公司总裁办公会审议通过，报告期内，公司之控股子公司长春王府井远洋商业投资有限公司与长春东方联合置业有限公司签署《长春夏纳小镇 M1M2 商品房买卖合同》，购买其所开发的位于长春市净月区远洋夏纳小镇项目（长春王府井奥莱净月小镇）中 M1 和 M2 房产（简称“标的物业”），用于经营奥特莱斯项目。标的物业建筑面积共 7,572.04 平方米，经国资备案的资产评估值为 8,326 万元人民币，交易价格 7,472.04 万元。

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	255,612,000.00	-17,542,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	238,070,000.00
合计	255,612,000.00	-17,542,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	238,070,000.00

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	601588	北辰实业	300,720,000.00	自有	255,612,000.00	-17,542,000.00					238,070,000.00	其他非流动金融资产
合计	/	/	300,720,000.00	/	255,612,000.00	-17,542,000.00					238,070,000.00	/

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

	业务性质	权益比例(%)		注册资本(元)	总资产(元)	净资产(元)	净利润(元)
		直接	间接				
王府井集团北京双安商场有限责任公司	百货零售	100		280,000,000.00	636,749,521.98	461,012,678.60	31,572,451.50
成都王府井百货有限公司	百货零售	100		373,170,335.61	2,641,775,484.25	855,340,493.88	272,636,663.03
武汉王府井百货有限责任公司	百货零售	100		10,000,000.00	34,895,606.68	10,574,684.58	856,024.94
包头王府井百货有限责任公司	百货零售	100		10,000,000.00	284,051,754.25	37,162,005.60	21,038,267.66
长沙王府井百货有限责任公司	百货零售	100		10,000,000.00	271,877,050.87	90,026,998.50	75,026,998.50
呼和浩特王府井百货有限责任公司	奥特莱斯运营管理	100		10,000,000.00	106,792,846.66	25,970,220.72	11,365,065.54
洛阳王府井百货有限责任公司	百货零售	100		10,000,000.00	95,691,553.00	36,585,760.58	21,585,760.58
西宁王府井百货有限责任公司	百货零售	100		10,000,000.00	583,818,977.99	35,383,372.92	24,133,049.12
王府井集团北京长安商场有限责任公司	购物中心运营管理	100		261,908,843.53	284,540,161.88	192,102,070.76	7,265,629.19
鄂尔多斯市王府井百货有限责任公司	百货零售	100		10,000,000.00	347,741,319.30	42,183,474.79	27,183,474.79
郑州王府井百货有限责任公司	百货零售	100		190,000,000.00	309,207,687.01	-13,368,871.06	599,030.51
焦作王府井百货有限责任公司	百货零售	100		190,000,000.00	187,688,321.21	-21,299,611.99	-8,989,263.06
西安王府井百货有限责任公司	百货零售	100		190,000,000.00	330,551,634.75	27,920,005.90	-12,662,207.52
洛阳王府井购物中心有限责任公司	购物中心运营管理	100		10,000,000.00	364,585,766.09	10,497,271.27	13,441,201.03
乐山王府井购物中心有限责任公司	购物中心运营管理	100		10,000,000.00	160,875,758.83	-53,285,862.40	-13,159,349.74
长沙王府井购物中心有限责任公司	购物中心运营管理	100		10,000,000.00	315,158,447.45	-128,695,592.23	2,564,434.69
银川王府井百货有限责任公司	百货零售	100		10,000,000.00	430,483,983.57	-84,310,785.87	-10,669,959.64
郑州东成王府井百货有限责任公司	百货零售	100		180,000,000.00	320,954,191.40	73,460,183.36	-12,177,729.98
西宁王府井购物中心有限责任公司	购物中心运营管理	100		10,000,000.00	46,303,444.67	-44,611,873.45	-20,754,293.04

北京宏业物业管理有限责任公司	物业管理房屋出租	100		70,000,000.00	153,385,948.83	28,650,483.10	-11,441,309.34
北京海文王府井百货有限责任公司	房屋出租	60		10,000,000.00	38,189,802.11	31,755,269.75	2,757,698.02
北京王府井大厦有限公司	百货零售房屋出租	100		236,179,230.96	1,087,578,806.18	1,048,360,547.19	-3,744,520.91
北京王府井百货商业物业管理有限公司	房屋出租	100		493,854,061.24	314,252,972.48	309,639,332.08	860,275.57
沈阳北方奥莱商业管理有限公司	零售、房屋出租	100		440,900,000.00	1,235,949,614.92	725,040,036.91	26,630,421.23
西安西恩温泉奥特莱斯文化旅游有限公司	奥特莱斯运营管理	100		100,000,000.00	664,328,632.56	121,059,860.21	12,785,197.34
陕西王府井奥莱商业有限公司	奥特莱斯运营管理	100		10,000,000.00	130,043,673.69	34,809,511.43	19,809,511.43
银川王府井奥特莱斯商业有限公司	奥特莱斯运营管理	100		10,000,000.00	95,110,221.55	34,721,912.86	20,497,206.20
北京王府井奥莱企业管理有限公司	奥特莱斯运营管理	70		17,200,000.00	837,606,727.55	-94,012,851.42	60,612,171.24
南充王府井吉选超市有限公司	超市运营	51		10,000,000.00	61,610,352.91	3,315,769.73	-4,305,621.63
哈尔滨玺鼎泰商业投资有限责任公司	购物中心运营管理	51		316,700,000.00	1,230,740,706.06	176,012,302.70	-29,899,686.66
长春王府井远洋商业投资有限公司	项目投资、奥特莱斯运营管理	60		50,000,000.00	612,992,729.83	1,739,817.75	2,666,292.74
四川王府井吉选超市有限公司	超市运营	51		30,000,000.00	39,527,315.67	-11,640,441.33	-11,058,691.55
王府井首航超市有限公司	超市运营	48		150,000,000.00	75,463,596.06	13,349,227.02	-14,782,220.41
北京王府井润泰品牌管理有限公司	企业管理咨询等	100		100,000,000.00	676,802,524.09	-308,513,859.65	-110,066,187.00
西宁王府井海湖购物中心有限责任公司	购物中心运营管理	100		10,000,000.00	335,239,526.53	-89,946,411.22	-16,411,652.23
新乡王府井商业管理有限责任公司	房屋出租	100		50,000,000.00	319,590,182.85	55,323,728.10	5,323,728.10
北京王府井免税品经营有限责任公司	免税品经营	100		500,000,000.00	6,811,489.83	5,795,014.59	-46,077,615.34
海南王府井海垦免税品经营有限责任公司	免税品经营	60		100,000,000.00	328,442,346.13	19,149,460.91	-56,263,087.02
北京王府井免税品数字零售有限责任公司	免税品经营	100		50,000,000.00	34,509,068.20	10,126,441.46	-22,974,029.12
海南奥特莱斯旅业开发有限公司	免税品经营、奥特莱斯运营管理	100		300,000,000.00	1,752,803,453.15	-25,298,514.76	-138,057,367.36
西咸新区王府井商业有限公司	房屋出租	100		70,000,000.00	709,511,312.19	218,284,334.72	16,097,108.50
太原王府井商业有限责任公司	奥特莱斯运营管理	100		10,000,000.00	38,394,918.39	16,031,587.38	5,398,621.00
青岛王府井商业有限责任公司	奥特莱斯运营管理	100		10,000,000.00	7,976,845.14	1,047,507.16	-3,290,272.69

陕西赛特国贸百货有限公司	百货零售	100		270,000,000.00	91,370,372.42	45,994,443.47	17,800,385.94
临汾王府井购物中心有限责任公司	购物中心运营管理	100		10,000,000.00	3,418,224.50	3,401,135.76	-4,084,821.33
Belmont HongKong Ltd.	投资管理	100		62,043.80 万美元	8,655,490,369.54	5,641,559,829.64	125,462,359.97
兰州西单商场百货有限公司	百货零售	100		40,000,000.00	59,274,947.34	16,600,321.50	-2,753,280.51
成都西单商场有限责任公司	百货零售	95		30,000,000.00	97,773,831.38	55,003,951.87	10,003,951.87
北京友谊商店股份有限公司	百货零售	86.87		83,770,000.00	46,140,601.97	-191,751,493.87	-19,355,824.27
北京法雅商贸有限责任公司	品牌代理及批发业务	72		30,000,000.00	697,034,424.42	13,701,078.49	-24,734,620.68
天津新燕莎奥特莱斯商业有限公司	奥特莱斯运营管理	90		300,000,000.00	534,620,168.75	223,796,538.72	13,339,420.83
北京新燕莎控股（集团）有限责任公司	百货零售	100		399,861,336.16	4,224,557,951.81	978,751,171.72	367,789,219.09
北京王府井金街购物中心有限责任公司	购物中心运营管理	100		10,000,000.00	1,008,930,200.27	-196,537,448.68	-130,440,212.93
北京王府井发展置业有限公司	房地产开发	100		20,000,000.00	17,761,220.32	17,761,220.32	138,494.09
北京宏业房地产开发有限责任公司	物业管理	100		20,000,000.00	3,710,046.91	2,017,191.84	156,336.77
北京王府井置业有限公司	房地产开发	51		30,000,000.00	396,332,842.41	-9,080,192.21	-22,970,309.17
柒-拾壹（北京）有限公司	便利店零售	25		4400 万美元	1,029,236,516.56	380,353,342.13	57,927,391.36
佛山市王府井商业置业有限公司	物业经营及管理	50		274,000,000.00	1,465,267,818.54	16,811,346.95	-77,588,585.33
西安王府井商业运营管理有限公司	企业管理咨询、购物中心运营管理	50		1,000,000,000.00	1,797,692,450.16	853,045,858.73	63,983,788.74
郑州王府井商业管理有限责任公司	企业管理咨询房屋租赁、购物中心运营管理	51		451,000,000.00	1,732,701,102.73	455,100,075.39	32,710,401.97
北京王府井购物中心管理有限责任公司	购物中心运营管理	60		20,000,000.00	928,544,130.18	204,647,942.10	83,555,485.43
北京首都旅游集团财务有限公司	财务融资咨询代理	25		2,000,000,000.00	13,306,788,320.91	2,534,873,856.92	92,017,495.06
佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司	购物中心运营管理	50		120,000,000.00	995,072,185.26	-230,618,628.25	-71,238,378.85
海南海垦王府井日用免税品经营有限责任公司	免税品经营	40		100,000,000.00	24,356,325.02	24,421,595.83	77,550.68
北京王府井奥莱京南商业有限公司	奥特莱斯运营管理	100		30,000,000.00	1,375,013,908.23	-61,602,156.87	-91,602,156.87

注：截至本报告出具之日，焦作王府井百货有限责任公司工商变更手续正在办理中。

2. 报告期内新增公司情况

报告期内，公司新增子公司情况。

被投资的公司名称	主要经营活动	注册资本（元）	持股比例	新增方式	新增目的	备注
北京王府井奥莱京南商业有限公司	奥特莱斯运营管理	30,000,000.00	100%	投资设立	奥特莱斯运营管理	2023年6月完成工商登记

3. 报告期内处置公司情况

报告期内，经公司总裁办公会审议通过，决定注销南昌王府井首航超市有限公司、广州王府井百货有限责任公司、河北王府井首航超市有限公司、山西能投王府井奥特莱斯有限公司、邛崃王府井商业管理有限公司、新疆西单商场百货有限公司。上述公司已于报告期内完成注销手续。

4. 对公司净利润影响达到 10%的子公司及参股公司经营情况

公司名称	营业收入（元）	同比%	利润总额（元）	同比%	净利润（元）	同比%
成都王府井百货有限公司	1,801,808,318.99	6.66	364,638,714.67	37.95	272,636,663.03	39.04
长沙王府井百货有限责任公司	421,103,415.50	2.05	99,217,363.39	58.74	75,026,998.50	58.38
北京王府井润泰品牌管理有限公司	455,938,496.64	49.24	-138,975,534.09	不适用	-110,066,187.00	不适用
海南奥特莱斯旅业开发有限公司	277,440,584.68	1,786.65	-264,749,071.06	不适用	-138,057,367.36	不适用
BelmontHongKongLtd.	1,401,122,709.81	3.74	273,998,547.72	22.49	125,462,359.97	-6.18
北京新燕莎控股（集团）有限责任公司	1,727,311,206.62	9.97	548,211,380.09	39.99	367,789,219.09	39.08
北京王府井金街购物中心有限责任公司	1,199,452.06	不适用	-130,440,212.93	不适用	-130,440,212.93	不适用
北京王府井购物中心管理有限责任公司	401,964,628.77	5.98	117,928,333.99	-4.51	83,555,485.43	-5.40
北京王府井奥莱京南商业有限公司	9,054,192.31	不适用	-91,602,156.87	不适用	-91,602,156.87	不适用

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

报告期内，全球经济增长放缓，国内经济周期性和结构性矛盾叠加。面对内外部环境的不利影响，我国经济仍取得了较好的成绩，展现了较强的韧性。从长期看，世界经济持续低迷，全球产业链供应链深刻调整，国际循环面临一定困难和挑战，中国经济将立足扩大内需战略基点，释放强大内需市场潜力，提升消费信心，激发消费潜能，发挥消费拉动经济增长的基础性作用。中央经济工作会议指出，2024 年要着力扩大国内需求，培育壮大新型消费，稳定和扩大传统消费，优化消费环境。商务部确定 2024 年为“消费促进年”，将推出更多政策举措，推动消费持续扩大。随着一系列切实有效的经济社会发展政策落地，消费需求将持续释放，为国内消费市场向好发展奠定了坚实的基础。

近年来，消费环境的快速变化对消费者消费习惯以及消费需求产生了较大的影响。随着就业环境逐步改善、居民收入稳步增长，中产阶级的不断扩大，高端消费品表现出了较好的增长势头。随着新中产、新职人为代表的消费新势力的逐步崛起，消费逐步回归理性，消费者对商品有更为清晰的价值判断，对高性价比商品的追求不断提升，使包括奥莱业态在内的能够提供高性价比商品的消费渠道更加受到消费者青睐。同时，消费者不再单纯满足于商品的购买，对购物过程中的参与感和互动性有着更高的追求，使得体验式消费成为趋势。

面对消费者的不断变化，零售企业不断创新消费模式，提升服务品质，升级消费场景，满足消费者对于体验感、参与感、舒适感以及品牌传播度的关注。随着线上线下融合速度进一步加快，线上便捷性和个性化推荐优势逐步放大，线下渠道智能化水平持续提升，线上线下融合不断加强，呈现出产业链数字化、渠道多元化等发展趋势。同时，新技术的快速发展和应用催生了一些新生活方式，新业态、新模式不断涌现，为市场注入了活力，促进了消费的升级换代。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司将紧紧抓住国家进一步加快构建完整的内需体系、逐步形成以国内经济大循环为主体国内国际双循环相互促进的新发展格局、壮大新型消费和扩大改革开放带来的消费市场发展机遇；坚持全面科学化发展，以改革创新为驱动力，坚持深耕零售主业，持续打造有税+免税的双轮主营业务驱动；不断完善零售生态链，加速发展购物中心、奥特莱斯业态，结合北京服务业扩大开放试点、北京自贸区建设和海南自由贸易港等新政策，全力推进免税业务发展，一店一策转型创新提升百货业态，坚持线上线下多渠道业务拓展，着力打造自营业务、线上业务两大经营能力赋能各零售业态优质发展。加强全渠道数字化建设，构建全方位顾客运营数字网络架构，积极推动业务经营数字化全面转型；通过融合共创、转型变革，推动公司商业模式的延展与创新。充分运用资本运作与市场化手段，有力推动企业规模化发展，完善加强总部职能化建设，深化市场化体制机制改革，以市场化为导向，深化用人机制改革，全面优化人才队伍结构，稳步提升人才队伍素质，打造结构合理、素质优良、敢打善拼的人才队伍，确保企业可持续健康发展。

(三) 经营计划

适用 不适用

2024 年，公司将以打造核心竞争力为目标，聚焦让商业回归生活本源。对标一流企业，秉持问题导向，找准发力方向，全力稳固效益平台，高效激发经营活力，持续优化业务格局，加速激活人才引擎，着力深化公司治理。敢于直面新矛盾新挑战，敢于突进深水区，敢于啃硬骨头，以前所未有的力度为集团打开创新发展新局面注入全新动能。

融合共创，全力激活经营。坚持以“一店一策”为导向，强化生态筹划，紧抓消费动态，促进业绩达成。深化业态融合发展，推进有税与免税的融合、百货与购物中心的融合，形成强大合力。积极链接服务性、体验性热点资源，创造多元的商业组合，实现跨界突破。创新市场推广，广泛发声，多渠引流，培育流量新引擎。以顾客思维为导向，不断提升精细化服务，强化会员深度运营，增强顾客体验感。

洞察市场，持续巩固业务格局。奥莱业态将紧跟消费多元化大势，拓展服务型消费领域，加大配套服务经营占比，做高流量、做大销售、提升质量，购物中心业态进一步发挥自身在流量建设、体验资源和场景运营上的优势，延展、丰富、深耕经营内容，强化与百货业态的资源融合、团队融合、区域融合，实现更大发展。百货业态持续转型，坚持“一店一策”，大力破局，形成差异特色，探索更多可行路径，构建有生命力的多元消费融合生态场。免税业态做好有税和免税的深度融合，强化供应链统筹，深耕运营举措，积极把握旅游旺季的市场机会和客流机会，全力扩大业绩份额。加大跨境电商业务拓展，打造轻量化跨境线上线下新零售载体，连接有税与免税、引导存量向增量转变。自营业务找准自身发展与集团业务发展的契合点，加强统筹规划，扩展线上业务，优化库存结构，提高资金周转率，构筑起有效益支撑的发展模式。

以“生态思维”和“融合思维”为建设理念，加大数字化转型力度和速度，助力公司发展。公司将以“百购业务融合、线上线下融合、跨业态会员资源融合、业财管理融合”为最终目标，对百购业务和全渠道业务的运营体系、业务流程进行重构，打造一套在行业内具有业务引领性和技术引领性的系统平台。持续提升线上运营能力与数字化工具运用能力，深化“在线经营平台”与“在线服务平台”建设。构建以客户为中心的客服体系，推动公司客服平台的全面应用，实现服务营销一体化。继续推进私域运营工具平台建设，提升门店管理效率和一线人员运营服务能力。

把握机遇，创新模式，高质量推进多业态布局。注重投资发展和轻资产发展相结合，统筹整合各业态资源，提高投资精度。加强新项目专业化前置研究，把控投资风险。加快重点区域及优质项目拓展，尤其加大在北京大本营的发展力度和网点布局。坚持从精从重，打造高质量大店、强店。加大购物中心、奥莱和创新型商业项目的发展速度。临汾王府井购物中心、苏州王府井购物中心、拉萨王府井购物中心、攀枝花王府井购物中心、青岛莱西王府井购物中心、新印 1950 DISCOVERY 购物中心、国贸 CCPARK 购物中心预计年内开业。

强化考核体系顶层设计，优化指标设置，关注企业在精细管理、可持续发展等方面卓有成效的创新举措，一店一策，精准考核，制定富有激励性的任期考核机制，鼓励干部在打造公司发展力、创新力上有新作为、真作为、好作为、大作为。

专业统筹，优化管控，持续深化总部作用发挥。继续优化公司组织架构，持续完善区域建设，适时做好机构调整、组织革新、团队优化，不断瘦身健体，打造精简高效的组织体系；加强资金使用管理，合理安排调度资金，保障公司经营及发展的资金需要；做好重点项目工程和设计的统筹、组织和管控，与门店需求做好对接，严格控制成本投入，进一步打造专业能力，以经营定位为核心，确保工程质量；强化董事会职能，充分发挥定战略、做决策、防风险作用，通过提升公司业绩表现、强化投资者沟通、积极回报投资者，切实履行上市公司责任。将 ESG 战略融入公司战略规划，强化 ESG 意识；深化推进审计稽查、合规管理与全面风险控制；切实提升应对突发事件的处置能力，进一步强化风险管控的实际效果。

选才育才，持续发力，以人才战略支撑公司未来发展。聚焦干部年轻化专业化，打通人才成长路径，市场化选聘人才，不断激发团队活力，涵养人才发展新生态。大力锻造团队能力，不断更新专业知识，补齐业务短板。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 宏观经济及行业竞争风险

报告期内，随着经济社会全面恢复常态化运行，国民经济回升向好，但国内经济恢复发展的基础仍不稳固，零售市场恢复并不均衡。购物中心、奥特莱斯、免税等业态持续扩张，市场竞争强度和层次不断升级。拼购、社交电商、直播带货等各类新型电商和平台迅猛发展，实体零售持续受到网络零售的冲击，公司面临一定宏观经济风险和行业竞争风险。

公司将立足“变革谋篇、创新破局”的核心思想，把握行业发展趋势，敏锐洞察消费市场新动向，不断拓展思维边界，抢抓市场机遇。公司将持续推动业态创新经营和转型升级，加快新业务落地，加大区域协同赋能，深耕运营举措，推动数字化转型升级，全力推进线上线下融合，加快构建发展新格局，推进公司多元化、多模式、多区域协同稳定发展，稳固公司效益平台。

2. 管理运营及新业务培育风险

随着公司多元化、多模式、多区域发展，运营管理中逐步呈现出股权层级复杂、管理效率降低、体制机制活力不足、人才队伍储备不足等多方面问题，对公司管控体系、运营举措、团队建设、激励政策、专业管理提出了更高的要求。此外，公司免税品经营业务属于起步阶段，尚未形成稳定的客源和品牌影响力，面对竞争激烈的海南离岛免税市场，项目自身竞争优势仍有不足。公司面临一定管理运营和新业务培育期风险。

公司将优化业务格局，强化专业管理，完善人才战略布局，激发组织新动能，提高经营管理水平，打造良性经营模式。完善免税业务管理体系、业务流程和仓储物流体系，加大跨境电商业务上下游渠道的拓展，整合提升线上业务。

3. 已开业门店续约风险

公司自 1996 年实施全国连锁发展战略，目前已在全国七大经济区共运营 78 家大型零售门店。随着公司的不断发展，原有租赁门店租约已有部分到期或临近到期，公司面临租约到期门店无法续约的风险。同时，鉴于新租赁准则对于租赁相关费用确认方式的改变，新签约租赁门店及续约门店前期租赁成本较高，公司面临新签约及续约带来的经营风险。

公司一方面将扎实做好项目开业前期的经营测算以及运营筹备，力争租赁项目尽快实现盈利。另一方面，公司将加大与出租方就租金的谈判力度，在市场认可的租金范围内降低租金标准，减少租金对公司业绩影响。同时，公司将进一步平衡轻重资产配比，确保公司稳健发展。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规以及《公司章程》的要求，不断健全完善公司治理结构和公司内部控制体系、公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确、运作规范、切实保障了公司和股东的合法权益。目前公司治理实际情况符合中国证监会有关上市公司治理规范性文件的要求。

1. 关于股东与股东大会。公司股东依法享有各项合法权利；公司治理结构能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，各股东按其持有的股份享有平等的权利，并承担相应的义务；股东大会是公司的最高权力机构，公司严格按照《公司法》《公司章程》及《股东大会议事规则》等相关规定和要求召集、召开股东大会，保证所有股东对重大事项的平等知情权和决策权，积极维护所有股东的合法权益。

报告期内，公司共召开 1 次股东大会。会议的召集、召开、议事程序、会议表决、信息披露符合《公司章程》及《股东大会议事规则》等有关规定的要求，确保了所有股东特别是中小股东的合法权益。

2. 关于董事与董事会。公司第十一届董事会由 11 名董事组成，其中独立董事 4 名。董事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求；公司董事勤勉尽责地履行职责，严格按照《公司章程》《董事会议事规则》等相关制度履行职权；公司独立董事按照《公司章程》《独立董事工作制度》等规定独立履行职权，发挥自身专业性，为公司重大事项的决策做出客观判断，对涉及中小投资者利益的事项发表审慎研究并发表意见，公司董事会下设专门委员会充分发挥专业优势，为公司重大事项提供科学决策，保障董事会专业化运作水平不断提高。

报告期内，公司董事会共召开 5 次会议，会议召集召开和议事程序符合《董事会议事规则》相关规定。公司全体董事勤勉尽责，按照法律法规规定对公司重大事项包括募集资金、管理层任免、财务报告、高管薪酬、对外担保、关联交易等方面进行决策，并认真监督管理层工作，维护公司全体股东的合法权益。

专门委员会运作情况。报告期内，公司董事会各专门委员会共召开会议 6 次，其中，薪酬委员会召开会议 1 次，审计委员会召开会议 5 次，各专门委员会委员勤勉尽职，审议了包括定期报告、募集资金的存放和实际使用情况、高管薪酬等事项。

独立董事专门会议召开会议 1 次，按照法律法规规定对对外投资及关联交易事项进行了审议。

3. 关于监事与监事会。公司第十一届监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求；公司监事会严格按照《公司章程》《监事会议事规则》等制度履行职权，对公司重大事项发表意见。

报告期内，公司监事会共召开 5 次会议，会议的召集召开和议事程序符合《监事会议事规则》相关规定。对公司财务状况、募集资金、对外担保、定期报告以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

4. 关于总裁及高级管理人员。公司在《公司章程》中约定了总裁及高级管理人员的权利及义务，并依法制定了《总裁及高级管理人员工作细则》，明确了总裁及高级管理人员的职责、权限，规范其行为并且对其议事程序作出了明确规定。公司总裁及高级管理人员严格在各项制度及董事会授权范围内开展工作。报告期内，公司严格执行《高级管理人员薪酬与绩效考核管理办法》，进一步将高级管理人员岗位职责和薪酬绩效挂钩，兼顾激励和制约，形成了有效的薪酬管理、考核和监督机制。

报告期内，公司总裁及其它高级管理人员勤勉尽责的履行公司董事会赋予的职责，完成董事会决定的事项，同时通过合理分工确保对公司日常经营管理有效控制，严格按照法律法规及《公司章程》规定的权限进行决策，重大事项由总裁办公会讨论。

报告期内，任疆平先生因工作变动原因，不再担任公司副总裁职务。

5. 关于组织机构。报告期内，公司实施组织机构调整，组建资产物业部、筹划设计部、业务运营中心、招商中心，调整全渠道中心、工程管理部职能。同时，公司依据一店一策积极推进百货业态转型，为了理顺管理关系，公司对百货业态管理模式进行调整，撤销百货事业部并将其职能调整至招商中心。目前，公司总部组织机构由集团办公室、董事会办公室、党委组织部、党委宣传部、工会办公室、战略研究部、财务部、审计稽查部、人力资源部、法务与合规管理部、投资发展部、自营管理部、安全保障部、信息技术部、工程管理部、资产物业部、全渠道中心、业

务运营中心、招商中心、筹划设计部组成。同时，随着公司业态规模不断扩大，对于各业态的管控专业化、精细化程度的不断提高，形成了总部-业态-门店的三级业务管控机构。各级组织的管理权责明晰，能够满足公司对多元股权、多种业态的管控需要，对提升工作效率、提高经济效益、创新工作方式起到了重要的作用。

6. 关于人力资源管理与激励约束机制。公司建立了人力资源管理相关制度以及薪酬管理体系，并通过组织系统培训完善人才培养和员工职业发展规划。公司在人力资源战略规划，招聘与晋升，职业培训，绩效考核，薪酬福利，企业文化等方面制度和政策能够保证公司吸引和留住人才，提高员工工作积极性和劳动效率。公司已于 2020 年实施股票期权激励计划，未来公司将不断健全公司激励机制，灵活采取多种市场化激励手段，有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力。

7. 关于利益相关者。公司充分尊重顾客、员工、供应商及合作伙伴、社会公众等利益相关者的合法权利，努力和利益相关者积极合作，共同推进公司的持续健康发展，兼顾企业的经济效益和社会效益的同步提升。报告期内，公司制定了《ESG 管理制度》并首次披露环境、社会及治理（ESG）报告，全面展示公司在环境保护、社会责任和公司治理方面的理念和实践。

8. 关于内部控制体系。公司经过多年持续的内控体系建设与完善，形成良好的内部控制环境。公司现已建立了完整的内部控制制度体系，建立了以全面风险为导向的内部控制管理体系，包括公司级内部控制体系和所属企业内部控制体系两个层级，切实做到防范，规避风险，为实现公司的发展提供良好的内部治理保障。目前公司内控制度包含经营管理制度、财务管理制度和综合管理制度等三方面，覆盖公司治理、组织结构、发展战略、人力资源、ESG 管理、企业文化、信息披露、内部审计等公司层面以及资金管理、筹资管理、投资管理、资产管理、采购业务、销售业务、工程、招标管理、合同管理、对外担保、关联交易、财务报告、预算管理、信息系统管理等重要业务层面的内部控制，构建了统一规范、可持续优化的内部控制体系架构，贯穿决策、执行和监督全过程。此外，公司建立了内控体系动态调整机制，不断完善建立内控制度及配套流程等具体内容，为内控管理的有效性提供了重要保证。公司持续开展内控体系评价工作，将合并范围的控股子公司、分公司全部纳入公司内控体系评价范围。对销售与收款、采购与付款、货币资金的内部控制、关联交易的内部控制、对外担保的内部控制、募集资金的内部控制、重大投资的内部控制、信息披露的内部控制、对子公司的管理控制等高风险领域定期进行控制有效性测试。针对公司与首商股份重组后，组织架构、业务形态、管理方式等新的变化，公司以加强风险评估管理为抓手，启动新一轮对公司关键重要业务事项的风险再辨识、再评估工作。

报告期内，公司不断提升集团风险管控水平，持续开展内控体系建设。风险管理建设方面，公司结合组织机构设置调整，启动了内控权限梳理工作，截至报告期末，总部各部门共计梳理完成相关重要业务权限一百余项，并在此基础上初步编制完成了总部内部控制权限指引表。持续推进重点/关键业务风险点梳理，并据此编制完成总部重点/关键业务领域风险清单，为下一步落实风险识别、风险评估、风险预警、风险应对及制定管控措施奠定了基础。启动重要风险岗位梳理排查工作，并初步编制完成总部重要风险岗位清单，推动风险管控持续改进，将风险防控工作及责任落实到岗、落实到人。内控制度建设方面，公司报告期内新增、修订、废止制度共计 53 个，进一步完善、规范了公司规章制度体系。同时，持续更新维护 OA 系统法务与合规平台的规章制度公示栏，为各业态及员工及时、准确了解公司对相关业务的管理要求，提供了便捷、高效的途径。

9. 关于信息披露与透明度。公司依法制定了《信息披露制度》、《重大信息内部报告制度》、《年报披露重大差错责任追究制度》，并在内部控制管理手册中明确信息披露以及重大信息报告流程，明确信息披露责任人、真实、准确、完整、及时的履行信息披露义务、在中国证监会指定的报刊及网站上披露公司的最新信息、使全体股东享有平等的知情权。

公司还制定了《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、依法维护公司信息披露的公开、公正、公平。报告期内，公司严格按照制度规定，对涉及公司定期报告和重大

事项等内幕信息知情人进行了登记备案管理，防止和杜绝内幕交易等违法行为，增加了公司的透明度，切实维护了股东的合法权益。

10. 投资者关系维护。公司高度重视投资者关系管理工作，采取多种方式保障投资者利益。认真做好投资者来访来电的接待和咨询工作，通过现场调研、上证 e 互动平台、上证路演中心、投资者关系热线等方式积极与投资者进行沟通，耐心解答投资者提问，与投资者形成了良性互动。报告期内，公司上线了投资者关系公众号以及投资者关系小程序，拓宽了投资者了解公司的渠道，树立了良好的资本市场形象，建立了良好的投资者关系。

11. 子公司管理。公司董事会坚持以风险防范为导向，以提升管理实效为目的，增强内控制度执行力和内控管理有效性。根据《公司法》、《公司章程》及《子公司管理制度》等相关法律法规与规章制度对子公司实施管理控制。结合分子公司的行业特点和业务拓展实际经营情况，按照相关法律法规，指导分子公司健全法人治理结构。同时，从公司治理、风险管理、经营支持三个方面做好相关工作，并将子公司管理作为内部管控的重要内容，逐步建立健全以风险管理为导向、合规管理监督为重点的内控体系。此外，公司坚持以全面预算为抓手，提升财务预警能力，注重财务数据分析，加强资金使用监管，健全全覆盖的风险管理体系，进一步夯实全面风险管理能力。

12. 印鉴管理。公司始终重视印鉴管理工作，深知印鉴管理工作对保护公司的合法权益、确保印鉴的合规使用、防范非法使用以及强化企业内部管理都具有重要意义。建立完善的印鉴管理制度和流程，对印鉴的种类、申请、刻制、启用、废止、保管等相关事项做出了明确的规定。同时加强对印鉴管理人员的培训和管理工作，以确保印鉴的安全、合规和有效使用。

公司治理是企业的一项长期任务，公司将继续完善法人治理结构，健全企业内控机制，进一步提高公司董事、监事和高级管理人员规范化运作意识和风险控制意识，促进公司的持续稳定健康发展。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

关于公司控股股东在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施详见本报告第六节“重要事项”第一部分“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。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、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
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 19 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2023 年 5 月 20 日	详见公司刊登在上海证券交易所网站《王府井 2022 年年度股东大会决议公告》

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

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
白凡	董事长	男	54	2022-12-23	2025-12-23	0	0	0	-	0.00	是
尚喜平	副董事长	男	58	2022-12-23	2025-12-23	90,000	90,000	0	-	151.63	否
	总裁			2019-12-23	2025-12-23						
周晴	董事	男	55	2022-12-23	2025-12-23	60,000	60,000	0	-	133.88	否
	常务副总裁				2024-04-18						
杜建国	董事	男	60	2017-09-14	2025-12-23	60,000	60,000	0	-	129.84	否
	副总裁			2018-06-13	2024-04-18						
郭芳	董事	女	42	2022-12-23	2025-12-23	0	0	0	-	0.00	是
吴刚	董事	男	46	2019-12-23	2025-12-23	0	0	0	-	0.00	否
刘天祥	董事	男	41	2022-12-23	2025-12-23	0	0	0	-	0.00	否
夏执东	独立董事	男	69	2019-12-23	2025-12-23	0	0	0	-	12.00	否
金馨	独立董事	女	67	2019-12-23	2025-12-23	0	0	0	-	12.00	否
王新	独立董事	男	57	2019-12-23	2025-12-23	0	0	0	-	12.00	否
刘世安	独立董事	男	58	2020-05-15	2025-12-23	0	0	0	-	12.00	否
张艳钊	监事会主席	男	51	2022-12-23	2025-12-23	0	0	0	-	0.00	是
王丽娟	监事	女	48	2022-12-23	2025-12-23	0	0	0	-	0.00	是
李杰	监事	女	50	2022-12-23	2025-12-23	5,200	5,200	0	-	42.92	否
王健	副总裁、董事会秘书	男	59	2021-10-28	2025-12-23	0	0	0	-	120.74	否
曾群	副总裁	女	49	2019-02-18	2025-12-23	60,000	60,000	0	-	120.69	否
胡勇	副总裁	男	56	2020-11-23	2025-12-23	40,500	40,500	0	-	120.64	否

王宇	副总裁	女	53	2010-02-05	2025-12-23	60,000	60,000	0	-	132.14	否
祝捷	副总裁	男	42	2021-10-28	2025-12-23	0	0	0	-	128.40	否
吴珺	财务总监	女	49	2021-10-28	2025-12-23	0	0	0	-	79.84	否
张新宇	总法律顾问	男	55	2022-12-23	2025-12-23	0	0	0	-	64.11	否
任疆平	原副总裁	男	52	2021-10-28	2023-12-16	0	0	0	-	114.01	否
合计	/	/	/	/	/	375,700	375,700	0	/	1,386.84	/

注：1. 公司高级管理人员报告期从公司获得的税前报酬总额为 2023 年基薪与 2022 年绩效薪酬之和。

2. 截止本报告出具之日，公司 2023 年度高级管理人员考核尚未完成，待上述高级管理人员考核完成后，公司董事会薪酬委员会将依据国资管理部门考核结果确定 2023 年度高级管理人员绩效薪酬并发放。

姓名	主要工作经历
白凡	历任北京印染厂厂长助理、总会计师、副厂长；北人印刷机械股份有限公司财务部长、副总会计师、财务负责人；北京京城机电控股有限责任公司总会计师；北京首都旅游集团有限责任公司党委常委、财务总监、副总经理；北京城乡商业（集团）股份有限公司党委副书记、董事、总经理，首旅集团党委副书记、董事、总经理，现任首旅集团党委书记、董事长，本公司董事长。
尚喜平	历任北京东安市场科员、商品部副经理，北京长安商场办公室副主任、百货部经理、业务部部长，本公司零售本部常务副部长、长沙王府井总经理、太原王府井总经理、福州王府井总经理、本公司副总裁、常务副总裁。现任本公司党委书记、副董事长、总裁。
周晴	历任北京市百货大楼小家电部经理、零售本部副总经理、海文分公司总经理、包头王府井总经理、北京市百货大楼总经理、本公司总裁助理、副总裁。现任本公司董事，兼任北京首旅置业集团有限公司董事、总经理。
杜建国	历任北京市服装采购供应站财会科主管会计、北京市服装公司财务科副科长兼北京市服装采购供应站财会科科长、北京市百货大楼服装采购供应站财会科科长、本公司财务部副部长、常务副部长、部长、副总会计师、董事、财务总监、副总裁。现任本公司董事，兼任北京首都旅游集团财务有限公司董事。
郭芳	历任北京首都旅游集团有限责任公司运营管理部、股权管理部项目经理，中国康辉旅游集团有限公司董事会秘书、副总经理、北京康辉董事长，城乡商业集团战略发展部部长、总经理办公室主任兼新华旅游董事长，首旅集团战略发展与投资中心总经理，现任首旅集团投资总监兼战略投资部部长，本公司董事，兼任中国全聚德（集团）股份有限公司董事。
吴刚	历任徐州市中锐国际语言交流中心校长、三胞集团董事长行政办公室主任、董事长助理，执行副总裁、董事长行政办公室主任、高级副总裁、新产业城市运营集团董事长、新消费产业集团董事长。现任本公司董事，三胞集团执行总裁、三胞零售及科技平台董事长、三胞医疗产业管理集团董事长。
刘天祥	曾任职北京软件与信息服务业促进中心、北京市基础设施投资有限公司，2011 年起先后在北京国有资本经营管理中心人力资源部、投资管理三部、投资管理二部任职。现任本公司董事，北京国有资本运营管理有限公司资本运营部高级经理。

夏执东	历任财政部科学研究所会计研究室副主任、建设银行总行副处长、安永华明会计师事务所副总经理、天华会计师事务所合伙人、董事长，致同会计师事务所（特殊普通合伙）副董事长。现任致同（北京）工程造价咨询有限责任公司董事长。现任本公司独立董事，兼任中信保诚基金管理有限公司、信达国际控股有限公司独立董事。
金馨	历任中国注册会计师协会注册管理委员会委员、北京注册会计师协会常务理事、东城区第十四届、十五届人大代表、安永华明会计师事务所副总经理、合伙人、高级顾问。现任本公司独立董事，兼任中信出版集团股份有限公司独立董事。
王新	历任新疆维吾尔自治区人民检察院书记员、助理检察员，澳门立法会议员高级法律顾问。现任北京大学法学院教授、博士生导师。中国刑法学研究会常务理事、中国行为法学会金融法律行为研究会副会长。现任本公司独立董事，兼任上海汉得信息技术股份有限公司、合肥欣中科技股份有限公司独立董事。
刘世安	历任上海证券交易所副总经理兼党委委员、中国证券投资者保护基金公司执行董事兼党委委员、平安证券股份有限公司常务副总经理、总经理兼 CEO、国海证券股份有限公司总裁。现任本公司独立董事，龙创控股集团有限公司董事长、深圳市金朔投资有限公司董事长、总经理、吉林宝鼎投资股份有限公司董事、吉林金塔投资股份有限公司董事、兼任三六零安全科技股份有限公司独立董事、东海证券股份有限公司独立董事。
张艳钊	历任北京新燕莎控股（集团）有限责任公司计划财务部部长、信息中心主任、党委委员、总会计师，北京首商集团股份有限公司总会计师，北京首都旅游集团财务有限公司董事、总经理、首旅集团预算与财务管理中心总经理。现任首旅集团财务总监兼财务管理部部长，本公司监事会主席。
王丽娟	历任北京首都旅游股份有限公司审计部副经理，世纪证券有限责任公司财务资金部总经理、稽核审计部总经理，北京首都旅游集团有限责任公司投资发展部分析师、总经理助理、战略发展与投资中心副总经理。现任北京首旅资本有限公司副总经理、本公司监事。
李杰	历任本公司法律事务部部长助理、副部长，百货事业部综合事务部副主任。现任本公司监事，法务与合规管理部副部长。
王健	历任北京市西单商场股份有限公司证券办公室主任、董事会秘书、董事、副总经理，北京首商集团股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书、总法律顾问。现任本公司副总裁兼董事会秘书。
曾群	历任北京市经济委员会企业改革处科员、副主任科员，北京市人民政府国有资产监督管理委员会企业改革处主任科员、副处长，北京王府井国际商业发展有限公司副总经理，北京王府井东安集团有限责任公司董事、本公司副总裁、纪委书记、党委委员。现任本公司副总裁，北京王府井免税品经营有限责任公司副总经理。
胡勇	历任北京市百货大楼电讯商品部团支部书记、北京百货大楼集团海口公司副经理、百货大楼采购部采购主管、高级主管、王府井集团百货事业部项目经理、成都王府井 1 店总经理助理、成都王府井 1 店副总经理、总经理，成都王府井 1、2 店总经理，王府井集团西南大区负责人。现任本公司副总裁，北京王府井免税品经营有限责任公司总经理。
王宇	历任北京市百货大楼珠宝部经理，北京王府井商业物业公司经理，成都王府井副总经理，北京市百货大楼副总经理，本公司总裁助理。现任本公司副总裁、北京王府井奥莱企业管理有限公司总经理。
祝捷	历任海航旅业创新投资有限公司董事长，海航旅业旅游投资集团董事长，海航通航投资集团有限公司董事长，海航凯撒旅游集团股份有限公司创投总裁，海南海航国际酒店管理股份有限公司董事长、总经理，东北电气发展股份有限公司董事、董事长，北京首商集团股份有限公司副总经理。现任本公司副总裁、北京新燕莎商业有限公司总经理。

吴珺	历任北京市西单商场股份有限公司财务计划部部长助理、副部长，北京首商集团股份有限公司计划财务部副总经理、总经理，财务负责人。现任本公司财务总监、财务部部长，兼任北京首都旅游集团财务有限公司董事。
任疆平	历任北京市西单商场股份有限公司营销策划部经理、营销部部长、副总经理，西单商场副总经理，万方西单副总经理，新疆西单总经理，十里堡西单商场总经理，北京首商集团股份有限公司副总经理兼西单商场党委书记、总经理，海南省儋州市旅游和文化广电体育局党委委员、副局长（挂职）、本公司副总裁。

其它情况说明

√适用 不适用

1. 2023 年 12 月 16 日，任疆平先生因工作调动不再担任公司副总裁职务。
2. 2024 年 4 月 18 日，周晴先生因工作调动不再担任公司常务副总裁职务。
3. 2024 年 4 月 18 日，杜建国先生因年龄原因不再担任公司副总裁职务。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
白凡	首旅集团	党委副书记、董事、总经理	2019.05	2023.07
		党委书记、董事长	2023.07	不适用
郭芳	首旅集团	战略发展与投资中心总经理	2020.01	2023.03
		投资总监兼战略投资部部长	2023.03	不适用
张艳钊	首旅集团	预算与财务管理中心总经理	2022.09	2023.04
		财务总监兼财务管理部部长	2023.04	不适用
王丽娟	首旅集团	战略发展与投资中心副总经理	2021.06	2023.09
刘天祥	北京国有资本运营管理有限公司	资本运营部高级经理	2021.11	不适用
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
白凡	北京首旅酒店(集团)股份有限公司	董事长	2020.01	2024.03.11
周晴	北京首旅置业集团有限公司	董事、总经理	2024.02	不适用
郭芳	中国全聚德(集团)股份有限公司	董事	2020.07	不适用
	北京首旅景区投资管理有限公司	董事	2021.07	不适用
	北京燕莎中心有限公司	董事	2020.07	不适用
	北京环汇置业有限公司	董事	2022.03	不适用
	北京华都饭店有限责任公司	董事长	2023.05	不适用
吴刚	三胞零售及科技经营平台	董事长	2018.11	不适用
	三胞医疗产业管理集团	董事长	2020.04	不适用
	三胞集团有限公司	执行总裁	2019.10	不适用
夏执东	致同(北京)工程造价咨询有限责任公司	董事长	2004.09	不适用
金馨	中信出版集团股份有限公司	独立董事	2023.11	不适用
王新	北京大学	教授、博士生导师	1995.07	不适用
	合肥欣中科技股份有限公司	独立董事	2021.12	不适用
	上海汉得信息技术股份有限公司	独立董事	2019.08	不适用
刘世安	龙创控股有限公司	董事长	2020.02	不适用
	吉林金塔投资股份有限公司	董事	2020.12	不适用
	吉林宝鼎投资股份有限公司	董事	2021.01	不适用
	深圳市金朔投资有限公司	董事长、总经理	2021.09	不适用
	东海证券股份有限公司	独立董事	2021.02	不适用
	三六零安全科技股份有限公司	独立董事	2021.05	不适用
张艳钊	北京首旅酒店(集团)股份有限公司	监事会主席	2023.04	不适用

	北京王府井东安集团有限责任公司	监事会主席	2022.11	不适用
	北京首汽(集团)股份有限公司	董事	2022.11	不适用
	北京首都旅游集团财务有限公司	董事	2018.06	不适用
王丽娟	北京首旅资本有限公司	副总经理	2023.09	不适用
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据国资管理相关规定，自2021年起，公司高级管理人员纳入契约化管理体系，公司高级管理人员绩效薪酬由当年绩效薪酬及延期绩效薪酬构成，当年绩效薪酬将在下一年度兑现。依据有关法律法规、国资管理规定、公司章程以及公司《高级管理人员薪酬与绩效考核管理办法》的规定，公司董事会薪酬委员会年初时参照战略发展规划、年度工作计划等确定公司高级管理人员年度薪酬方案，报董事会审议。年终时，公司高级管理人员将向董事会薪酬委员会以及国资管理部门汇报年度工作情况，董事会薪酬委员会参考公司高级管理人员工作完成情况进行考核，国资管理部门参考董事会薪酬委员会考核结果以及公司高级管理人员工作完成情况提出绩效收入发放方案。		
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是		
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	2023年8月，公司第十一届董事会薪酬与考核委员会第一次会议审议通过了《公司高级管理人员2022年度薪酬发放方案》，认为：公司高级管理人员2022年度薪酬发放方案综合考虑了公司实际情况和市场环境影响，符合国有资产管理部门的相关规定，体现了公司薪酬政策的激励作用，同意实施。		
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	2023年3月，公司董事会薪酬委员会参考公司高级管理人员工作完成情况进行考核，并将考核结果上报国资管理部门，国资管理部门参考董事会薪酬委员会考核结果以及公司高级管理人员工作完成情况提出绩效收入发放方案建议。		
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据对董事、监事和高级管理人员的考核情况据实支付		
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,386.84万元		

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
周晴	原常务副总裁	离任	工作调动离任
杜建国	原副总裁	离任	年龄原因离任
任疆平	原副总裁	离任	工作调动离任

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
------	------	------

第十一届董事会第二次会议	2023 年 4 月 13 日	审议通过：1. 2022 年度董事会报告；2. 2022 年度财务决算报告；3. 2022 年度利润分配及分红派息方案；4. 2022 年度计提和核销资产减值准备报告；5. 会计政策变更的议案；6. 2022 年年度报告及摘要；7. 2022 年度内部控制评价报告；8. 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告；9. 续聘会计师事务所的议案；10. 2023 年度预计发生日常关联交易的议案；11. 北京首都旅游集团财务有限公司的风险评估报告；12. 关于为合营公司提供借款担保暨关联交易的议案；13. 独立董事述职报告。
第十一届董事会第三次会议	2023 年 4 月 27 日	审议通过：1. 2023 年第一季度报告；2. 关于召开 2022 年年度股东大会的议案
第十一届董事会第四次会议	2023 年 8 月 24 日	审议通过：1. 2023 年半年度报告及摘要；2. 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告；3. 北京首都旅游集团财务有限公司 2023 年半年度风险评估报告；4. 公司 2022 年度环境、社会及治理（ESG）报告；5. 关于制定《ESG 管理制度》的议案；6. 关于制定《合规行为准则》的议案；7. 关于修改《财务管理制度》的议案
第十一届董事会第五次会议	2023 年 10 月 26 日	审议通过：1. 2023 年第三季度报告；2. 关于核销公司资产减值准备报告
第十一届董事会第六次会议	2023 年 12 月 15 日	审议通过关于使用募集资金临时补充流动资金的议案

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
白凡	否	5	5	0	0	0	否	1
尚喜平	否	5	5	0	0	0	否	1
周晴	否	5	5	0	0	0	否	1
杜建国	否	5	5	0	0	0	否	1
郭芳	否	5	5	0	0	0	否	0
吴刚	否	5	5	0	0	0	否	1
刘天祥	否	5	5	0	0	0	否	1
夏执东	是	5	5	0	0	0	否	0
金馨	是	5	5	0	0	0	否	1
王新	是	5	5	0	0	0	否	0
刘世安	是	5	5	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	4

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	夏执东、金馨、王新、杜建国、吴刚
薪酬与考核委员会	王新、夏执东、金馨、刘世安、郭芳
战略委员会	白凡、尚喜平、周晴、杜建国、郭芳、吴刚、刘天祥、夏执东、王新、金馨、刘世安

(二) 报告期内董事会审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 1 月 9 日	1. 审阅公司 2022 年工作总结与 2023 年工作计划；2. 审阅审计部 2022 年工作总结及 2023 年工作计划；3. 审阅公司 2022 年度财务快报；4. 核查会计师事务所及会计师业务资格；5. 沟通审计工作安排与审计重点。	无	无
2023 年 3 月 16 日	审阅公司年审会计师形成初步审计意见后的财务会计报表	无	无
2023 年 4 月 12 日	1. 审议审计委员会 2022 年度履职报告；2. 审议 2022 年年度报告及摘要；3. 审议关于信永中和会计师事务所从事 2022 年度公司审计工作的总结报告以及续聘 2023 年度审计机构的意见；4. 审议 2022 年度内部控制评价报告；5. 审议关于 2023 年度预计发生日常关联交易的议案；6. 审议 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告；7. 审议 2022 年度计提和核销公司资产减值准备报告	公司 2022 年年度报告能够充分反映公司的财务状况，编制和审核程序也符合中国证监会和上海证券交易所的规定。信永中和会计师事务所具备证券从业资格和为上市公司提供审计服务的经验与能力，在担任公司 2022 年度审计机构及内部控制审计机构期间，能够遵循《中国注册会计师独立审计准则》，独立、客观、公正地完成各项 2022 年年度报告审计工作，切实履行了审计机构应尽的职责。同意续聘信永中和会计师事务所为公司 2023 年度财务报告和内部控制的审计机构，并将该议案提交公司董事会审议。公司 2023 年预计发生的日常关联交易，均基于正常经营活动需要而产生。交易行为遵循公平、公正、公开的原则，符合相关法律法规及公司制度的规定，没有损害公司及股东的利益，对公司本期以及未来财务状况、经营成果无不利影响。同意提交公司董事会审议。	无
2023 年 8 月 16 日	1. 审议 2023 年半年度报告及摘要；2. 审议 2023 年半年度募集	公司 2023 年半年度报告能够充分反映公司的财务状况，编制和审核程序符合中国证监会	无

	资金存放与实际使用情况的专项报告；3. 听取审计部 2023 年半年度工作汇报	和上海证券交易所的规定。公司严格按照《募集资金管理办法》使用募集资金。	
2023 年 10 月 25 日	1. 审议 2023 年第三季度报告； 2. 审议关于核销公司资产减值准备报告	无	无

(三) 报告期内董事会薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 8 月 23 日	审议公司高级管理人员 2022 年度薪酬发放方案	公司高级管理人员 2022 年度薪酬发放方案综合考虑了公司实际情况和市场环境影响，符合国有资产管理部门的相关规定，体现了公司薪酬政策的激励作用，同意实施。	无

(四) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

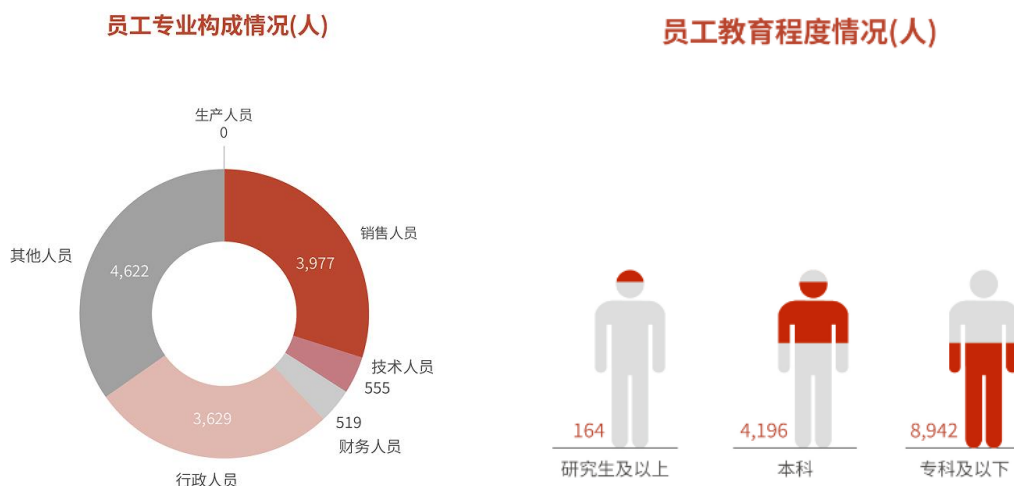
监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,546
主要子公司在职员工的数量	11,996
在职员工的数量合计	13,542
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	12,978
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	3,977
技术人员	555
财务人员	519
行政人员	3,629
其他人员	4,622
合计	13,302
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
专科及以下	8,942
本科	4,196
研究生及以上	164
合计	13,302

注：本表中专业构成类别合计人数及按教育程度类别合计人数采用在岗职工人数，与在职员工数量合计人数存在一定差异。



(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司的薪酬管理制度以兼顾国家、企业、员工三者利益为基础、根据按劳分配、效益优先的原则制定；并以充分发挥薪酬的激励作用为指导思想、综合考虑同行业市场水平及社会物价水平等因素、在国家法律、法规的前提下、确定员工的薪酬政策。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司紧密围绕市场发展、集团战略和业务经营需要，梳理公司战略转型中人才队伍必须具备的核心能力，系统设计和组织高管人员培训、各类专题培训，把培训作为赋能业务，赋能人才的系统工程来抓。2023 年组织高管人员专题培训 3 次，重点围绕中国式现代化重要特征与时代价值、线上营销与新媒体运营、城市综合体数字化转型等主题进行探讨与分析，通过培训不断更新高管队伍知识结构，开扩高管人员视野，增强把握形势、驾驭全局的能力，提升战略思维高度和决策执行水平，为掌握新技能、抓住新机遇、打造新能力提供有力支持与保障，切实将学习成果转化为企业发展的动力。为抓好青年人才后备队伍建设，2023 年 6 月王府井集团以“有为有梦无界无疆”为主题举办 2023 年青骨干培训班，培训聚焦在 30 岁左右优秀青年和 80 后年轻高管、中层业务骨干，来自集团 65 家门店及总部部门共 73 名优秀人才进行了为期 8 天的集中培训。此次培训精心安排了 16 门课程，既有内部讲师经验分享、外请专家前沿解读，也组织了丰富多彩的沙盘演练、团队拓展、专题研讨、市场调研等活动。通过培训进一步提升了年轻干部的综合素质和专业能力，锻炼思维、拓展视野，激发了人才潜力。2023 年，全年累计培训达 2,618 人次。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司高度重视为股东提供长期、稳定且持续的回报。在制定利润分配方案时，公司深入考虑了当前的发展阶段以及未来资金支出的预计规划，确保利润分配方案既符合《公司章程》的规范，又能够切实保护投资者，特别是中小投资者的合法权益，从而实现公平与效益的有机统一。

2023年5月19日，公司2022年年度股东大会审议通过了2022年度利润分配方案。2022年度公司利润分配方案为：每10股派发现金1.00元（含红利所得税），共派发现金红利113,504,945.10元，剩余未分配利润6,031,732,888.41元转以后年度。本年度资本公积金不转增。

2023年7月7日，公司发布2022年年度权益分派实施公告。除权（除息）日为2023年7月14日，现金红利发放日为2023年7月14日。

上述利润分配事项详见公司于2023年7月7日在《中国证券报》和上海证券交易所网站www.sse.com.cn上刊登的《2022年年度权益分派实施公告》。

本报告期内，公司2022年度利润分配方案已实施完毕。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

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

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元币种：人民币

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	2.00
每10股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	227,009,890.20
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	709,376,542.93
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	32
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0.00
合计分红金额（含税）	227,009,890.20
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	32

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2020年3月9日、5月15日公司2020年股票期权激励计划获董事会、股东大会审议通过。	详见公司2020年3月10日、5月16日刊登在《中国证券报》和上海证券交易所网站的相关公告。
2020年4月16日公司2020年股票期权激励计划获北京市国资委同意。	详见公司2020年4月17日刊登在《中国证券报》和上海证券交易所网站的相关公告。
2020年5月18日经董事会批准，向2020年股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权，2020年6月18日上述股票期权完成登记。	详见公司2020年5月19日、6月19日刊登在《中国证券报》和上海证券交易所网站的相关公告。
2022年5月30日，因达到第一个行权期的行权条件，经公司董事会审议通过，同意2020年股票期权激励计划的激励对象首次行权。截至2022年6月22日，符合行权条件的125名激励对象以人民币12.21元/份的价格行权220.80万份，首次行权完毕。	详见公司2022年5月31日、6月25日刊登在《中国证券报》和上海证券交易所网站的相关公告。
2022年10月27日、11月14日，2020年股票期权激励计划的相关事项调整获公司董事会、股东大会审议通过。同意上述激励计划考核年度调整，并延长激励计划有效期。	详见公司2022年10月28日、11月15日刊登在《中国证券报》和上海证券交易所网站的相关公告。

(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

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司已建立并不断完善管理人员与员工的薪酬制度以及相应的考评激励机制。

报告期内，公司严格按照《高级管理人员薪酬与绩效考核管理办法》对高级管理人员进行考核。高管人员绩效考核根据高管人员的工作完成度、负责部门和业务单位的KPI完成情况、下属培育度等因素完成。高管人员的薪酬方案是在综合考虑公司总体经营运行和主要经济指标完成情况的基础上，再对公司高级管理人员个人的岗位价值以及相对应于岗位职责要求的绩效达成状况进行评估并予以确定，以此充分调动发挥高级管理人员的工作积极性和经营潜力。

对于其他管理人员，公司实施目标责任制考核以及全面 KPI 考核，依照考核结果并参照岗位价值形成了薪酬体系。除薪酬体系外，公司还建立包括特殊贡献激励等多项内容的长效激励机制，以吸引和保留优秀人才，鼓励为公司长期服务。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内的内部控制制度建设及实施情况详见本节第一部分“公司治理相关情况说明”。

公司第十一届董事会第八次会议审议通过了《2023 年度内部控制评价报告》，具体内容详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内对子公司的管理控制情况详见本节第一部分“公司治理相关情况说明”。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请了信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度财务报告内部控制实施情况进行审计，并出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》，全文详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会 responsibility

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	519

(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

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

公司为商贸零售类公司，不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司及下属子公司严格执行国家有关环境保护的法律法规，不存在违反环保法律法规的行为，未因环境违法受到环保部门的行政处罚。

(三) 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

关于公司有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息详见公司于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公司《2023 年度环境、社会及治理（ESG）报告》

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	1,642
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	王府井在发展历程中，始终秉承绿色环保可持续发展的理念，积极履行环境责任，不断追求节能减排科技应用，能源循环回收利用和低碳环保经营，公司不断加强节能降耗工作的规范管理，通过完善制度规定、夯实数据基础、持续监测分析以及工作落地落实等环节，扎实推进节能降碳各项举措。公司采用新技术、新材料、新工艺来代替技术落后、能耗大、效率低的设备和零部件，如将商场照明灯具逐步更换为节能高效的 LED 灯具、采取照明混合使用等；加强品牌营业前、非营业期间用电管理，缩短营业前用电设备启动时间；根据天黑时间对园区照明灯、景观灯进行时控调整；电梯安装变频器，避免过度的启停；根据商场内冷暖情况启停空调等；开展义务植树，提升门店绿化率；邀请专业节能公司对商场设备进行节能诊断，出具节能改善方案，使用可降解包装材料等措施，不断强化推进环境保护、节能减排等可持续发展相关工作。此外，公司积极响应国家垃圾分类的号召，在经营场所使用可分类垃圾桶，引导顾客进行垃圾分类回收。同时，尝试通过开展联合公益推广活动，践行绿色消费和绿色低碳行动，与顾客共同实践减碳环保。

注：报告期内，公司调整了减排数据统计口径，增加了统计范围，导致本年数据与上年数据有所差异。

具体说明

适用 不适用

关于报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果详见公司于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公司《2023 年度环境、社会及治理（ESG）报告》。

二、社会责任工作情况**(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

适用 不适用

详见公司同日于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公司《2023 年度环境、社会及治理（ESG）报告》。

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

王府井作为中国民族商业的代表性企业，始终恪守商业诚信，坚持合法运作，坚守道德责任，充分尊重顾客，员工，供应商及合作伙伴，社会公众等利益相关者的合法权利，努力和利益相关者积极合作，共同推进公司的持续健康发展，兼顾企业的经济效益和社会效益的同步提升。

1、企业愿景，使命及文化理念。为满足新时期企业文化建设的需要，充分体现公司价值和经营管理特色，不断增强企业文化理念在企业文化建设中的核心作用，使企业文化成为凝聚公司上下的根和魂，成为推动公司经营发展的巨大引擎，公司制定了《企业文化管理办法》，并配套出版了《企业文化手册》。确立了以“远见、专注、包容、创新”为内容的核心理念，以“诠释商业文明，赋能城市活力，创享精彩生活”为内容的使命宗旨，以“建设具有国际水准、国内一流大型现代商业零售集团”为企业愿景，以“多业态发展，自营联营协同，线上线下融合”为内容的战略格局，诠释了以“爱心之火、匠心之火、初心之火、雄心之火”为内容的新时代一团火精神。未来，王府井将努力践行中国服务理念，不断强化自身建设，在打造生活方式服务业产业集团的道路上，从“新中国第一店”走向“打造具有国际水准，国内一流大型现代商业零售集团”。

2、坚守商业诚信。作为一家商业企业，王府井始终恪守商业诚信。无论是面对股东、债权人、合作伙伴、供应商、顾客还是员工，诚信经营、诚实待人都是公司的基本原则。公司通过规范的公司治理和信息披露，真实准确完整的向所有股东和债权人披露各项信息；确保所有负债按期足额偿还；与合作伙伴和供应商在公平的基础上签订合作合同并严格履行，保证供应商货款按月足额结算；建立完整的消费者保护和质量监督体系，并通过无忧退换等服务确保顾客权益得到保护；通过多种渠道，组织多种形式的宣传讲座，广泛开展廉洁诚信教育。

3、消费者保护与商品质量。王府井建立了多级互动式质量管理体系。通过公司，门店，供应商三方共同合作，严格审核供应商主体经营资质，严格商品进货，存货，出样，付货等销售环节检查，全力打击假冒伪劣商品，为消费者把好商品质量关，向消费者提供质高价优的商品，坚决抵制侵害消费者利益的行为，确保消费者合法权益不受侵害。公司自 2015 年起实施“无忧退换服务”，始终坚持“顾客第一”的服务理念，通过不断完善工作流程，提升服务接待水平，提高包括商品退换、货款结算等各项工作的效率，执行人性化的商品退换政策，为顾客带来更加安全、便捷、无忧的售后服务保障。

4、股东和债权人保护。王府井不断健全董事会多元化架构，进一步完善公司治理，发挥科学决策和引领作用，形成独立，高效的运作机制，持续关注内控管理，推进合规运营，筑牢风险防线，在重大资本运作事项中依照有关法律法规实施异议股东现金选择权，召开债权人会议等，维护股东和债权人权益。公司高度重视债权人的合法权益，对于银行贷款、公司债等债务融资，公司坚持诚信履约，及时足额地偿还公司债务，保持了较高的资信水平。

5、环境保护。王府井在发展历程中，始终秉承绿色环保可持续发展的理念，不断追求节能减排科技应用，能源循环回收利用和低碳环保经营。公司不断推动互联网电子化办公，应用 LED 新技术，采取照明混合使用，精细把控耗电系统开关时间，对电梯空调进行变频改造，减少空调使用或根据气温变化及时调整空调能耗，科学使用大功率电器等多项节能环保措施，报告期内通过节约能源用量实现减排二氧化碳 1,642 吨。此外，公司还积极开展各类环保活动，传递低碳理念。

6、安全生产。王府井深知良好的安全生产环境，不仅是企业发展的基石，更是政治使命和社会责任的要求，为此我们始终坚持以人为本，安全发展，预防为主，综合治理，建立了完整的安全管理制度和体系，不断健全组织机构并落实安全责任，强化安全考核，确保安全生产无重大事故。公司设置了双重预防机制，一方面加强安全风险管控，公司制定了《安全风险管控制度》，从源头预防和减少突发事件的发生，保障公司安全和发展，另一方面不断加强隐患排查整治，积极推进安全生产和火灾隐患大排查大整治工作，强化隐患排查治理，全面加强风险防范。

7、依法纳税。王府井始终坚持依法诚信纳税的原则，按时足额纳税各项税款。报告期内，公司及下属企业共缴纳各项税费合计 14.37 亿元。公司一直努力实现税企良性互动，促进构建和谐征纳关系，树立良好企业形象。

8、员工关注。提供就业是一种社会责任，目前王府井共提供约 7 万余个就业岗位。我们重视职业健康管理，制定了《职业健康管理制度》，坚持“预防为主、防治结合”的方针，实行分类管理、综合治理，为公司相关从业人员提供符合安全法规、行业规范要求的工作环境和条件，保障从业人员的健康。公司致力于搭建上下沟通平台，营造群策群力，创新奋发，和谐团结的向上氛围；完善互帮互助机制，关爱员工，扶困济危；积极为员工谋取福利，共享企业发展成果，增强员工归属感，幸福感。

三、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

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	227.03	详见具体说明
其中：资金（万元）	-	
物资折款（万元）	227.03	详见具体说明
惠及人数（人）	-	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	消费扶贫、产业扶贫	详见具体说明

具体说明

√适用 □不适用

公司坚决贯彻落实中央、省、市关于乡村振兴的决策部署，统一思想、凝聚共识，围绕聚焦产业振兴、文化振兴、人才振兴、组织振兴、生态振兴等帮扶工作要求，积极主动到帮扶地开展实地调研，从签订帮扶协议、拟定帮扶项目、拓宽消费帮扶渠道等方面推进帮扶工作。

报告期内，公司总部继续开展耿井村帮扶行动，深化落实公司对北京市平谷区耿井村各项具体工作的推进。2023 年，公司多次深化耿井村帮扶政策，共计投入金额 27.8 万元，其中包含集团门店直播销售收入。利用王府井及平谷区金海湖镇的集约优势，着力研究耿井村新媒体平台发展模式，协助帮扶对象突破人才、硬件、技术等瓶颈问题，进一步为耿井村量身定制特色技术帮扶活动，包括开展线上新媒体传播培训、携门店走进田间地头直播带货、助力搭建直播平台等。公司充分发挥自身平台优势帮助耿井村开展新媒体宣传，拓宽销售渠道，实现技术突破，为地方经济引流量，促销量，传声量，有效推动当地农产品电商产业发展。

2023 年度，公司总部通过购买爱心帮扶礼包和采购农产品方式共计投入 70.33 万元进行扶贫。同时，公司各级工会认真制定年度职工福利和工会慰问活动采购扶贫产品计划，通过多种渠道积极购买扶贫产品。2023 年公司各级单位工会共购买扶贫产品 128.9 万元，用于发放职工节日慰问品、困难职工帮扶慰问等。

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	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中	解决关联交易	北京首都旅游集团有限责任公司	本次无偿划转后，首旅集团若与上市公司之间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，与王府井依法签订协议、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王府井及其他股东的合法权益。	2018年2月2日	否	该承诺期有效	是	不适用	不适用
	其他	北京首都旅游集团有限责任公司	1、保证首旅集团与王府井之间人员的独立性。保证王府井的总经理、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担任除董事、监事之外的其他职务；保证王府井的劳动、人事及工资管理与首旅集团之间完全独立。2、保证王府井资产独立完整。首旅集团保证王府井的资产独立于首旅集团，且均在王府井控制之下。首旅集团将杜绝首旅集团的资产与王府井的资产混同使用，并保证不以任何方式侵占王府井资产，确保王府井拥有资产的完整权属。3、保证王府井财务独立。首旅集团将确保王府井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	2018年2月2日	否	该承诺期有效	是	不适用	不适用

所作承诺		<p>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，其财务人员均系王府井自行聘用员工，独立于首旅集团。4、保证王府井机构独立。首旅集团将确保王府井拥有独立的法人治理结构，确保王府井机构完整、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《王府井集团股份有限公司章程》，确保王府井的股东大会、董事会等机构独立行使职权；承诺王府井在劳动用工、薪酬分配、人事制度等方面与首旅集团及首旅集团关联方之间将不会存在交叉和上下级关系。本次国有股权无偿划转完成后，王府井仍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。5、保证王府井业务独立。首旅集团将确保王府井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，王府井的各项业务决策均系其依照公司章程及内部的各项制度文件做出，与各股东完全分开。本次国有股权无偿划转完成后，王府井仍将具备独立的经营能力，在业务的各个方面保持独立。本次国有股权无偿划转完成后，首旅集团没有改变王府井主营业务或者对主营业务做出重大调整的计划。首旅集团将保证王府井继续具备独立开展业务的资质、人员、资产等所有必备调整，确保王府井业务独立。</p>						
与重大资产重组相关的承诺	<p>北京首都旅游集团有限责任公司</p>	<p>1、本公司本次交易前持有的王府井股份，在本次交易完成后 18 个月内不转让，但在适用法律许可的前提下的转让不受此限。上述锁定期届满后，该等股份的转让和交易依照届时有效的法律、法规，以及中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的规定、规则办理。本次交易完成后，因王府井送股、转增股本等原因而增加的王府井股份，亦按照前述安排予以锁定。2、本公司通过本次合并取得的王府井股份，自该等股份发行结束之日起 36 个月内不转让，但在适用法律许可的前提下的转让不受此限。上述锁定期届满后，该等股份的转让和交易依照届时有效的法律、法规，以及中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的规定、规则办理。本次合并完成后，因王府井送股、转增股本等原因而增加的王府井股份，亦按照前述安排予以锁定。3、本公司认购的本次募集配套资金发行的股份，自该等股份发行结束之日起 36 个月内不得转让，但在适用法律许可的前提下的转让不受此限。上述锁定期届满后，该等股份的转让和交易依照届时有效的法律、法规，以及中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的规定、规则办理。本次交易完成后，因王府井送股、转增股本等原因而增加的王府井股份，亦按照前述安排予以锁定。4、如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证券监督管理委员会立案调查的，在案件调查结论明确以前，不转让本公司在王府井拥有权益的股份。</p>	<p>1、承诺时间：2021 年 10 月 29 日 2、承诺时间：2021 年 10 月 29 日 3、承诺时间：</p>	<p>是</p>	<p>1. 锁定期：至 2023 年 4 月 28 日 2. 锁定期：至 2024 年 10 月 28 日 3. 限售期：</p>	<p>是</p>	<p>不适用</p>	<p>不适用</p>

				2021 年 12 月 17 日		至 2024 年 12 月 16 日			
与 重大 资产 重组 相关 的承 诺	解 决 土 地 等 产 权 瑕 疵	北 京 首 都 旅 游 集 团 有 限 责 任 公 司	承诺方将积极与土地使用权人友谊置业及中房海外沟通，以促使友谊商店公司能够按照当前状态继续占有、使用友谊商店资产并获取对应收益。承诺方将积极与土地使用权人友谊置业及中房海外沟通，促使友谊商店公司不会因未拥有土地使用权而支付土地租金等额外费用，如因未拥有土地使用权导致支付土地租金等额外费用的，相关费用由承诺方承担。如因房地分离瑕疵导致友谊商店房产被行政主管部门强制拆除、限期拆除、责令停止使用等致使友谊商店无法实际使用或导致友谊商店公司/首商股份（含首商股份被吸并后的存续公司，以下如无特殊说明，“首商股份”均含首商股份被吸并后的存续公司）受到行政主管部门处罚等致使遭受损失的，承诺方将及时、无条件足额补偿友谊商店公司/首商股份的上述损失，以确保友谊商店公司/首商股份不因此遭受任何经济损失。	2021 年 5 月 7 日	否	该 承 诺 长 期 有 效	是	不 适 用	不 适 用
与 重大 资产 重组 相关 的承 诺	解 决 关 联 交 易	北 京 首 都 旅 游 集 团 有 限 责 任 公 司	1、本公司不会利用对王府井的控制关系谋求王府井在业务经营等方面给予本公司及本公司控制的其他公司优于独立第三方的条件或利益，损害王府井和其他股东的合法权益。2、本公司及本公司控制的其他公司将尽量减少并规范与王府井之间的关联交易；对于与王府井经营活动相关的无法避免的关联交易，本公司及本公司控制的其他公司将严格遵循有关关联交易的法律法规及规范性文件以及王府井内部管理制度履行关联交易决策程序，确保定价公允，并依法履行信息披露义务。3、上述承诺在本公司作为王府井控股股东期间持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给王府井造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。	2021 年 5 月 7 日	否	该 承 诺 长 期 有 效	是	不 适 用	不 适 用

与重大资产重组相关的承诺	其他	北京首都旅游集团有限责任公司	1、本公司保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与王府井保持相互独立，不从事任何损害王府井和其他股东合法权益的行为。本公司及本公司控制的其他下属企业保证不以任何方式违法违规占用王府井及其控制的下属企业的资金。2、上述承诺在本公司作为王府井控股股东期间持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给王府井造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。	2021年5月7日	否	该承诺长期有效	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	北京首都旅游集团有限责任公司	1、截至本承诺函出具日，本公司控制的首商股份及其子公司在百货零售业务与王府井存在一定的同业竞争。截至本承诺函出具日，本公司下属企业北京王府井东安集团有限责任公司（以下简称“王府井东安”）通过北京王府井东安春天商业管理有限公司控制的陕西赛特国贸百货有限公司经营百货零售业务。王府井东安已与王府井签署《委托管理协议》，全面委托王府井就陕西赛特国贸百货有限公司进行经营管理。托管后王府井亦将积极培育，并将根据前述主体的经营业绩情况，在2023年底前通过收购、租赁物业经营等方式将相关业务并入王府井。除前述情况外，本公司目前没有、将来也不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接从事与王府井及其下属企业所从事业务有直接或间接竞争关系的经营活动。2、本次交易旨在解决本公司控制的首商股份及其子公司在百货零售业务与王府井的同业竞争问题，本次交易完成后，首商股份被王府井吸收合并，其子公司变更为王府井的子公司。因此前述同业竞争问题得以解决。3、本公司将对自身及相关企业的生产经营活动依法合规进行监督和约束，如未来王府井拓展其业务范围（仅限于商贸零售），导致本公司及相关企业的产品或业务与王府井及其下属企业的产品或业务出现相同或类似的情况，本公司将停止经营相关竞争业务或将该同业竞争的业务以公平、公允的市场价格转让给王府井。4、本公司确认，本公司将不利用对王府井的控制关系进行损害王府井及其他股东利益的经营活动。5、本承诺函自本公司正式签署之日起生效并不可撤销。本公司保证切实履行本承诺，且王府井有权对本承诺函	2021年5月7日	否	该承诺长期有效	是	不适用	不适用

		的履行进行监督；如本公司未能切实履行本承诺函，并因此给王府井造成任何实际损失，本公司将赔偿由此给王府井造成的全部直接或间接损失。						
其他	北京首都旅游集团有限责任公司	1、不越权干预王府井经营管理活动，不侵占王府井利益；2、本承诺出具日后，若监管部门就填补回报措施及其承诺的相关规定作出其他要求的，且上述承诺不能满足监管部门的该等新的监管规定时，本公司承诺届时将按照相关规定出具补充承诺；3、本公司承诺切实履行王府井制定的有关填补回报措施以及本公司作出的相关承诺，若本公司违反该等承诺并给王府井或者投资者造成损失的，本公司愿意依法承担相应的赔偿责任。	2021年5月7日	否	该承诺长期有效	是	不适用	不适用
其他	王府井全体董事、高级管理人员	1、忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；2、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；3、对本人的职务消费行为进行约束；4、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；5、全力促使由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、若公司后续推出股权激励政策，全力促使拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；7、本承诺出具日后，若监管部门就填补回报措施及其承诺的相关规定作出其他要求的，且上述承诺不能满足监管部门的该等新的监管规定时，本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺；8、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人作出的相关承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担相应的赔偿责任。	2021年5月7日	否	该承诺长期有效	是	不适用	不适用

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	7,190,000.00
境内会计师事务所审计年限	31
境内会计师事务所注册会计师姓名	廖志勇、郑小川
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	廖志勇 1 年、郑小川 4 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	650,000.00
财务顾问	中信建投证券股份有限公司	-

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

关于重大诉讼、仲裁事项的其他说明：

2023 年 1 月下旬广东省佛山市中级人民法院向公司送达《民事起诉状》，案件原告为佛山市澜石房地产综合开发总公司（以下简称“佛山澜石”），被告为广东雄盛宏景投资有限公司（以下简称“雄盛宏景”）、本公司及佛山雄盛王府，案由为建设用地使用权转让合同纠纷，佛山澜石共计提出 7 项诉讼请求。2023 年 3 月 27 日，佛山中院又送达原告的《增加、变更诉讼请求申请书》，增加及变更后佛山澜石诉讼请求共计 9 项，包括要求三被告将应分得的商业物业过户至原告名下；判令佛山雄盛王府将应分得的物业办理登记；三被告向原告赔偿延期交付物业期间的损失 170,895,625.88 元；雄盛宏景和本公司支付期间租金 75,721,500 元；赔偿相关利息损失 5,863,046.29 元；返还地价款与土地出让金收支差额 69,949,720 元等。3 月上旬，4 月 20 日，佛山中院对本案件进行了第一次和第二次开庭审理，第一次庭审结束前，雄盛宏景及本公司当庭对原告提出反诉，并被受理。上述事项详见公司在 2022 年年度报告、2023 年第一季度报告中的相关披露。

2023 年 6 月 19 日，佛山市中级人民法院对本案件进行了第三次开庭审理。2023 年 7 月 14 日公司收到佛山市中级人民法院送达的一审判决，判决如下：一、佛山雄盛王府应于本判决生效之日起三十日内将佛山澜石应分得的商业物业转移过户至佛山澜石名下；二、佛山雄盛王府应于本判决生效之日起三十日内将佛山澜石应分得的写字楼、住宅、车位物业向行政管理部门提出申请办理首次确权登记手续，并在办理确权登记后三十日内过户至佛山澜石名下，雄盛宏景、佛山澜石及本公司应予配合；三、佛山雄盛王府应于本判决生效之日起十五日内向佛山澜石移交物业相关资料；四、三被告应于本判决生效之日起十日内向佛山澜石支付逾期交付物业期间的租金损失 2000 万元；五、雄盛宏景及本公司应于本判决生效之日起十日内向佛山澜石支付返租租金 29,833,333.33 元及利息（以 29,833,333.33 元为本金自 2022 年 12 月 12 日起按全国银行间同业

拆借中心公布的贷款市场报价利率计付至实际清偿之日止)；六、驳回佛山澜石其它诉讼请求；七、驳回雄盛宏景及本公司的全部反诉请求。对于一审判决，原告及三被告均已在法定期限内向法院递交了上诉状。

2023年11月10日，广东省高院首次开庭进行法庭调查并要求各方根据本次法庭调查情况补充相关书面意见及材料。

根据目前案件进展情况，公司预计前述诉讼事项不会对公司产生重大不利影响。

十、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

十一、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、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务的到期未清偿等不良诚信状况。

十二、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

1. 2023 年度预计发生日常关联交易事项

关联交易类别	关联人	本次预计金额 (万元)	报告期内与 关联人累计 已发生的交 易金额(万 元)	占同类业 务比例 (%)	本次预计金额与上 年实际发生金额差 异较大的原因
出售商品/提供 劳务	北京首都旅游集团有限责任公司其他下属 企业	230	325.69	0.03	主要受消费复苏影 响
采购商品/接受 劳务	北京紫金世纪置业有限责任公司	220	101.76	0.27	物业费减免
	北京首都旅游集团有限责任公司其他下属 企业	700	615.69	0.12	不适用
物业租入租出	北京首都旅游集团有限责任公司其他下属 企业(出租)	1,600	1,757.19	1.07	不适用
	北京首都旅游集团有限责任公司其他下属 企业(承租)	4,200	4,364.19	2.92	不适用
	北京紫金世纪置业有限责任公司(承租)	2,020	2,030.55	1.36	不适用
	北京燕莎中心有限公司(承租)	6,000	6,000.00	4.03	不适用
合计		14,970	15,195.07	-	-

关联交易类 别	关联人	本次预计金额 (万元)	报告期内实际执行的存款/贷款利率 及存款/贷款额度	本次预计金额与 上年实际发生金 额差异较大的原 因
------------	-----	----------------	------------------------------	------------------------------------

金融服务	北京首都旅游集团财务有限公司（存款）	每日最高存款限额不超过 700,000	详见本节第十二部分“（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”	不适用
	北京首都旅游集团财务有限公司（综合授信）	不超过 300,000	详见本节第十二部分“（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”	不适用

2. 租赁经营北京燕莎友谊商城事项

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燕莎中心签订《北京燕莎中心第二友谊商店租赁合同》，其后签订相关补充协议，燕莎中心将位于朝阳区亮马桥的 39,958 平方米的房屋出租给北京燕莎友谊商城有限公司（为北京新燕莎控股（集团）有限责任公司持有 50% 股权的子公司）使用，用于经营百货门店，由北京燕莎友谊商城有限公司实际履行合同并缴纳租金。截至 2022 年 12 月 31 日，相关租赁合同及补充协议已到期，门店尚在正常经营。鉴于租赁合同尚未签署，2023 年内暂按 500 万元/月标准缴纳租金。2024 年，公司将持续推进续租谈判事项，在租赁合同正式签署前，仍暂按 500 万元/月标准缴纳租金，以此计算 2024 年租金预计为 6,000 万元。

3. 租赁经营王府井喜悦购物中心事项

2021 年 12 月，经公司 2021 年第二次临时股东大会批准，公司全资子公司北京王府井金街购物中心有限责任公司与紫金置业签署租赁合同，承租其位于北京市东城区王府井大街 301 号的商业项目的地下二层至地上七层的部分区域用于经营购物中心，项目总租赁面积 7.8 万平米，租赁期限 10 年。2023 年 12 月 30 日，王府井喜悦购物中心对外营业。

关于公司与上述关联方构成关联关系的原因及关联交易的主要内容和定价政策，详见公司 2023 年 4 月 15 日刊登在《中国证券报》和上海证券交易所网站的《关于 2023 年度预计发生日常关联交易的公告》。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2012 年经本公司董事会审议通过，同意公司以等比例股东借款方式向参股子公司佛山雄盛王府提供借款 9,900 万元，用于建设佛山王府井紫薇港购物中心 A 地块项目。截至报告期末，公司向佛山雄盛王府借款余额为 9,600 万元。由于公司董事在该公司任董事职务，公司向上述子公司提供股东借款形成关联交易。	上述事项详见公司 2012 年相关临时公告和以前年度定期报告。

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

经公司董事会和 2016 年第一次临时股东大会批准，公司和雄盛宏景等比例向佛山王府置业、佛山紫薇港提供股东借款，用于建设运营佛山王府井紫薇港购物中心。报告期内，公司和雄盛宏景按股权比例同时向佛山紫薇港提供股东借款 4,400 万元，佛山紫薇港还款 5,900 万元。其中公司按股权比例向佛山紫薇港提供股东借款 2,200 万元，佛山紫薇港向公司还款 2,950 万元。

截至报告期末，公司向佛山王府置业借款余额为 32,392 万元，向佛山紫薇港借款余额为 3,718 万元。由于公司董事在该公司任董事职务，公司向上述子公司提供股东借款形成关联交易。

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(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：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
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
北京首都旅游集团财务有限公司	受同一母公司控制	70亿元	0.525% -3.6%	3,006,138,815.21	37,693,490,785.64	37,009,312,093.30	3,690,317,507.55
合计	/	/	/	3,006,138,815.21	37,693,490,785.64	37,009,312,093.30	3,690,317,507.55

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：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
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
北京首都旅游集团财务有限公司	受同一母公司控制	250,000,000.00	3.05%-3.55%	170,000,000.00	247,743,012.17	237,743,012.17	180,000,000.00
合计	/	/	/	170,000,000.00	247,743,012.17	237,743,012.17	180,000,000.00

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
北京首都旅游集团财务有限公司	受同一母公司控制	授信业务	250,000,000.00	247,743,012.17

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六)其他

□适用 √不适用

十三、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	32,870,386.84
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	262,118,809.50
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	-30,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	709,000,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	971,118,809.50
担保总额占公司净资产的比例（%）	4.92%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0.00
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）	971,118,809.50
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	971,118,809.50
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>1. 经公司股东大会批准，公司与合营方为本公司之控股子公司哈尔滨玺鼎泰商业投资有限责任公司（以下简称“玺鼎泰公司”）与招商银行股份有限公司哈尔滨分行申请的 8.34 亿元借款按持股比例提供质押担保。该担保事项详见公司于 2019 年在《中国证券报》和上海证券交易所网站上披露的相关公告。截至报告期末，玺鼎泰公司借款余额 7.09 亿元。</p> <p>2. 经公司第十届董事会第三次会议、2019 年年度股东大会、第十届董事会第一次临时会议审议批准，公司和合营方为合营公司佛山市王府商业置业有限公司向东莞银行申请的 3 亿元银行借款按照持股比例提供担保，其中本公司的保证额度为 1.5 亿元。该担保事项详见公司于 2020 年在《中国证券报》和上海证券交易所网站上披露的相关公告。报告期内，佛山王府置业借款 238.65 万元，还款 3,551.91 万元。截至报告期末，佛山王府置业借款余额 23,493.32 万元。</p>

3. 经公司第十届董事会第九次会议、第十届董事会第二次临时会议、2020 年第二次临时股东大会审议批准，公司和合营方为合营公司佛山紫薇港向中国农业银行股份有限公司佛山石湾支行申请的 1.2 亿元银行借款按照持股比例提供担保。其中，本公司所担保的借款本金额度为 6,000 万元。该担保事项详见公司于 2020 年在《中国证券报》和上海证券交易所网站上披露的相关公告。报告期内，佛山紫薇港针对该笔贷款还款 290.95 万元。截至报告期末，就该笔贷款佛山紫薇港借款余额 11,067.15 万元。

4. 经公司第十届董事会第十八次会议、2021 年第二次临时股东大会审议通过，公司和合营方为合营公司佛山紫薇港向中国农业银行股份有限公司佛山石湾支行申请的 8,400 万元银行借款按照持股比例提供担保。其中，本公司所担保的借款本金额度为 4,200 万元。该担保事项详见公司分别于 2021 年 12 月 9 日和 2021 年 12 月 25 日在《中国证券报》和上海证券交易所网站上披露的相关公告。报告期内，佛山紫薇港针对该笔贷款提款 3,718 万元，还款 539.41 万元，截至报告期末，该笔贷款佛山紫薇港借款余额 7,798.59 万元。

5. 经公司第十一届董事会第二次会议、2022 年度股东大会审议通过，公司和合营方为合营公司佛山紫薇港商业管理有限责任公司向中国农业银行股份有限公司佛山石湾支行申请的 10,000 万元银行借款按照持股比例提供担保。其中，本公司以信用提供连带责任保证担保，对应额度为 5,000 万元。报告期内，佛山紫薇港针对该笔贷款提款 6,999.69 万元，截至报告期末，就该笔贷款佛山紫薇港借款余额 6,999.69 万元。

6. 经公司第十届董事会第二十七次会议、2022 年第二次临时股东大会审议通过，本公司为控股子公司法雅商贸提供 4 亿元的延期付款担保，法雅商贸少数股东北京西单友谊有限公司及个人股东按其所持法雅商贸股权比例对本公司承担的担保责任提供同比例反担保。本公司分别向耐克公司、阿迪公司出具了保证函，在保证期内，基于与耐克公司、阿迪公司分别签署的《专卖店主协议》、《零售销售协议》形成的债务分别向其提供连带责任保证，承担保证责任的最高额分别不超过 20,000 万元。上述担保期限均为壹年，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

7. 经本公司第十一届董事会第七次会议、2024 年第一次临时股东大会审议通过，本公司为法雅商贸向耐克公司提供 20,000 万元延期付款担保，为法雅商贸向阿迪公司提供 20,000 万元延期付款担保。本公司分别向耐克公司、阿迪公司出具了保证函，在保证期内，基于与耐克公司、阿迪公司分别签署的《专卖店主协议》、《零售销售协议》形成的债务分别向其提供连带责任保证，承担保证责任的最高额分别不超过 20,000 万元。上述担保期限均为壹年，即 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。上述担保均为周转使用。在本次担保中，有关反担保，将由法雅商贸少数股东——北京西单友谊有限公司按其所持法雅商贸股权比例（股权比例 18%），对本公司承担的担保责任提供同比例反担保，出具反担保函；

法雅商贸少数股东—一个人股东（股权比例 10%）按其个人所持股权比例，对本公司承担的担保责任提供同比例反担保。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

1. 2023 年 4 月，公司与北京金色凯盛投资管理有限公司签署合同书，租赁其位于北京市大兴区旧宫镇德贤路西侧的“世界之花”项目 A1-A8 座、B1-B2 座及 D 座地上一层至地上五层部分房屋，用于运营奥特莱斯项目，项目总建筑面积 19.34 万平米，租赁期限 20 年。根据合同签订情况，综合项目计租方式及租金标准，受新租赁准则影响，租赁前期租赁融资费用较高，预计会对利润产生一定影响。

2. 2023 年 7 月，公司之控股子公司北京王府井购物中心管理有限责任公司与攀枝花鑫洋置业有限公司签署租赁协议，租赁其位于四川省攀枝花市仁和区炳仁路与阳光大道交汇处的攀枝花鑫洋时代之心项目部分房屋，用于运营购物中心项目，项目总租赁面积 5.9 万平米，租赁期限 20 年。根据合同签订情况，新租赁准则不会对项目利润产生重大影响。

3. 2023 年 12 月，公司之控股子公司北京王府井购物中心管理有限责任公司与青岛融海国有资本投资运营有限公司签署租赁协议，租赁其位于青岛市李沧区重庆中路南岭三路交汇处的青岛李沧双子星城项目部分房屋，用于运营购物中心项目，项目总租赁面积 8.4 万平米，租赁期限 20 年。根据合同签订情况，新租赁准则不会对项目利润产生重大影响。

4. 2023 年 12 月，公司之控股子公司贵阳国贸广场商贸有限公司与贵阳市城投资产经营有限公司签署合作协议，租赁其位于贵阳市观山湖区金融城林城东路 155 号“CCPARK (B 馆)”项目部分房屋，用于运营购物中心项目。项目总租赁面积 4.6 万平方米，租赁期限 10 年。根据租赁根据合同签订情况，综合项目计租方式及租金标准，新租赁准则不会对项目利润产生重大影响。

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额(1)	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额(4)	本年度投入金额占比(%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2021年12月6日	374,307.92	0.00	371,725.68	400,000.00	374,307.92	208,896.12	55.81	9,445.26	2.52	0.00

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
补充合并后存续公司的流动资金及偿还债务	补流还贷	否	向特定对象发行股票	2021年12月6日	否	200,000.00	187,153.96	0.00	187,153.96	100.00	不适用	否	是	不适用	不适用	无	否	0.00
门店数字化转型与信息系统改造升级项目	运营管理	否	向特定对象发行股票	2021年12月6日	否	70,550.00	57,703.96	7,012.36	12,396.15	21.48	2027-12	否	是	不适用	不适用	无	否	0.00

门店优化改造项目	生产建设	否	向特定对象发行股票	2021年12月6日	否	74,990.00	74,990.00	1,798.56	2,214.20	2.95	2024-12	否	否	见注1	不适用	无	否	0.00
通州文旅区配套商业综合体项目	生产建设	否	向特定对象发行股票	2021年12月6日	否	34,360.00	34,360.00	0.00	0.00	0.00	2024-12	否	否	见注1	不适用	无	否	0.00
北京法雅商贸新开店店铺建设项目	生产建设	否	向特定对象发行股票	2021年12月6日	否	15,100.00	15,100.00	634.34	2,448.82	16.22	2024-12	否	否	见注2	-927.25	无	否	0.00
本次交易有关的税费及中介机构费用	其他	否	向特定对象发行股票	2021年12月6日	否	5,000.00	5,000.00	0.00	4,682.99	93.66	不适用	否	是	见注1	不适用	无	否	0.00

注：1. 2024年4月18日，公司第十一届董事会第八次会议和第十一届监事会第八次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目并延期的议案》，拟终止将通州文旅区配套商业综合体项目的募集资金投入，并将尚未投入的募集资金金额34,360.00万元以及支付本次交易有关的税费及中介机构费用的结余募集资金317.01万元一并投入至本次非公开发行的其他募集资金投资项目（门店优化改造项目中的西单商场西单店优化改造项目），涉及变更募集资金总金额为34,677.01万元，约占公司本次非公开发行募集资金总额的9.26%。该事项尚需经公司2023年年度股东大会审议通过后实施。

2. 北京法雅商贸新开店店铺建设项目方面，受消费者消费习惯改变的影响，法雅商贸放缓了新店铺开店节奏，调整了产品投放策略，转向更为专业的运动方面，更加注重品质、技术在产品里面的表现，上述转型被市场接受需要一定时间，导致法雅商贸部分新开店店铺及改造店铺业绩表现未达到预期。下一步，法雅商贸将不断提升自身经营能力，顺应市场变化，努力提升经营业绩。一方面，将审慎选择新项目开发区位，锚定城市地标、大型连锁、餐饮招商、集客能力强的商业项目继续拓展；另一方面，法雅商贸将根据品牌的发展策略，结合区域销售的占比变化，逐步调整区域门店数量，提升法雅商贸经济效益。

关于公司募集资金投资项目的具体情况及变更情况，详见公司于同日披露于《中国证券报》及上海证券交易所网站www.sse.com.cn上的《2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告》及《关于变更部分募集资金投资项目并延期的公告》。

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

2022年12月7日，经公司第十届董事会第二十七次会议、第十届监事会二十四次会议审议通过《关于使用募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司以闲置募集资金不超过170,000万元暂时补充流动资金，使用期限为自公司第十届董事会第二十七次会议审议批准之日起不超过12个月。截至2023年12月5日，公司已将上述用于临时补充流动资金的募集资金全部归还至募集资金专用账户。

2023年12月15日，经公司第十一届董事会第六次会议、第十一届监事会第六次会议审议通过《关于使用募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司以闲置募集资金不超过160,000万元暂时补充流动资金，使用期限为自公司第十一届董事会第六次会议审议批准之日起不超过12个月。

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

鉴于公司2016年非公开发行募集资金投资项目均已建设完成，结余募集资金低于募集资金净额的5%。公司经充分论证后，决定将2016年非公开发行募集资金投资项目结项，并将该募集资金专户节余资金永久补流，并办理该募集资金专户注销手续。根据《上海证券交易所自律监管指引第1号——规范运作》的规定，“募投项目节余募集资金（包括利息收入）低于100万或者低于该项目募集资金承诺投资额5%的，可以免于履行董事会审议程序，其使用情况应在年度报告中披露。”上述事项详见公司于2023年4月13日披露的《关于募集资金2022年度存放与实际使用情况的专项报告》。

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 证券发行与上市情况**(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、 股东和实际控制人情况**(一) 股东总数**

截至报告期末普通股股东总数(户)	94,106
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	93,888
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至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（不含通过转融通出借股份）							
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	372,776,396	32.84	41,476,565	无	0	国有法人
三胞集团南京投资管理有限公司	-24,006,600	40,186,218	3.54	0	质押	39,086,218	境内非国有法人
北京国有资本运营管理有限公司	-200,000	36,468,575	3.21	0	无	0	国有法人
北京京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）	0	27,798,072	2.45	0	无	0	其他
兴业银行股份有限公司—广发睿毅领先混合型证券投资基金	1,822,700	21,854,806	1.93	0	无	0	其他

中国建设银行股份有限公司—广发价值领先混合型证券投资基金	4,233,955	18,191,034	1.60	0	无	0	其他
北京信升创卓投资管理中心（有限合伙）	0	15,005,470	1.32	0	无	0	其他
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	10,441,225	12,784,667	1.13	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	5,583,718	9,097,574	0.80	0	无	0	其他
成都产业资本控股集团有限公司	-17,214,879	8,999,926	0.79	0	无	0	国有法人
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	331,299,831			人民币普通股	331,299,831		
三胞集团南京投资管理有限公司	40,186,218			人民币普通股	40,186,218		
北京国有资本运营管理有限公司	36,468,575			人民币普通股	36,468,575		
北京京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）	27,798,072			人民币普通股	27,798,072		
兴业银行股份有限公司—广发睿毅领先混合型证券投资基金	21,854,806			人民币普通股	21,854,806		
中国建设银行股份有限公司—广发价值领先混合型证券投资基金	18,191,034			人民币普通股	18,191,034		
北京信升创卓投资管理中心（有限合伙）	15,005,470			人民币普通股	15,005,470		
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	12,784,667			人民币普通股	12,784,667		
香港中央结算有限公司	9,097,574			人民币普通股	9,097,574		
成都产业资本控股集团有限公司	8,999,926			人民币普通股	8,999,926		
前十名股东中回购专户情况说明	不涉及						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不涉及						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，北京首都旅游集团有限责任公司为本公司之控股股东，与其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。公司未知上述股东之间是否存在其他关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不涉及						

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况									
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还		
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	
北京国有资本运营管理有限公司	36,668,575	3.23	0	0	36,468,575	3.21	200,000	0.02	

前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位：股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	新增	0	0	12,784,667	1.13
香港中央结算有限公司	新增	0	0	9,097,574	0.8
中国工商银行股份有限公司—富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF）	退出	0	0	-	-
中国国际金融股份有限公司	退出	0	0	616,539	0.05

注：中国工商银行股份有限公司—富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF）股东期末普通账户、信用账户持股不在公司前 200 名股东内。

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	北京首都旅游集团有限责任公司	41,476,565	2024年12月15日	0	自办理完毕股份登记之日起36个月内不得转让。
2	北京振中电子集团	51,680	偿还股改对价后	0	未偿还股改对价
3	北京商贸企业服务公司	51,680	偿还股改对价后	0	未偿还股改对价
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，北京首都旅游集团有限责任公司为本公司之控股股东，与其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。公司未知上述股东之间是否存在其他关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

√适用 □不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
北京国有资本运营管理有限公司	2021年12月16日	——
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	北京国有资本运营管理有限公司于2021年11月参与了公司本次换股吸收合并首商股份并募集配套资金的发行工作，获配36,668,575股股份，上述股份已于2021年12月16日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续，锁定期6个月。报告期内，上述股份已解除限售。	

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	北京首都旅游集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	白凡
成立日期	1998年1月24日
主要经营业务	受市政府委托对国有资产进行经营管理；项目投资；饭店管理；信息咨询；旅游资源开发；旅游服务；房地产项目开发；商品房销售。 (“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本区产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至2023年12月31日，首旅集团持有北京首旅酒店(集团)股份有限公司385,677,344股股份，占34.54%股权。首旅集团持有中国全聚德(集团)股份有限公司134,691,476股股份，占43.67%股权。
其他情况说明	不适用

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

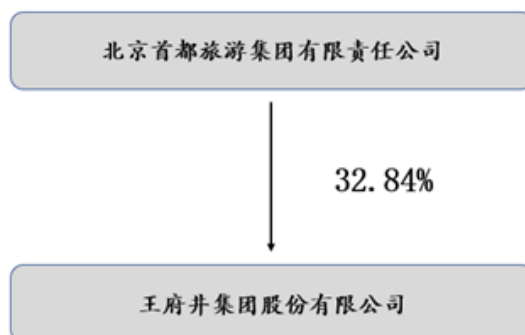
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

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

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

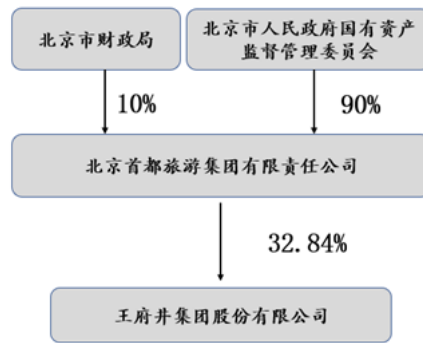
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

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

审计报告

XYZH/2024BJAA1B0187

王府井集团股份有限公司

王府井集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了王府井集团股份有限公司（以下简称王府井股份）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了王府井股份 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

1、收入确认

关键审计事项	审计中的应对
--------	--------

<p>王府井股份营业收入主要来源于商业零售和商业物业出租，2023 年度营业收入 122.24 亿元。</p> <p>由于营业收入是王府井股份关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目的或预期的固有风险，因此我们将此事项认定为关键审计事项。</p> <p>营业收入的会计政策详见附注三、28，关于营业收入事项披露详见附注五、43。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、了解王府井股份与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，并测试相关内部控制的运行有效性； 2、结合合同条款和业务实质评价王府井股份收入确认方法是否符合准则相关规定； 3、评价王府井股份会员积分确认方法是否符合准则规定； 4、通过核对业务系统数据、核对合同、重新计算等方法检查新收入准则下收入确认及所属期间是否正确； 5、对收入、成本的趋势变动、毛利率变动进行分析，分析变动是否合理； 6、检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中做出恰当列报。
2、商誉减值	
关键审计事项	审计中的应对
<p>截至 2023 年 12 月 31 日，王府井股份商誉的账面价值为 12.25 亿元。王府井股份管理层通过比较被分摊商誉的相关资产组或资产组组合的可收回金额与该资产组或资产组组合及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试，资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值与资产的公允价值减去处置费用后的净额两者之间较高者确定。可收回金额涉及对资产组未来现金流量现值的预测，管理层在预测中需要做出重大判断和假设。</p> <p>由于商誉金额重大，且管理层在商誉减值测试中需要做出重大判断和假设，因此我们将商誉的减值确定为关键审计事项。</p> <p>商誉的会计政策详见附注三、22，关于商誉事项披露详见附注五、18。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、对商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性进行评估和测试； 2、了解资产组的历史业绩情况及资产组现在的状况； 3、分析管理层对商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的方法，检查相关方法的合理性； 4、评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性； 5、复核外部估值专家对资产组的估值方法及出具的评估报告； 6、复核管理层编制的商誉所属资产组可收回金额的计算表； 7、比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值情况。
3、租赁的会计核算	
关键审计事项	审计中的应对

<p>王府井股份为传统的百货零售行业，大部分门店为租赁物业经营，且租赁合同年限较长，截至 2023 年 12 月 31 日，王府井股份使用权资产账面价值为 77.47 亿元，占资产总额 18.84%，租赁负债 83.54 亿元，占负债总额的 40.39%。租赁业务收入 16.39 亿元，占营业收入的 13.41%。</p> <p>租赁的会计处理正确与否，对财务报表的资产负债相关科目、未分配利润及当年损益影响重大，因此我们将此事项认定为关键审计事项。</p> <p>租赁的会计政策详见附注三、31，使用权资产披露详见附注五、16，租赁负债披露详见附注五、33，租赁收入披露详见附注五、43。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、 评估王府井股份对租赁的识别、分拆和合并是否符合准则相关规定； 2、 取得王府井股份租赁的相关测算明细表和租赁合同，检查测算明细表关键数据，如：租赁起始日期、租赁期、租赁付款额、租赁收入确认金额等，是否与合同约定一致； 3、 复核管理层使用的租赁付款额折现利率的合理性； 4、 重新测算租赁负债、使用权资产等科目的准确性、完整性； 5、 检查王府井股份对短期租赁及低价值租赁的判断是否符合准则规定； 6、 检查王府井股份租赁合同变更时，相关会计处理是否符合准则规定。
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

四、 其他信息

王府井股份公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括王府井股份 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督王府井股份的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：廖志勇
(项目合伙人)

中国注册会计师：郑小川

中国 北京

二〇二四年四月十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：王府井集团股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	11,119,105,313.62	9,996,594,783.16
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	448,076,353.37	382,660,754.34
应收款项融资			
预付款项	七、8	299,344,170.39	182,082,600.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	七、9	183,815,612.81	155,395,801.08
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,824,863,381.00	1,656,799,758.16
合同资产	七、6	847,500.00	1,356,000.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	2,690,834.86	32,251,774.69
其他流动资产	七、13	255,664,496.94	225,597,113.49
流动资产合计		14,134,407,662.99	12,632,738,585.78
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	39,253,909.61	65,277,291.76
长期股权投资	七、17	1,985,151,069.57	1,873,070,378.05
其他权益工具投资	七、18	7,600,000.00	8,100,000.00
其他非流动金融资产	七、19	238,070,000.00	255,612,000.00
投资性房地产	七、20	1,422,370,531.93	1,461,843,083.30
固定资产	七、21	7,926,464,411.31	8,207,948,241.77
在建工程	七、22	301,317,236.36	220,436,425.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	7,746,590,053.80	6,533,905,947.41
无形资产	七、26	1,090,299,800.23	1,143,492,453.84
开发支出			
商誉	七、27	1,225,274,370.12	1,225,274,370.12
长期待摊费用	七、28	1,278,848,163.12	868,945,433.13
递延所得税资产	七、29	2,379,021,895.43	2,047,802,571.24
其他非流动资产	七、30	1,346,964,862.88	1,342,461,309.95
非流动资产合计		26,987,226,304.36	25,254,169,505.71
资产总计		41,121,633,967.35	37,886,908,091.49
流动负债：			
短期借款	七、32	203,000,000.00	197,000,000.00
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	七、36	2,882,649,761.49	2,097,708,383.44
预收款项	七、37	101,139,363.37	75,286,904.09
合同负债	七、38	725,596,215.77	719,943,727.26
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	七、39	116,308,072.74	194,581,826.55
应交税费	七、40	233,439,336.81	128,651,639.66
其他应付款	七、41	3,271,123,797.62	3,068,493,166.67
其中：应付利息			
应付股利	七、41	57,033,160.12	50,720,488.90
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	七、43	1,116,505,280.72	1,037,957,491.50

其他流动负债	七、44	238,943,334.41	258,455,682.17
流动负债合计		8,888,705,162.93	7,778,078,821.34
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	637,000,000.00	738,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	8,354,235,881.22	7,113,586,133.37
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、49	42,673,886.63	49,449,212.73
预计负债	七、50	116,089,882.52	77,658,879.49
递延收益	七、51	18,872,622.63	27,606,864.50
递延所得税负债	七、29	2,415,074,554.60	2,139,018,693.55
其他非流动负债	七、52	210,161,690.88	20,409,590.88
非流动负债合计		11,794,108,518.48	10,165,729,374.52
负债合计		20,682,813,681.41	17,943,808,195.86
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,135,049,451.00	1,135,049,451.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	10,148,980,707.09	10,160,376,576.00
减：库存股			
其他综合收益	七、57	224,432.85	14,793.42
专项储备			
盈余公积	七、59	2,222,004,960.08	2,158,734,219.59
一般风险准备			
未分配利润	七、60	6,220,906,771.85	5,688,054,472.16
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		19,727,166,322.87	19,142,229,512.17
少数股东权益		711,653,963.07	800,870,383.46
所有者权益（或股东权益）合计		20,438,820,285.94	19,943,099,895.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		41,121,633,967.35	37,886,908,091.49

公司负责人：白凡主管会计工作负责人：杜建国会计机构负责人：吴珺

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：王府井集团股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		6,048,303,197.33	5,557,185,573.61
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	71,196,975.81	24,132,031.59
应收款项融资			
预付款项		23,021,680.72	34,527,848.08
其他应收款	十九、2	6,544,785,283.71	5,984,938,226.68
其中：应收利息			
应收股利			

存货		112,070,951.14	112,171,231.19
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			29,935,260.27
其他流动资产		1,974,329.74	9,090,002.73
流动资产合计		12,801,352,418.45	11,751,980,174.15
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	14,199,573,340.57	13,689,492,649.05
其他权益工具投资		6,600,000.00	6,600,000.00
其他非流动金融资产		238,070,000.00	255,612,000.00
投资性房地产		5,219,934.50	5,507,960.18
固定资产		280,190,190.09	291,602,137.71
在建工程		4,972,746.55	5,649,345.44
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		240,000.00	300,000.00
无形资产		178,363,075.57	191,869,108.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		93,950,565.12	78,489,142.78
递延所得税资产			
其他非流动资产		424,944,716.94	432,024,528.30
非流动资产合计		15,432,124,569.34	14,957,146,872.04
资产总计		28,233,476,987.79	26,709,127,046.19
流动负债：			
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		173,387,908.29	88,247,933.51
预收款项		12,303,382.99	4,930,300.61
合同负债		382,763,307.73	388,646,916.42
应付职工薪酬		41,061,288.51	72,105,350.68
应交税费		3,392,268.61	1,369,841.11
其他应付款		6,123,913,182.67	5,241,874,183.77
其中：应付利息			
应付股利		621,305.00	610,969.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		171,398,209.89	177,577,439.76
流动负债合计		6,908,219,548.69	5,974,751,965.86
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		20,214,795.06	24,950,781.19
预计负债		78,129,314.14	550,000.00
递延收益			
递延所得税负债		10,440,569.06	21,085,355.91

其他非流动负债			
非流动负债合计		108,784,678.26	46,586,137.10
负债合计		7,017,004,226.95	6,021,338,102.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,135,049,451.00	1,135,049,451.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		11,271,409,663.54	11,282,554,090.10
减：库存股			
其他综合收益		224,432.85	14,793.42
专项储备			
盈余公积		2,190,351,834.05	2,125,039,479.07
未分配利润		6,619,437,379.40	6,145,131,129.64
所有者权益（或股东权益）合计		21,216,472,760.84	20,687,788,943.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		28,233,476,987.79	26,709,127,046.19

公司负责人：白凡

主管会计工作负责人：杜建国

会计机构负责人：吴珺

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		12,224,238,391.23	10,799,892,245.02
其中：营业收入	七、61	12,224,238,391.23	10,799,892,245.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,094,060,634.64	10,464,183,040.76
其中：营业成本	七、61	7,110,180,580.46	6,665,349,757.73
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	355,271,715.55	275,842,418.02
销售费用	七、63	1,853,556,691.67	1,700,828,630.62
管理费用	七、64	1,483,606,263.55	1,560,094,907.01
研发费用			
财务费用	七、66	291,445,383.41	262,067,327.38
其中：利息费用		469,147,997.51	512,595,009.25
利息收入		237,401,509.97	284,168,264.51
加：其他收益	七、67	34,995,651.92	28,098,923.44
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	16,911,645.95	299,788,411.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,911,645.95	-2,427,656.18
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-17,542,000.00	-55,132,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-9,627,288.96	-3,918,209.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-31,211,507.77	-68,911,764.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	30,201,050.96	3,048,426.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,153,905,308.69	538,682,992.33

加：营业外收入	七、74	102,351,917.61	31,236,324.32
减：营业外支出	七、75	47,785,007.51	36,840,684.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,208,472,218.79	533,078,632.21
减：所得税费用	七、76	448,479,728.31	396,634,022.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		759,992,490.48	136,444,609.48
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		759,992,490.48	136,444,609.48
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）		709,376,542.93	194,810,481.32
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		50,615,947.55	-58,365,871.84
六、其他综合收益的税后净额		209,639.43	-6,112.97
（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		209,639.43	-6,112.97
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		209,639.43	-6,112.97
（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		760,202,129.91	136,438,496.51
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		709,586,182.36	194,804,368.35
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		50,615,947.55	-58,365,871.84
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.625	0.172
（二）稀释每股收益(元/股)		0.624	0.171

公司负责人：白凡

主管会计工作负责人：杜建国

会计机构负责人：吴珺

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	1,229,096,349.09	782,911,958.62
减：营业成本	十九、4	893,361,259.25	511,876,511.15
税金及附加		36,268,479.37	24,167,439.48
销售费用		148,724,743.82	159,784,762.34
管理费用		375,043,946.93	403,607,355.38
研发费用			
财务费用		-281,174,079.32	-219,122,596.41
其中：利息费用		2,299,790.68	51,530,371.96
利息收入		287,244,537.93	273,284,182.39
加：其他收益		1,998,943.88	1,980,810.40
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	661,822,841.02	1,034,081,511.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,911,645.95	-2,427,656.18
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-17,542,000.00	-55,132,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-51,093,494.72	170,735,086.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-20,000,000.00	-8,228,131.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）		500.00	22,148.71
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		632,058,789.22	1,046,057,912.69
加：营业外收入		13,674,298.43	5,126,771.64
减：营业外支出		3,254,324.66	1,380,972.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		642,478,762.99	1,049,803,712.00
减：所得税费用		-10,644,786.85	2,265,714.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		653,123,549.84	1,047,537,997.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		653,123,549.84	1,047,537,997.09
（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		209,639.43	-6,112.97
（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		209,639.43	-6,112.97
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		209,639.43	-6,112.97
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		653,333,189.27	1,047,531,884.12
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：白凡

主管会计工作负责人：杜建国

会计机构负责人：吴珺

合并现金流量表

2023年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		37,581,727,860.46	30,966,794,882.72
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		7,139,698.26	208,023,727.45
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	547,904,357.66	508,257,102.68
经营活动现金流入小计		38,136,771,916.38	31,683,075,712.85
购买商品、接受劳务支付的现金		29,151,529,520.41	25,138,803,882.58

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		2,127,594,990.55	2,038,413,077.25
支付的各项税费		1,405,411,431.20	1,243,987,689.09
支付其他与经营活动有关的现金	七、78(2)	1,848,014,543.04	1,620,881,332.81
经营活动现金流出小计		34,532,550,485.20	30,042,085,981.73
经营活动产生的现金流量净额		3,604,221,431.18	1,640,989,731.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		20,349,908.00	22,764,320.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,654,269.54	4,960,892.41
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	七、78(3)	360,616,598.81	110,058,704.78
投资活动现金流入小计		401,620,776.35	137,783,917.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		922,362,477.87	732,935,699.63
投资支付的现金			400,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			150,401,002.57
支付其他与投资活动有关的现金	七、78(4)	512,000,000.00	342,400,000.00
投资活动现金流出小计		1,434,362,477.87	1,625,736,702.20
投资活动产生的现金流量净额		-1,032,741,701.52	-1,487,952,784.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			70,559,680.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			43,600,000.00
取得借款收到的现金		270,743,012.17	197,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78(5)	124,100,000.00	29,403,000.00
筹资活动现金流入小计		394,843,012.17	296,962,680.00
偿还债务支付的现金		333,745,376.36	3,036,599,735.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		321,334,174.68	594,964,217.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		133,155,244.23	19,032,480.54
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78(6)	1,367,889,960.85	1,517,289,229.30
筹资活动现金流出小计		2,022,969,511.89	5,148,853,182.01
筹资活动产生的现金流量净额		-1,628,126,499.72	-4,851,890,502.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,740,818.08	15,778,002.40
五、现金及现金等价物净增加额		946,094,048.02	-4,683,075,553.11
加：期初现金及现金等价物余额		9,143,470,320.74	13,826,545,873.85
六、期末现金及现金等价物余额		10,089,564,368.76	9,143,470,320.74

公司负责人：白凡

主管会计工作负责人：杜建国

会计机构负责人：吴珺

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,826,944,361.31	2,014,370,490.20
收到的税费返还		238,981.78	19,477,686.23
收到其他与经营活动有关的现金		159,489,885.31	205,181,284.14
经营活动现金流入小计		2,986,673,228.40	2,239,029,460.57

购买商品、接受劳务支付的现金		2,307,861,972.54	1,546,782,963.91
支付给职工及为职工支付的现金		385,623,163.08	362,093,844.35
支付的各项税费		79,717,124.54	60,079,830.88
支付其他与经营活动有关的现金		195,684,653.38	280,084,331.16
经营活动现金流出小计		2,968,886,913.54	2,249,040,970.30
经营活动产生的现金流量净额		17,786,314.86	-10,011,509.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,152,883.80	
取得投资收益收到的现金		679,908,219.27	1,057,998,453.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		473,793.01	1,022,326.93
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		560,273,319.85	308,185,387.37
投资活动现金流入小计		1,244,808,215.93	1,367,206,167.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,824,584.68	34,884,995.75
投资支付的现金		438,000,000.00	897,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	278,330,626.99
支付其他与投资活动有关的现金		1,058,780,000.00	713,226,800.00
投资活动现金流出小计		1,543,604,584.68	1,923,842,422.74
投资活动产生的现金流量净额		-298,796,368.75	-556,636,255.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			26,959,680.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,182,425,000.00	431,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,182,425,000.00	457,959,680.00
偿还债务支付的现金		0.00	2,776,599,735.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		115,080,902.72	532,297,186.40
支付其他与筹资活动有关的现金		291,577,367.26	1,347,906,027.51
筹资活动现金流出小计		406,658,269.98	4,656,802,949.00
筹资活动产生的现金流量净额		775,766,730.02	-4,198,843,269.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		5,078,377,117.08	9,843,868,150.82
六、期末现金及现金等价物余额			
		5,573,133,793.21	5,078,377,117.08

公司负责人：白凡主管会计工作负责人：杜建国会计机构负责人：吴珺

合并所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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、上年年末余额	1,135,049,451.00				10,160,376,576.00		14,793.42		2,158,734,219.59		5,688,054,472.16		19,142,229,512.17	800,870,383.46	19,943,099,895.63
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,135,049,451.00				10,160,376,576.00		14,793.42		2,158,734,219.59		5,688,054,472.16		19,142,229,512.17	800,870,383.46	19,943,099,895.63
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-11,395,868.91		209,639.43		63,270,740.49		532,852,299.69		584,936,810.70	-89,216,420.39	495,720,390.31
(一) 综合收益总额							209,639.43				709,376,542.93		709,586,182.36	50,615,947.55	760,202,129.91
(二) 所有者投入和减少资本					-11,144,426.56								-11,144,426.56		-11,144,426.56
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					-11,144,426.56								-11,144,426.56		-11,144,426.56
4. 其他															
(三) 利润分配									65,312,354.98		-178,817,300.08		-113,504,945.10	-139,832,367.94	-253,337,313.04
1. 提取盈余公积									65,312,354.98		-65,312,354.98				

加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他				19,250,655.81					-19,254,174.45		-3,518.64			-3,518.64
二、本年期初余额	1,132,841,451.00			10,107,996,199.67	20,906.39		2,054,120,123.74		6,052,028,241.34		19,347,006,922.14	755,838,170.16		20,102,845,092.30
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	2,208,000.00			52,380,376.33	-6,112.97		104,614,095.85		-363,973,769.18		-204,777,409.97	45,032,213.30		-159,745,196.67
（一）综合收益总额					-6,112.97				194,810,481.32		194,804,368.35	-58,365,871.84		136,438,496.51
（二）所有者投入和减少资本	2,208,000.00			53,057,964.23							55,265,964.23	107,600,000.00		162,865,964.23
1. 所有者投入的普通股												107,600,000.00		107,600,000.00
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	2,208,000.00			53,057,964.23							55,265,964.23			55,265,964.23
4. 其他														
（三）利润分配							104,764,470.10		-558,784,250.50		-454,019,780.40	-59,082,480.54		-513,102,260.94
1. 提取盈余公积							104,764,470.10		-104,764,470.10					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配									-454,019,780.40		-454,019,780.40	-59,082,480.54		-513,102,260.94
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					-677,587.90				-150,374.25			-827,962.15	54,880,565.68	54,052,603.53	
四、本期期末余额	1,135,049,451.00				10,160,376,576.00		14,793.42		2,158,734,219.59		5,688,054,472.16		19,142,229,512.17	800,870,383.46	19,943,099,895.63

公司负责人：白凡 主管会计工作负责人：杜建国 会计机构负责人：吴珺

母公司所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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、上年年末余额	1,135,049,451.00				11,282,554,090.10		14,793.42		2,125,039,479.07	6,145,131,129.64	20,687,788,943.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,135,049,451.00				11,282,554,090.10		14,793.42		2,125,039,479.07	6,145,131,129.64	20,687,788,943.23
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-11,144,426.56		209,639.43		65,312,354.98	474,306,249.76	528,683,817.61
（一）综合收益总额							209,639.43			653,123,549.84	653,333,189.27
（二）所有者投入和减少资本					-11,144,426.56						-11,144,426.56
1. 所有者投入的普通股											

2023 年年度报告

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					-11,144,426.56					-11,144,426.56
4. 其他										
(三) 利润分配								65,312,354.98	-178,817,300.08	-113,504,945.10
1. 提取盈余公积								65,312,354.98	-65,312,354.98	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配									-113,504,945.10	-113,504,945.10
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	1,135,049,451.00				11,271,409,663.54	224,432.85		2,190,351,834.05	6,619,437,379.40	21,216,472,760.84

项目	2022 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、上年年末余额	1,132,841,451.00				11,231,329,963.31		20,906.39		2,020,275,008.97	5,656,377,383.05	20,040,844,712.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,132,841,451.00				11,231,329,963.31		20,906.39		2,020,275,008.97	5,656,377,383.05	20,040,844,712.72
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	2,208,000.00				51,224,126.79		-6,112.97		104,764,470.10	488,753,746.59	646,944,230.51
(一) 综合收益总额							-6,112.97			1,047,537,997.09	1,047,531,884.12

2023 年年度报告

(二)所有者投入和减少资本	2,208,000.00				53,057,964.23					55,265,964.23
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	2,208,000.00				53,057,964.23					55,265,964.23
4.其他										
(三)利润分配								104,764,470.10	-558,784,250.50	-454,019,780.40
1.提取盈余公积								104,764,470.10	-104,764,470.10	0.00
2.对所有者(或股东)的分配									-454,019,780.40	-454,019,780.40
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					-1,833,837.44					-1,833,837.44
四、本期期末余额	1,135,049,451.00				11,282,554,090.10	14,793.42		2,125,039,479.07	6,145,131,129.64	20,687,788,943.23

公司负责人：白凡 主管会计工作负责人：杜建国 会计机构负责人：吴琚

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

王府井集团股份有限公司（以下简称本公司）于 1993 年 4 月由原北京王府井百货大楼改组设立、在上海证券交易所发行的 A 股股票。注册地址：北京市东城区王府井大街 255 号、法定代表人：白凡。

截至 2023 年 12 月 31 日本公司注册资本为人民币 1,135,049,451.00 元，股本结构如下：

类别	持股金额（元）	占股本总额的比例（%）
北京首都旅游集团有限责任公司	372,776,396.00	32.84
三胞集团南京投资管理有限公司	40,186,218.00	3.54
北京京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）	27,798,072.00	2.45
北京国有资本运营管理有限公司	36,468,575.00	3.21
成都产业资本控股集团有限公司	8,999,926.00	0.79
其他社会公众股	648,820,264.00	57.17
合计	1,135,049,451.00	100.00

2. 其他基本情况

公司的经营范围：销售糕点、酒、饮料、散装干果、定型包装食品、粮油、食品、副食品、烟、健字药品、化学药制剂、医疗器械、音像制品、电子出版物、图书、期刊、报纸、保险柜、汽车配件；烘烤销售面包；美容；餐饮服务；代理家财保险；电子游艺；汽车货运；制造、加工袜子；服装、针纺织品的制造、加工；洗染；现场制售面包、糕点（含冷加工糕点）；经营儿童娱乐设施（以上项目限下属分支机构经营）；购销百货、通讯器材、针纺织品、五金交电化工（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、工艺美术品、金银饰品、仪器仪表、电子计算机及其配件、新闻纸、凸版纸、纸袋纸、家具、民用建材、日用杂品、花卉、饮食炊事机械、制冷空调设备、金属材料、机械电器设备、化工轻工材料；室内装饰设计；音乐欣赏；舞会；摄影；游艺活动；仓储；日用电器；电子器具、日用品修理；文化用品修理；设计、制作、代理、发布国内和外商来华广告；设备租赁；出租办公用房、商业用房；经济贸易咨询；企业管理咨询；技术推广服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口；经营免税商店。具体经营范围以最终工商管理部门核定为准。

本公司控股股东为北京首都旅游集团有限责任公司，最终控制人为北京市人民政府国有资产监督管理委员会。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会，董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本节“重要会计政策及会计估计”所述会计政策和估计编制。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（2023 年修订）》披露有关财务信息。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，不存在导致对报告期末起 12 个月内持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项和合同资产预期信用损失的确认和计量、发出存货计量、投资性房地产分类及折旧方法、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

主要体现在应收款项及合同资产预期信用损失的计提方法、存货的计价方法、投资性房地产分类及折旧方法、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入的确认时点等。

本公司在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见“其他重要的会计政策和会计估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	500 万元以上或超过该科目金额 10%
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	500 万元以上或超过该科目金额 10%
重要的应收账款、其他应收款核销情况	500 万元以上或超过该科目金额 10%
重要的在建工程	金额 1000 万元以上
重要的非全资子公司	营业收入超合并报表营业收入 10%或影响合并报表净利润 5%以上的非全资子公司
重要的联营、合营公司	正常经营且营业收入 1000 万元以上
账龄超过 1 年或逾期的重要应付款项	1000 万元以上或超过该科目金额 10%
账龄超过 1 年的重要合同负债	1000 万元以上或超过该科目金额 10%
重要的投资活动现金流量	单项金额 1 亿元以上
重要承诺事项	(1) 已签订的正在或准备履行的租赁合同 (2) 抵押、质押事项

重要或有事项/日后事项/其他重要事项	影响合并报表净利润 5%以上的事项
--------------------	-------------------

6. 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

同一控制下的企业合并：本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产，负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产，发行或承担的负债，发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产，负债及或有负债的公允价值，以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围的确定原则：本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

控制的判断标准为：本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法：本公司合并财务报表是按照企业会计准则及相关规定的要求编制。合并范围内的所有重大内部交易，往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益，其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益，少数股东损益，归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产，负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益，其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产，负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益，其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买，销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

本公司对合营企业投资的会计政策见本节“长期股权投资”。

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额；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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，

计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

外币资产负债表中资产，负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11. 金融工具

√适用 □不适用

本公司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。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（1）金融资产

1）金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产于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特征，将金融资产分类为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。

在判断业务模式时，本公司考虑包括企业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。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本公司需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本公司需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对（货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小）等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①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。②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。本公司分类为该类的金融资产具体包括：应收账款、应收票据、其他应收款。

本公司将同时符合下列条件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：①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。②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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，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转出，计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：其他债权投资、应收款项融资。

本公司将非交易性权益工具投资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。该指定一经做出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，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转出，计入留存收益。本公司该分类的金融资产为其他权益工具投资。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，本公司将其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。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本公司分类为该类的金融资产具体包括：交易性金融资产、其他非流动金融资产。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①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；②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。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①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；②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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于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金融负债以外，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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

① 以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

② 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），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，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，（除与套期会计有关外）所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，

除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司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。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款做出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司金融资产及金融负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，其他非流动金融资产使用第一层次输入值，无金融资产或负债使用第二层次输入值，其他权益工具投资使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）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。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）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。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）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，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他

金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（6）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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。本公司考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本公司基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本公司采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

12. 应收票据

√适用 □不适用

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

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，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判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	本公司所持有的银行承兑汇票。出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强。	参考历史信用损失经验不计提坏账准备。
商业承兑汇票	本公司所持有的商业承兑汇票。	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。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

如果存在风险显著增加的证据或迹象，或有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，公司单独进行减值测试计提减值准备。

13. 应收账款

适用 不适用

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

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且无论是否含有重大融资成分的应收账款，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。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。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。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司按照金融工具类型的信用风险特征为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。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。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本公司依据金融工具类型的信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

信用卡组合：信用卡、聚合支付等与银行进行结算的款项、微信、支付宝；

关联方组合：应收关联方款项；

其他组合：应收除上述两项组合外的销货款、租赁费、第三方储值卡等。

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，应收银行信用卡款、微信、支付宝和关联方款项因为风险很小，一般不计算预期信

用风险损失；应收除信用卡组合及关联方组合的销货款、租赁费、第三方储值卡等按照整个存续期预期信用损失率计算预期信用损失。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

账龄	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
违约损失率	0.3%	10%	20%	50%	80%	100%

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

如果存在债务人违反合同条款逾期回款或财务困难等风险显著增加的证据或迹象，或有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，公司单独进行减值测试计提减值准备。

14. 应收款项融资

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

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

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具的信用风险特征类型为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

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

备用金押金组合：备用金、零款、业务周转金、押金保证金等；

关联方组合：应收关联方款项；

其他组合：代垫款、其他往来等。

对划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，应收备用金、押金组合和应收关联方款项因为风险很小，一般不计算预期信用风险损失；对应收代垫款、其他单位往来款等通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期按照预期信用损失率计算预期信用损失。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

账龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
违约损失率	0.3%	10%	20%	50%	80%	100%

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

如果存在债务人违反合同条款逾期回款或财务困难等风险显著增加的证据或迹象，或有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，公司单独进行减值测试计提减值准备。

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

(1) 存货的分类：存货主要包括：原材料、库存商品、低值易耗品、包装物和库存材料、开发成本等。

(2) 存货取得和发出的计价方法：购入库存商品实行进价核算，并以各种商品的实际成本入账；销售库存商品采用先进先出法或移动加权平均法核算；开发成本按开发用土地、房屋、配套设施和在建工程开发过程中所发生的各项费用入账、完工时、根据房屋建筑物用途按面积分别分摊到开发产品成本、无形资产或固定资产中。

(3) 存货的盘存制度：实行永续盘存制。公司定期对存货进行清查、盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次性摊销的方法。

包装物在领用时一次摊销入成本费用。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

存货可变现净值的确定依据

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货、其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

存货跌价准备的计提方法：期末存货与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

如果以前年度减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原先计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

17. 合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品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。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

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

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述应收账款相关内容。

会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 √不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

如果存在风险显著增加的证据或迹象，或有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，公司单独进行减值测试计提减值准备。

18. 持有待售的非流动资产或处置组

□适用 √不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

□适用 √不适用

终止经营的认定标准和列报方法

□适用 √不适用

19. 长期股权投资

√适用 □不适用

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，或参与被投资单位财务和经营政策制定过程，或与被投资单位之间发生重要交易，或向被投资单位派出管理人员，或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的会计处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本会计处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以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投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。公司如有以债务重组，非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当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，因被投资方除净损益、其他综合收益

和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

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，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的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处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

20. 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

本公司投资性房地产为已出租的房屋建筑物。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命，净残值率及年折旧（摊销）率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10-50	3-5	1.90-9.70

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。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金额计入当期损益。

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年、单位价值超过 2000 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他等。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。对单位价值不超过 5000 元的固定资产，在计提折旧时一次性进入当期成本费用，不再分年度计算折旧。固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	平均年限法	10-50	3-5	1.90-9.70
机器设备	平均年限法	10-23	3-5	4.13-9.70
运输设备	平均年限法	6-12	3-5	7.92-16.17
电子设备	平均年限法	5-15	3-5	6.33-19.40
其他	平均年限法	5-15	3-5	6.33-19.40

22. 在建工程

√适用 □不适用

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之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入、投资性房地产或长期待摊费用，标准如下：

类别	结转在建工程标准
房屋及建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建设工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(3) 经消防、国土、规划等外部部门验收；(4) 建设工程达到预定可使用状态但未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产、投资性房地产或长期待摊费用，待办理了竣工决算手续后再对固定资产、投资性房地产或长期待摊费用原值差异进行调整。
需安装调试的机器设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4) 设备经过资产管理人员和使用人员验收。

23. 借款费用

√适用 □不适用

发生的可直接归属于需要经过一年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生，借款费用已经发生，为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、计算机软件、特许权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的土地使用权无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术、计算机软件、特许权按预计使用年限，合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销，摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

27. 长期资产减值

适用 不适用

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资，采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济，技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置，终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

本公司以单项资产为基础估计其可回收金额，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出、经营租赁资产装修和专柜装修费用，以及对实际发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，作为长期待摊费用。本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

29. 合同负债

√适用 □不适用

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务确认为合同负债。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴、补贴、职工福利、医疗保险费、工伤保险费、住房公积金、工会和教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划的，根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金额确认为负债，并按照受益对象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

本公司辞退福利为在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予职工的补偿。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负债，并计入当期损益：①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；②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。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。本公司内部退休计划采用上述辞退福利相同的处理原则。本公司为内部退休人员在其正式退休之前提供社会保险及生活补贴，以将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险等，在符合预计负债确认条件时计入当期损益。

31. 预计负债

适用 不适用

当与对外担保、未决诉讼或仲裁等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；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。因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核并进行适当调整以反映当前最佳估计数。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

32. 股份支付

适用 不适用

公司股票激励计划为授予激励对象在未来一定期限内以预先确定的价格和条件购买本公司一定数量股份的权利。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，公司在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权股票期权数量的最佳估计为基础，按照股票期权在授权日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中。

达到行权条件的，根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转已确认的资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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，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。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生

重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制公司履约过程中在建的商品。

③公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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。

对于在某一时间段内履行的履约义务，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，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，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，公司会考虑下列迹象：

①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。

(2) 收入确认具体原则

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

若本公司在向顾客转让商品之前控制商品，则本公司为主要责任人，公司按照已收或应收顾客对价总额确认收入。若本公司的履约义务为安排另一方提供商品，则本公司为代理人，公司按照合同约定的销售额比例确认代理服务收入。

劳务服务收入：按相关合同提供相应服务后确认收入。

让渡资产使用权收入：与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量，确认让渡资产使用权收入的实现。①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

资产出租收入：按与承租方签定的经营租赁合同或协议规定的承租期间和金额，确认资产出租收入的实现。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36. 政府补助

适用 不适用

本公司的政府补助包括企业促销奖励、产业扶持基金、税收补贴、节能奖励、稳岗补贴等。

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其归类为与收益相关的政府补助。难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损

失的，直接计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，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。

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，确认递延所得税资产。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同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，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司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。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(2) 本公司作为承租人

1) 使用权资产

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②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；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

后续计量

在租赁期开始后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：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。

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

2) 租赁负债

初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①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；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

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，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

3) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

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。

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，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当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。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

4) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和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。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在①评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本公司作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

1) 融资租赁会计处理

初始计量

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的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；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人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；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本公司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。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

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。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，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) 经营租赁会计处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的固定租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁收款额

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，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。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

(1) 金融资产减值

金融资产减值采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(2) 商誉减值准备的会计估计

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

本公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本公司不能转回原已计提的商誉减值损失。

(3) 固定资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

(4) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(5) 固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验，参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

(6) 终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

40. 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

其他说明

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《关于印发<企业会计准则解释第 16 号>的通知》(财会[2022]31 号)（以下简称“准则解释第 16 号”）。

准则解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照准则解释第 16 号的规定进行调整。

同时公司的联营合营公司也按照准则解释第 16 号的规定进行追溯调整，公司相应追溯调整相关指标数据。

对合并报表项目影响如下：

单位:元币种:人民币

项目	调整前 2022 年 12 月 31 日/2022 年 1-12 月	调整数	调整后 2022 年 12 月 31 日/2022 年 1-12 月
递延所得税资产	352,887,863.23	1,694,914,708.01	2,047,802,571.24
递延所得税负债	444,103,985.54	1,694,914,708.01	2,139,018,693.55
长期股权投资	1,873,177,081.92	-106,703.87	1,873,070,378.05
未分配利润	5,688,161,176.03	-106,703.87	5,688,054,472.16
投资收益	299,895,115.00	-106,703.87	299,788,411.13
营业利润	538,789,696.20	-106,703.87	538,682,992.33
利润总额	533,185,336.08	-106,703.87	533,078,632.21
净利润	136,551,313.35	-106,703.87	136,444,609.48
持续经营净利润	136,551,313.35	-106,703.87	136,444,609.48
归属于母公司股东的净利润	194,917,185.19	-106,703.87	194,810,481.32
综合收益总额	136,545,200.38	-106,703.87	136,438,496.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	194,911,072.22	-106,703.87	194,804,368.35
稀释每股收益(元/股)	0.172	-0.001	0.171

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

41. 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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	13%、9%、6%、5%、3%、0%
消费税	金银、铂金饰品、钻石及钻石饰品销售收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税	7%、5%
企业所得税	对本年利润进行调整后的应纳税所得额	25%、20%、15%、10%
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育费附加	应纳流转税	2%
房产税	房产原值减除 10%-30%后的余值或租金收入	1.2%或 12%

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

纳税主体名称	所得税税率(%)
成都王府井物业管理有限责任公司	20
洛阳宏业物业管理有限责任公司	20
北京海文王府井百货有限责任公司	20
西宁王府井物业管理有限责任公司	20
武汉王府井百货有限责任公司	20
北京王府井免税品数字零售有限责任公司	20
北京宏业房地产开发有限责任公司	20
东营王府井购物中心有限公司	20
海南奥特莱斯旅业开发有限公司	15
PrimeWaveLimited	10
PCDDevelopmentLimited	10
PCDOperationsHKLimited	10
GainWinLimited	10

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 本公司子公司成都王府井物业管理有限责任公司、北京海文王府井百货有限责任公司、武汉王府井百货有限责任公司、北京宏业物业管理有限责任公司之子公司洛阳宏业物业管理有限责任公司、西宁王府井物业管理有限责任公司、北京王府井免税品数字零售有限责任公司、北京王府井购物中心管理有限责任公司之子公司东营王府井购物中心有限公司、北京宏业房地产开发有限责任公司依据财政部税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 6 号)，财政部、国家税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 13 号)，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 本公司之子公司海南奥特莱斯旅业开发有限公司根据《财政部税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》(财税〔2020〕31 号) 的规定，自 2020 年 1 月 1 日起执行至 2024 年 12 月 31 日，对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

(3) 本公司子公司 Belmont HongKong Ltd. 之子公司 Prime Wave Limited、PCD Development Limited、PCD Operations HK Limited、Gain Win Limited 为在香港特别行政区成立的企业，依据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定，非居民企业在中国境内未设立机构、场所的，或者虽设立机构、场所但取得的所得与其所设机构、场所没有实际联系的，应当就其来源于中国境内的所得缴纳企业所得税，非居民企业取得企业所得税法第二十七条第(五)项规定的所得，减按 10% 的税率征收企业所得税。

(4) 根据《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 14 号)、财政部税务总局关于扩大全额退还增值税留抵税额政策行业范围的公告(财政部税务总局公告 2022 年第 21 号)规定：符合条件的微型企业，可以自 2022 年 4 月纳税申报期起向主管税务机关申请一次性退还存量留抵税额；符合条件的小型企业，可以自 2022 年 5 月纳税申报期起向主管税务机关申请一次性退还存量留抵税额；符合条件的批发零售业等行业企业，可以自 2022 年 7 月纳税申报期起向主管税务机关申请退还增量留抵税额、申请一次性退还

存量留抵税额。《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号），自2019年4月税款所属期起，连续六个月（按季纳税的，连续两个季度）增量留抵税额均大于零，且第六个月增量留抵税额不低于50万元，纳税信用等级为A级或者B级，可以向主管税务机关申请退还增量留抵税额。报告期本公司所属分子公司取得留抵退税共6,245,283.51元。

(5) 根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（2022年第10号），对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加，报告期内公司所属子公司享受“六税两费”减免共1,726,187.02元。

(6) 按照《财政部税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第1号）《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号）、《财政部税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告2019年第87号）文件规定，自2023年1月1日至2023年12月31日，增值税加计抵减政策按照以下规定执行：允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%抵减应纳税额。报告期公司享受加计抵减税额5,514,119.18元。

(7) 根据国家税务总局四川省税务局、四川省财政厅联合发布了《关于落实交通运输等五个行业纳税人免征2023年上半年房产税城镇土地使用税的公告》（国家税务总局四川省税务局四川省财政厅公告2023年第1号），在四川省内注册登记，从事《国民经济行业分类》（中华人民共和国国家标准GB/T4754-2017，以下简称国标分类）中交通运输、仓储和邮政、批发零售、住宿餐饮、旅游、文体娱乐行业取得的销售额占全部销售额的比重超过50%（含50%）的纳税人，免征2023年上半年房产税、城镇土地使用税，公司所属成都王府井百货有限公司减免房产税、土地使用税2,508,620.62元。

(8) 本公司之子公司北京王府井百货集团北京网尚电子商务有限责任公司根据北京市实施《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例》的细则的规定，城市维护建设税按5%征收。

3. 其他

适用 不适用

本公司子公司Belmont Hong KongLtd.之子公司Prime Wave Limited、PCD Development Limited、PCD Operations HK Limited、Gain Win Limited为在香港特别行政区成立的企业，获得于香港产生或取得来源于香港的所得，依据《香港税务条例》规定，按16.50%的税率缴纳利得税。

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	2,379,265.63	1,678,001.15
银行存款	7,413,166,921.75	6,971,208,088.97
其他货币资金	13,241,618.69	17,569,877.83
存放财务公司存款	3,690,317,507.55	3,006,138,815.21
合计	11,119,105,313.62	9,996,594,783.16

其中：存放在境外的款项总额	1,080,257,015.45	698,353,356.96
---------------	------------------	----------------

其他说明

本公司发行单用途预付卡实行资金银行存管制度，截至 2023 年 12 月 31 日止，银行存款中单用途商业预付卡存管资金 481,074,608.07 元；履约保证金、保函保证金余额 6,360,000.00 元；其他货币资金中专项托管资金 548,500.00 元；均属于受限资产。定期存款 490,000,000 元、应计利息 51,557,836.79 元及前述款受限款项不作为现金等价物。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

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	期初账面余额
1 年以内	440,167,423.91	373,672,114.99
1 年以内小计	440,167,423.91	373,672,114.99
1 至 2 年	10,700,678.92	10,304,006.46
2 至 3 年	1,884,898.98	2,038,597.85
3 至 4 年	2,133,068.81	4,246,550.28
4 至 5 年	6,003,112.56	931,541.88
5 年以上	1,741,702.13	1,924,282.07
合计	462,630,885.31	393,117,093.53

(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	9,827,408.40	2.12	9,827,408.40	100.00	0.00	8,062,807.29	2.05	8,062,807.29	100.00	0.00
其中：										
单项不重大	9,827,408.40	2.12	9,827,408.40	100.00	0.00	8,062,807.29	2.05	8,062,807.29	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	452,803,476.91	97.88	4,727,123.54	1.04	448,076,353.37	385,054,286.24	97.95	2,393,531.90	0.62	382,660,754.34
其中：										
信用卡组合	253,308,205.50	54.75			253,308,205.50	182,936,784.88	46.54			182,936,784.88
关联方组合	8,185,140.80	1.77			8,185,140.80	13,103,576.76	3.33			13,103,576.76
其他组合	191,310,130.61	41.36	4,727,123.54	2.47	186,583,007.07	189,013,924.60	48.08	2,393,531.90	1.27	186,620,392.70
合计	462,630,885.31	/	14,554,531.94	/	448,076,353.37	393,117,093.53	/	10,456,339.19	/	382,660,754.34

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) 百货有限责任公司	4,722,543.45	4,722,543.45	100%	收回可能性较小
北京金亦璟商贸有限责任公司	839,862.24	839,862.24	100%	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%	收回可能性较小
西安市碑林区有个她海鲜餐厅	86,988.08	86,988.08	100%	收回可能性较小
北京爱菲朵蒂珠宝有限公司	139,709.35	139,709.35	100%	收回可能性较小
厦门智慧雨林健康科技有限公司	1,382,987.15	1,382,987.15	100%	无可执行财产
重庆市国美电器有限公司	1,891,904.61	1,891,904.61	100%	无可执行财产
合计	9,827,408.40	9,827,408.40	100%	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 其他组合

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	178,382,975.97	535,148.86	0.30
1 至 2 年	8,737,179.45	873,717.94	10.00
2 至 3 年	385,960.98	77,192.20	20.00
3 至 4 年	167,674.69	83,837.35	50.00
4 至 5 年	2,395,561.63	1,916,449.30	80.00
5 年以上	1,240,777.89	1,240,777.89	100.00
合计	191,310,130.61	4,727,123.54	2.47

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

对于划分为组合的应收账款, 公司本报告期参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 应收银行信用卡款、微信、支付宝和关联方款项因为风险很小, 一般不计算逾期信用风险损失; 应收除信用卡组合及关联方组合以外的销货款、租赁费、第三方储值卡等按照整个存续期预期信用损失率计算预期信用损失。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

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	
按单项计提	8,062,807.29	3,414,601.11		1,650,000.00		9,827,408.40
按组合计提	2,393,531.90	2,333,591.64				4,727,123.54
合计	10,456,339.19	5,748,192.75		1,650,000.00		14,554,531.94

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

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,650,000.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国工商银行股份有限公司	58,200,946.39		58,200,946.39	12.58	0.00
中国银行股份有限公司	38,597,919.82		38,597,919.82	8.34	0.00
财付通支付科技有限公司	32,446,479.18		32,446,479.18	7.01	0.00
中国银联股份有限公司	22,100,190.70		22,100,190.70	4.78	0.00
兴业银行股份有限公司	23,782,680.28		23,782,680.28	5.14	0.00
合计	175,128,216.37		175,128,216.37	37.85	0.00

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
设计服务	1,695,000.00	847,500.00	847,500.00	1,695,000.00	339,000.00	1,356,000.00
合计	1,695,000.00	847,500.00	847,500.00	1,695,000.00	339,000.00	1,356,000.00

(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

单位：元币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
设计服务	508,500.00	计提减值准备
合计	508,500.00	/

(3). 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	1,695,000.00	100	847,500.00	50.00		1,695,000.00	100	339,000.00	20.00	1,356,000.00
其中：										
其他组合	1,695,000.00	100	847,500.00	50.00		1,695,000.00	100	339,000.00	20.00	1,356,000.00
合计	1,695,000.00	/	847,500.00	/		1,695,000.00	/	339,000.00	/	1,356,000.00

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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：其他组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
其他组合	1,695,000.00	847,500.00	50.00
合计	1,695,000.00	847,500.00	50.00

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
设计服务	508,500.00			按预期信用损失率计提
合计	508,500.00			/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

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款项融资

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明:

□适用 √不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

□适用 √不适用

(8). 其他说明:

□适用 √不适用

8、 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	250,944,789.86	83.83	155,551,068.22	85.43
1 至 2 年	28,604,024.25	9.56	7,789,632.94	4.28
2 至 3 年	1,899,041.13	0.63	18,325,442.92	10.06
3 年以上	17,896,315.15	5.98	416,456.78	0.23
合计	299,344,170.39	100.00	182,082,600.86	100.00

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:

账龄超过 1 年的预付款项按合同约定按期结转。

(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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
贵州鑫前酒店管理有限公司	39,118,100.01	13.07
苏州大成商务有限公司	34,671,974.49	11.58
四川吉选智慧供应链科技有限公司	23,081,722.83	7.71
北京金世嘉源商业管理有限公司	21,291,894.75	7.11
眉山太平洋商业管理有限公司	17,656,319.00	5.90
合计	135,820,011.08	45.37

其他说明

√适用 □不适用

预付账款较期初增加主要是预付租金及物业费影响所致。

9、 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	183,815,612.81	155,395,801.08
合计	183,815,612.81	155,395,801.08

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). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(6). 本期实际核销的应收利息情况**适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(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	期初账面余额
1 年以内	87,111,486.73	72,902,982.77
1 年以内小计	87,111,486.73	72,902,982.77
1 至 2 年	25,022,721.70	41,099,592.64
2 至 3 年	39,667,733.90	12,593,095.08
3 至 4 年	10,418,589.85	3,500,738.10
4 至 5 年	945,078.34	8,908,207.85
5 年以上	28,947,616.38	20,821,753.49
合计	192,113,226.90	159,826,369.93

(2). 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
押金、保证金	94,196,188.00	84,118,426.31
代垫款	7,509,244.87	5,989,425.94
零款、业务周转金	16,447,971.11	18,903,858.43
往来款	47,045,850.12	17,630,517.16
其他	26,913,972.80	33,184,142.09
合计	192,113,226.90	159,826,369.93

(3). 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)	
2023年1月1日余额	1,505,094.38		2,925,474.47	4,430,568.85
2023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	1,630,184.93		2,312,777.31	3,942,962.24
本期转回			63,866.03	63,866.03
本期转销				
本期核销	11,283.49		767.48	12,050.97
其他变动				
2023年12月31日余额	3,123,995.82		5,173,618.27	8,297,614.09

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(1) 信用风险自初始确认后未显著增加（第一阶段）。对于处于该阶段的金融工具，按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值（第二阶段）。对于处于该阶段的金融工具，按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备

(3) 初始确认后发生信用减值（第三阶段）。按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

(4). 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	
按单项计提	2,925,474.47	2,312,777.31	63,866.03	767.48		5,173,618.27
按组合计提	1,505,094.38	1,630,184.93		11,283.49		3,123,995.82
合计	4,430,568.85	3,942,962.24	63,866.03	12,050.97		8,297,614.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	12,050.97

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
佛山市王府商业置业有限公司	31,111,579.13	16.19	往来款利息	1年以内	0.00
香港和合国际供应链有限公司	14,165,400.00	7.37	保证金	1年以内	0.00
天津市利亨投资有限公司	10,570,000.00	5.50	保证金	2-3年	0.00
佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司	9,030,212.99	4.70	往来款利息及服务	1-2年	0.00
北京紫金世纪置业有限责任公司	6,800,000.00	3.54	保证金	1-2年	0.00
合计	71,677,192.12	37.30	/	/	0.00

(6). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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	457,906.91		457,906.91	688,603.00		688,603.00
在产品						
库存商品	1,860,961,595.65	51,764,571.12	1,809,197,024.53	1,734,140,337.78	95,657,125.84	1,638,483,211.94
周转材料	753,666.01		753,666.01	908,927.22		908,927.22
消耗性生物资产						
合同履约成本						
低值易耗品	6,836,460.24		6,836,460.24	9,278,535.06		9,278,535.06
包装物	882,210.06		882,210.06	954,378.97		954,378.97
开发成本	6,736,113.25		6,736,113.25	6,486,101.97		6,486,101.97
合计	1,876,627,952.12	51,764,571.12	1,824,863,381.00	1,752,456,884.00	95,657,125.84	1,656,799,758.16

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	95,657,125.84	30,703,007.77		74,595,562.49		51,764,571.12
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	95,657,125.84	30,703,007.77		74,595,562.49		51,764,571.12

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

存货销售后，其实物已不存在，故转销原计提的存货跌价准备。

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

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

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的关联方借款		29,935,260.27
一年内到期的租赁收款额	6,139,527.26	6,089,810.29
一年内到期的未确认融资租赁收益	-3,448,692.40	-3,773,295.87
合计	2,690,834.86	32,251,774.69

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

一年内到期的非流动资产较期初减少主要是依据协议调整往来借款影响所致。

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		
预缴增值税	26,933,365.47	27,471,014.67
增值税留抵/待抵扣/待认证税额	199,547,665.67	160,234,095.80
其他	29,183,465.80	37,892,003.02
合计	255,664,496.94	225,597,113.49

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

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

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值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

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值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

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	39,253,909.61		39,253,909.61	41,716,599.04		41,716,599.04	
其中：未实现融资收益	18,780,724.34		18,780,724.34	22,229,416.78		22,229,416.78	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
租赁保证金				23,560,692.72		23,560,692.72	
合计	39,253,909.61		39,253,909.61	65,277,291.76		65,277,291.76	/

(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	39,253,909.61	100.00			39,253,909.61	65,277,291.76	100.00			65,277,291.76
其中：										
融资租赁款	39,253,909.61	100.00			39,253,909.61	41,716,599.04	63.91			41,716,599.04

租赁保证金						23,560,692.72	36.09			23,560,692.72
合计	39,253,909.61	/		/	39,253,909.61	65,277,291.76	/		/	65,277,291.76

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期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

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

长期应收款主要是依据协议调整保证金影响所致

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

长期应收款较期初减少主要是依据协议调整保证金影响所致。

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√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										
佛山市王府商业置业有限公司	47,199,966.12			-38,794,292.67						8,405,673.45
西安王府井商业运营管理有限公司	394,531,035.00			31,991,894.37						426,522,929.37
郑州王府井商业管理有限责任公司	215,418,733.43			16,682,305.00						232,101,038.43
郑州枫华商业管理有限公司	171,662,041.37			8,746,073.43						180,408,114.80
佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司	-79,690,124.71			-35,619,189.43				115,309,314.14		0.00
小计	749,121,651.21			-16,993,209.30				115,309,314.14		847,437,756.05
二、联营企业										
柒一拾壹（北京）有限公司	80,606,487.69			14,481,847.84						95,088,335.53
北京首都旅游集团财务有限公司	633,604,621.09			23,004,373.77	209,639.43		20,349,908.00			636,468,726.29
海南海垦王府井日用免税品经营有限责任公司	9,737,618.06			31,020.27						9,768,638.33
建信消费金融有限责任公司	400,000,000.00			-3,612,386.63						396,387,613.37
小计	1,123,948,726.84			33,904,855.25	209,639.43		20,349,908.00			1,137,713,313.52
合计	1,873,070,378.05			16,911,645.95	209,639.43		20,349,908.00	115,309,314.14		1,985,151,069.57

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

(1) 佛山紫薇港购物中心项目属自建物业运营,前期建设工期较长,目前5区仍在装修施工中。项目于2020年底开业,项目培育期整体受疫情影响巨大。同时受新租赁准则影响,前期使用权资产折旧及财务费用较高。由于被投资单位佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司超额亏损,将对其长期

股权投资账面价值及对其构成实质性净投资的“其他非流动资产”账面价值 3,718 万元减至零为限，并以剩余超额损失与因本公司为王府井紫薇港借款提供担保义务孰低原则确认 7,812.93 万元计入“预计负债”。

(2) 公司与中国建设银行股份有限公司（以下简称“建行”）、北京市国有资产经营有限责任公司（以下简称“北京国资公司”）共同出资设立建信消费金融有限责任公司，注册资本为人民币 72 亿元，其中，建行出资人民币 60 亿元，持股比例为 83.33%；北京国资公司出资人民币 8 亿元，持股比例为 11.11%；本公司出资人民币 4 亿元，持股比例为 5.56%。2023 年 6 月 1 日，建行发布公告，收到《北京银保监局关于建信消费金融有限责任公司开业的批复》（京银保监复[2023]329 号）建信消费金融有限责任公司已获准开业，并于 2023 年 6 月完成企业设立登记手续。

(3) 柒一拾壹（北京）有限公司、北京首都旅游集团财务有限公司按“准则解释第 16 号”要求，对前期数据进行追溯调整，报告期对前述权益法核算公司期初数相应进行了调整。

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

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动				期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失					
北京首汽股份有限公司	2,600,000.00					2,600,000.00				非交易性权益投资
长沙金华康房地产开发有限公司	500,000.00		500,000.00			0.00				
佛山市雄盛王府商城投资有限公司	4,000,000.00					4,000,000.00				非交易性权益投资
北京九州兄弟供应链管理有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00				非交易性权益投资
合计	8,100,000.00		500,000.00			7,600,000.00				/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	238,070,000.00	255,612,000.00
合计	238,070,000.00	255,612,000.00

其他说明：

□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	1,811,792,422.18			1,811,792,422.18
2. 本期增加金额	10,390,696.66			10,390,696.66
(1) 外购				

(2) 存货\固定资产\在建工程转入	10,099,494.52			10,099,494.52
(3) 企业合并增加				
(4) 其他增加	291,202.14			291,202.14
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,822,183,118.84			1,822,183,118.84
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	349,949,338.88			349,949,338.88
2. 本期增加金额	49,863,248.03			49,863,248.03
(1) 计提或摊销	49,863,248.03			49,863,248.03
(2) 其他增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	399,812,586.91			399,812,586.91
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 其他				
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	1,422,370,531.93			1,422,370,531.93
2. 期初账面价值	1,461,843,083.30			1,461,843,083.30

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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	7,926,464,411.31	8,207,948,241.77
固定资产清理		
合计	7,926,464,411.31	8,207,948,241.77

其他说明：

适用 不适用**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	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	11,316,270,799.58	531,300,694.73	55,282,342.87	285,467,016.87	998,043,505.16	13,186,364,359.21
2. 本期增加金额	11,907,390.94	7,368,826.49	651,440.85	19,649,819.52	156,642,959.85	196,220,437.65
(1) 购置		4,179,798.02	651,440.85	15,108,460.35	10,470,134.42	30,409,833.64
(2) 在建工程转入	11,904,222.62	3,189,028.47		4,328,589.69	146,168,710.38	165,590,551.16
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加	3,168.32			212,769.48	4,115.05	220,052.85
3. 本期减少金额	74,152,859.36	10,041,119.59	2,785,823.28	14,242,376.02	11,175,730.12	112,397,908.37
(1) 处置或报废	74,152,859.36	10,000,048.79	2,655,808.61	13,592,671.40	7,456,506.30	107,857,894.46
(2) 其他减少		41,070.80	130,014.67	649,704.62	3,719,223.82	4,540,013.91
4. 期末余额	11,254,025,331.16	528,628,401.63	53,147,960.44	290,874,460.37	1,143,510,734.89	13,270,186,888.49
二、累计折旧						
1. 期初余额	3,404,555,796.97	420,227,261.84	47,647,509.34	246,738,087.82	859,140,034.30	4,978,308,690.27
2. 本期增加金额	339,347,247.96	14,287,576.31	1,478,613.82	17,373,571.24	53,246,741.45	425,733,750.78
(1) 计提	339,347,247.96	14,287,576.31	1,478,613.82	17,345,883.31	53,180,798.05	425,640,119.45
(2) 企业合并增加						
(3) 其他增加				27,687.93	65,943.40	93,631.33
3. 本期减少金额	25,891,791.21	9,530,943.57	2,658,967.73	13,495,713.03	8,840,501.33	60,417,916.87
(1) 处置或报废	25,891,791.21	9,530,943.57	2,537,005.78	12,953,676.53	6,871,986.49	57,785,403.58
(2) 其他减少			121,961.95	542,036.50	1,968,514.84	2,632,513.29
4. 期末余额	3,718,011,253.72	424,983,894.58	46,467,155.43	250,615,946.03	903,546,274.42	5,343,624,524.18
三、减值准备						
1. 期初余额				11,789.55	95,637.62	107,427.17
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				6,725.45	2,748.72	9,474.17
(1) 处置或报废				6,725.45	2,748.72	9,474.17
(2) 其他减少						
4. 期末余额				5,064.10	92,888.90	97,953.00
四、账面价值						
1. 期末账面价值	7,536,014,077.44	103,644,507.05	6,680,805.01	40,253,450.24	239,871,571.57	7,926,464,411.31
2. 期初账面价值	7,911,715,002.61	111,073,432.89	7,634,833.53	38,717,139.50	138,807,833.24	8,207,948,241.77

(2). 暂时闲置的固定资产情况适用 不适用**(3). 通过经营租赁租出的固定资产**适用 不适用**(4). 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
百子湾仓库北院新1号	1,203,209.93	未办理消防验收,故尚未办理产权证
百子湾仓库南院新1号	1,183,959.13	未办理消防验收,故尚未办理产权证
北京赛特奥莱物业	204,808,775.67	集体用地,未能办理房产证
厦门华辉广场部分物业	61,782,571.24	竞拍房产,未能办理房产证
贵阳振华科技大厦	2,224,691.52	原业主方协商公摊分配比例中尚未取得房产证
友谊商店房产	6,851,842.85	房地分离,土地不属于本单位,但不影响使用
东方广场房产	1,668,428.17	东方广场部分房产整体未能办理房产证
国瑞城房产	5,086,510.52	国瑞城部分房产整体未能办理房产证
合计	284,809,989.03	

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

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	301,317,236.36	220,436,425.14
工程物资		
合计	301,317,236.36	220,436,425.14

其他说明:

适用 不适用

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
武汉工程	300,624.47		300,624.47			
洛阳工程				717,122.10		717,122.10
郑州工程				540,705.43		540,705.43
长沙工程	9,291,727.94		9,291,727.94	1,668,866.84		1,668,866.84
鄂尔多斯工程	196,239.62		196,239.62			
焦作工程	27,450.00		27,450.00			
呼市工程	787,321.17		787,321.17	366,743.12		366,743.12
海垦免税工程	1,743,073.39		1,743,073.39	44,530,917.02		44,530,917.02
陕西奥莱工程	460,499.96		460,499.96			
西安工程	755,834.20		755,834.20			
乐山工程				356,664.03		356,664.03

玺鼎泰工程			738,990.20		738,990.20
长春远洋工程			6,758,982.85		6,758,982.85
西安西恩工程	1,205,193.53	1,205,193.53			
长安工程	76,911.77	76,911.77	2,034,966.19		2,034,966.19
双安工程	3,213,374.88	3,213,374.88			
西宁工程	1,052,842.06	1,052,842.06			
包头工程	1,179,839.83	1,179,839.83	2,035,294.80		2,035,294.80
青岛商业工程	4,551,929.31	4,551,929.31	4,154,323.50		4,154,323.50
数字免税工程	8,257,341.59	8,257,341.59	6,523,559.92		6,523,559.92
润泰工程	174,181.14	174,181.14	2,851,935.53		2,851,935.53
王府井金街工程	-	-	45,387,891.26		45,387,891.26
海南奥莱工程	104,722,427.82	104,722,427.82	46,679,510.80		46,679,510.80
王府井置业	124,868,555.68	124,868,555.68	29,383,683.63		29,383,683.63
临汾工程	438,001.46	438,001.46			
花锦工程			2,082,373.80		2,082,373.80
凯里工程	642,574.26	642,574.26			
遵义二店工程			6,747,128.90		6,747,128.90
春天物业工程	45,799.79	45,799.79	193,239.25		193,239.25
成都工程	4,546,165.00	4,546,165.00			
成都二店工程	356,410.89	356,410.89	3,058,295.33		3,058,295.33
兰州工程	59,405.94	59,405.94			
太原工程	4,262,630.10	4,262,630.10	385,321.10		385,321.10
总部工程	3,770,989.27	3,770,989.27	1,758,596.99		1,758,596.99
百货大楼工程	1,201,757.28	1,201,757.28	3,890,748.45		3,890,748.45
北京奥莱工程	5,906.98	5,906.98			
昆明奥莱工程	889,820.71	889,820.71			
河南奥莱工程	262,907.35	262,907.35			
呼市奥莱工程	2,315,080.24	2,315,080.24			
天津北辰工程	5,101,982.19	5,101,982.19	6,377,477.74		6,377,477.74
天津奥莱工程	444,681.99	444,681.99			
法雅工程	2,082,556.98	2,082,556.98			
新燕莎工程	12,025,197.57	12,025,197.57	1,213,086.36		1,213,086.36
合计	301,317,236.36	301,317,236.36	220,436,425.14		220,436,425.14

(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
长沙工程	46,669,573.00	1,668,866.84	13,603,975.65		5,981,114.55	9,291,727.94	33	80%				
海垦工程	195,640,491.00	44,530,917.02	96,837,258.39		139,625,102.02	1,743,073.39	72	90%	155,363.72	155,363.72	3.55	自筹
金街工程	288,070,000.00	45,387,891.26	233,548,500.93		278,936,392.19	0.00	97	100%				自筹
海南奥莱工程	381,450,000.00	46,679,510.80	199,122,268.42	124,324,984.72	16,754,366.68	104,722,427.82	64	80%				自筹
王府井置业工程	207,071,834.99	29,383,683.63	95,484,872.05			124,868,555.68	60	70%	4,341,400.00	3,890,600.00	8.00	自筹
睿锦工程	30,000,000.00	2,851,935.53	24,374,989.89		27,052,744.28	174,181.14	91	95%				
长春远洋工程	17,118,750.00	6,758,982.85	6,711,039.60	13,470,022.45		0.00	79	100%				
宏业工程	37,194,791.14		22,562,064.39		22,562,064.39	0.00	61	100%				
京南工程	36,670,216.33		31,674,133.69		31,674,133.69	0.00	86	100%				
春天物业工程	13,000,000.00	193,239.25	10,988,024.99	11,135,464.45		45,799.79	86	95%				
成都工程	24,183,780.00		11,161,903.71	5,940,877.60	674,861.11	4,546,165.00	46	60%				
百货大楼工程	37,539,491.02	3,890,748.45	25,931,192.56		28,620,183.73	1,201,757.28	79	90%				
天津奥莱工程	33,320,000.00		27,368,883.00	4,256,016.09	22,668,184.92	444,681.99	82	95%				
新燕莎工程	37,106,800.00	1,213,086.36	14,062,050.95	311,788.99	2,938,150.75	12,025,197.57	41	60%				
合计	1,385,035,727.48	182,558,861.99	813,431,158.22	159,439,154.30	577,487,298.31	259,063,567.60	/	/	4,496,763.72	4,045,963.72	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

在建工程较期初增加主要是公司所属子公司装修工程影响所致。

工程物资

(1). 工程物资情况

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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 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

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋建筑物	土地使用权	机器设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	13,900,090,880.48	246,577,706.33	216,064,078.64	14,362,732,665.45
2. 本期增加金额	2,429,633,965.50			2,429,633,965.50

(1) 合同增加	2,391,258,228.44			2,391,258,228.44
(2) 其他	38,375,737.06			38,375,737.06
3. 本期减少金额	1,183,592,164.81		6,020,602.03	1,189,612,766.84
(1) 处置	29,674,681.87			29,674,681.87
(2) 其他	1,153,917,482.94		6,020,602.03	1,159,938,084.97
4. 期末余额	15,146,132,681.17	246,577,706.33	210,043,476.61	15,602,753,864.11
二、累计折旧				
1. 期初余额	7,684,789,984.86	43,601,454.31	100,435,278.87	7,828,826,718.04
2. 本期增加金额	1,001,704,901.36	8,791,319.88	10,684,949.36	1,021,181,170.60
(1) 计提	990,307,129.86	8,791,319.88	10,684,949.36	1,009,783,399.10
(2) 其他	11,397,771.50			11,397,771.50
3. 本期减少金额	993,844,078.33			993,844,078.33
(1) 处置	21,936,491.05			21,936,491.05
(2) 其他减少	971,907,587.28			971,907,587.28
4. 期末余额	7,692,650,807.89	52,392,774.19	111,120,228.23	7,856,163,810.31
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	7,453,481,873.28	194,184,932.14	98,923,248.38	7,746,590,053.80
2. 期初账面价值	6,215,300,895.62	202,976,252.02	115,628,799.77	6,533,905,947.41

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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	注册商标	软件	特许权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,954,186,259.08	3,803,249.53	158,767,184.65	16,455,000.00	2,133,211,693.26
2. 本期增加金额			5,758,199.86		5,758,199.86
(1) 购置			5,758,199.86		5,758,199.86
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

(4) 其他					
3.本期减少金额		3,119,444.25	996,189.94	16,450,000.00	20,565,634.19
(1)处置		3,119,444.25	996,189.94		4,115,634.19
(2) 其他				16,450,000.00	16,450,000.00
4.期末余额	1,954,186,259.08	683,805.28	163,529,194.57	5,000.00	2,118,404,258.93
二、累计摊销					
1.期初余额	836,022,630.67	3,534,365.87	133,959,684.12	5,075,858.76	978,592,539.42
2.本期增加金额	51,592,488.72	65,849.04	7,040,074.47		58,698,412.23
(1) 计提	51,592,488.72	65,849.04	7,040,074.47		58,698,412.23
(2)企业合并					
3.本期减少金额		3,119,444.25	996,189.94	5,070,858.76	9,186,492.95
(1)处置		3,119,444.25	996,189.94		4,115,634.19
(2) 其他				5,070,858.76	5,070,858.76
4.期末余额	887,615,119.39	480,770.66	140,003,568.65	5,000.00	1,028,104,458.70
三、减值准备					
1.期初余额				11,126,700.00	11,126,700.00
2.本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他					
3.本期减少金额				11,126,700.00	11,126,700.00
(1) 处置					
(2) 其他				11,126,700.00	11,126,700.00
4.期末余额				0.00	0.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,066,571,139.69	203,034.62	23,525,625.92	0.00	1,090,299,800.23
2.期初账面价值	1,118,163,628.41	268,883.66	24,807,500.53	252,441.24	1,143,492,453.84

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

公司所属子公司已终止与原代理品牌的合作关系，对因品牌代理评估增值形成的无形资产予以核销。

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
王府井集团北京双安商场有限责任公司	13,325,150.93					13,325,150.93
武汉王府井百货有限责任公司	5,363,200.48					5,363,200.48
王府井集团北京长安商场有限责任公司	11,041,671.21					11,041,671.21
春天资产组	828,039,289.63				828,039,289.63	0.00
睿高翊国际贸易（上海）有限公司	35,034,549.89					35,034,549.89
北京王府井购物中心管理有限责任公司	367,296,153.89					367,296,153.89
北京王府井置业有限公司	208,903.98					208,903.98
沈阳赛特奥莱资产组			106,635,832.40			106,635,832.40
北京赛特奥莱资产组			293,303,511.72			293,303,511.72
中山巴黎资产组			1,554,103.72			1,554,103.72
春天贵阳资产组			426,545,841.79			426,545,841.79
合计	1,260,308,920.01		828,039,289.63		828,039,289.63	1,260,308,920.01

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
睿高翊国际贸易（上海）有限公司	35,034,549.89					35,034,549.89
合计	35,034,549.89					35,034,549.89

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
王府井集团北京双安商场有限责任公司	由王府井集团北京双安商场有限责任公司构成，该资产组能独立产生现金流入。	基于内部管理目的，该资产组归属于华北分部	是
武汉王府井百货有限责任公司	由武汉王府井百货有限责任公司构成，该资产组能独立产生现金流入。	基于内部管理目的，该资产组归属于华中分部	是
王府井百货集团北京长安商场有限责任公司	由王府井集团北京长安商场有限责任公司构成，该资产组能独立产生现金流入。	基于内部管理目的，该资产组归属于华北分部	是
春天贵阳资产组	贵阳地区统一管理，具有协同效应，公司将其作为一个资产组组合。主要由贵阳国贸广场商贸有限公司、遵义国贸春天百货购物中心有限公司构成。	基于内部管理目的，该资产组组合归属于西南分部	否
睿高翊国际贸易（上海）有限公司	由睿高翊国际贸易（上海）有限公司构成，该资产组能独立产生现金流入。	基于内部管理目的，该资产组归属于华东分部	是
北京王府井购物中心管理有限责任公司	主要由北京王府井购物中心管理有限责任公司构成，该资产组能独立产生现金流入。	基于内部管理目的，该资产组归属于购物中心业态	是

北京王府井置业有限公司	由北京王府井置业有限公司构成，该资产组能独立产生现金流入。	基于内部管理目的，该资产组归属于华北分部	是
沈阳赛特奥莱资产组	由沈阳赛特奥莱商贸有限公司构成，该资产组能独立产生现金流入。	基于内部管理目的，该资产组归属于东北分部	否
北京赛特奥莱资产组	由北京赛特奥莱商贸有限公司构成，该资产组能独立产生现金流入。	基于内部管理目的，该资产组组合归属于华北分部	否
中山巴黎资产组	由中山巴黎春天（厦门）百货有限公司构成，该资产组能独立产生现金流入。	基于内部管理目的，该资产组组合归属于华东分部	否

资产组或资产组组合发生变化

√适用 □不适用

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
春天资产组	贵阳资产组、北京赛特资产组、沈阳赛特资产组、中山巴黎资产组		内部调整子公司架构
沈阳赛特奥莱资产组		沈阳赛特奥莱商贸有限公司	内部调整子公司架构相应分摊商誉
北京赛特奥莱资产组		北京赛特奥莱商贸有限公司	内部调整子公司架构相应分摊商誉
中山巴黎资产组		中山巴黎春天（厦门）百货有限公司	内部调整子公司架构相应分摊商誉
春天贵阳资产组		贵阳国贸广场商贸有限公司、遵义国贸春天百货购物中心有限公司	内部调整子公司架构相应分摊商誉

其他说明

√适用 □不适用

春天资产组组合为收购春天百货形成，春天百货在经营管理、商标使用、资金调配、品牌引进及资源分配、人员管理、商品采购等方面具有统一性和协同效应，公司将其作为一项资产组组合进行商誉减值测试。春天资产组组合的构成发生变化，将其中沈阳赛特奥莱商贸有限公司重组入公司之子公司沈阳北方奥莱商业管理有限公司后，对春天资产组组合相关商誉进行了重新分摊，将春天资产组组合之商誉拆分至春天贵阳地区资产组组合、沈阳赛特奥莱资产组、北京赛特奥莱资产组、春天中山巴黎资产组。

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
王府井集团北京长安商场有限责任公司	16,525.00	41,056.02		公允价值采用市场价值，其中土地在市场价值的基础上扣除适当的处置折扣；资产处置费用包括与资产处置有关的法律费用（律师费以及可能的评估费、审计费）、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等，除税费以外	处置折扣率按 14.25% 计算。	处置折扣率根据市场信息统计得出

				的处置费用通常可按照公允价值评估值的 2%计算，一般不超过 300 万元，本次从谨慎性的角度，按 300 万元考虑。		
合计	16,525.00	41,056.02		/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
王府井集团北京双安商场有限责任公司	12,950.29	49,638.63		6	营业收入增长率-0.3%-9.6%，利润率6.43%-11.89%	根据过往表现及对市场发展的预期编制	营业收入增长率 0% 利润率 11.89%，折现率 9.47%	根据过往表现及对市场发展的预期编制
武汉王府井百货有限责任公司	832.38	4,126.46		5	营业收入增长率 1%-2%，利润率 1.77%-4.13%	根据过往表现及对市场发展的预期编制	营业收入增长率 0%，利润率 4.13%，折现率 9.47%	根据过往表现及对市场发展的预期编制
春天贵阳资产组	138,438.61	318,674.90		5	营业收入增长率 1.36%-8.55%，利润率 22.34%-24.17%	根据过往表现及对市场发展的预期编制	营业收入增长率 0% 利润率 22.34%，折现率 8.97%	根据过往表现及对市场发展的预期编制
北京王府井购物中心管理有限责任公司	63,280.28	123,334.66		13	营业收入增长率 0%-10.32%，利润率 16.57%-23.73%	根据过往表现及对市场发展的预期编制	营业收入增长率 0% 利润率 16.57%，折现率 8.97%	根据过往表现及对市场发展的预期编制
北京王府井置业有限公司	13,218.77	17,526.98		7	营业收入增长率 0%-88.4%，利润率-57.08%-34.06%	根据过往表现及对市场发展的预期编制	营业收入增长率 0% 利润率 33.21%，折现率 9.54%	根据过往表现及对市场发展的预期编制
沈阳赛特奥莱资产组	19,355.01	131,188.87		5	营业收入增长率 2%-7.08%，利润率 37.73%-44.52%	根据过往表现及对市场发展的预期编制	营业收入增长率 0% 利润率 44.52%，折现率 8.97%	根据过往表现及对市场发展的预期编制
北京赛特奥莱资产组	54,594.07	219,128.77		5	营业收入增长率 1.71%-2.33%，利润率 47.26%-47.55%	根据过往表现及对市场发展的预期编制	营业收入增长率 0% 利润率 47.26%，折现率 8.97%	根据过往表现及对市场发展的预期编制
中山巴黎资产组	194.71	1,161.08		5	营业收入增长率-0.91%-13.17%，利润率 1.79%-10.80%	根据过往表现及对市场发展的预期编制	营业收入增长率 0% 利润率 5.27%，折现率 10.54%	根据过往表现及对市场发展的预期编制
合计	302,864.12	864,780.35		/	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

公司委托了北京中天创意资产评估有限公司对公司形成的商誉进行减值测试。

中天创意评报字（2024）第 V1002 号、第 V1003 号、第 V1004 号、第 V1006 号、第 V1007 号、第 V10013 号、第 V10014 号、第 V10015 号、第 V10016 号以商誉减值测试为目的评估报告以持续经营假设对商誉进行减值测试。其中王府井集团北京双安商场有限责任公司、春天贵阳资产组组合、北京赛特奥莱资产组组合、中山巴黎资产组、武汉王府井百货有限责任公司、北京王府井购物中心管理有限责任公司、沈阳赛特奥莱资产组、北京王府井置业有限公司为预计未来现金流量现值法，由于王府井集团北京长安商场有限责任公司中无形资产—土地使用权的土地面积较大、容积率较高，以评估基准日和并购日相比，商业用地的市场价值增幅较大，因此使用公允价值减去处置费用后的净额法。经测试均未发现商誉存在减值的情况。

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
新乡商管项目	4,409,638.06		1,095,148.59	178,085.46	3,136,404.01
海文项目		3,832,702.12	319,391.85		3,513,310.27
武汉项目	939,676.35		392,211.21		547,465.14
洛阳项目	6,527,307.38	4,817,265.31	4,444,529.08		6,900,043.61
洛阳二店项目	1,437,552.68	173,160.18	577,004.22		1,033,708.64
郑州项目	1,656,470.54	1,784,622.50	1,006,168.02		2,434,925.02
郑州东成项目	672,202.29	261,405.65	340,871.82		592,736.12
长沙项目	38,617,776.77	5,981,114.55	16,550,839.14		28,048,052.18
长沙二店项目	2,279,377.14	1,783,385.54	522,742.53		3,540,020.15
免税公司项目	224,882.65	237,024.99	62,989.14		398,918.50
鄂尔多斯项目	2,569,057.59		982,392.48		1,586,665.11
焦作项目	11,368.90	1,830,507.99	60,132.68		1,781,744.21
呼市项目	301,530.98	366,743.12	212,526.59		455,747.51
海垦项目		209,125,755.83	8,555,203.63		200,570,552.20
银川项目	10,586,198.33	836,440.33	7,702,435.87		3,720,202.79
银川奥莱项目	2,795,219.75	972,489.37	848,631.32		2,919,077.80
陕西奥莱项目	16,980,245.86	4,537,401.99	6,192,550.22		15,325,097.63
西安项目	1,215,684.40		505,644.86		710,039.54
乐山项目	1,560,471.63	709,751.64	727,154.77		1,543,068.50
南充吉选项目	3,254,286.01		3,194,285.96		60,000.05
玺鼎泰项目	1,837,176.10	4,006,326.76	1,982,902.18		3,860,600.68
长春远洋项目	2,186,544.44	817,423.08	1,029,010.66		1,974,956.86
西安西恩项目	10,451,393.90	7,801,123.03	4,606,464.63		13,646,052.30

长安项目	3,450,402.90	4,023,420.39	2,015,199.96		5,458,623.33
双安项目	8,683,968.43	2,982,112.56	4,696,598.45		6,969,482.54
西宁项目	7,229,619.91	3,741,599.34	3,105,935.06		7,865,284.19
包头项目	10,658,291.51	1,240,265.34	4,731,168.91		7,167,387.94
宏业项目	494,833.09	22,562,064.39	794,612.97		22,262,284.51
首航项目	13,058,264.61		8,049,341.02	116,039.22	4,892,884.37
西宁海湖	25,685,020.65		16,766,397.24		8,918,623.41
西宁购物中心项目	11,805,661.17		6,134,382.84		5,671,278.33
四川吉选项目	13,808,643.91	12,000.00	8,124,070.03		5,696,573.88
太原商业项目	516,804.40	408,434.35	154,866.70		770,372.05
陕西赛特项目	8,988,889.69	898,073.39	4,476,073.65		5,410,889.43
数字零售项目	1,429,345.57	5,942,979.73	900,463.83		6,471,861.47
王府井金街项目		278,936,392.19	2,762,752.35		276,173,639.84
海南奥莱项目	7,866,237.58	16,754,366.68	5,875,535.65	1,921,501.24	16,823,567.37
王府置业项目	37,159.74		37,159.74		
宏业房地产项目					
沈阳北奥项目	116,755,400.41	4,273,925.79	30,984,370.74		90,044,955.46
京南商业项目		31,113,533.40	582,471.33		30,531,062.07
润泰项目	92,412,053.27	25,307,389.82	32,527,087.76		85,192,355.33
贵阳时代项目	2,953,559.09	434,118.80	1,557,521.86		1,830,156.03
贵阳玖福城项目	25,781,435.91		9,087,262.16		16,694,173.75
贵阳国贸项目	10,629,369.40	6,273,292.87	5,080,625.82		11,822,036.45
贵阳花锦项目	12,300,012.43	6,420,351.18	5,842,742.13		12,877,621.48
贵阳逸天城项目	3,566,603.42	217,072.16	1,843,515.44		1,940,160.14
贵阳安顺项目	11,560,981.11		4,407,927.05		7,153,054.06
贵阳凯里项目	2,711,134.41		695,708.86		2,015,425.55
遵义二店项目	4,229,001.03	10,033,684.67	3,071,195.87		11,191,489.83
北京奥莱项目	43,035,034.70	18,221,376.49	13,941,452.36		47,314,958.83
春天世纪项目	282,380.06		159,283.50		123,096.56
厦门中山项目	580,853.77		273,358.91		307,494.86
成都项目	10,144,228.83	3,141,735.45	5,967,935.69		7,318,028.59
成都二店项目	50,672,885.76	10,330,775.26	15,700,567.17		45,303,093.85
兰州项目	119,536.90	1,813,614.86	57,344.39		1,875,807.37
太原项目	37,916,625.23	2,403,696.52	23,288,006.17		17,032,315.58
昆明项目	6,572,645.06	5,615,919.23	5,149,077.45		7,039,486.84
重庆项目	226,902.48		52,954.30		173,948.18
总部项目	2,531,507.00		980,800.08		1,550,706.92
百货大楼项目	21,744,549.96	28,694,008.62	12,414,441.16		38,024,117.42
东安市场项目	50,148,592.71	9,219,035.15	15,158,212.18		44,209,415.68
销售分公司项目	37,178.20		37,178.20		
天通苑西单项目	2,200,289.74	7,888,771.34	1,283,167.53		8,805,893.55
北京奥莱项目	772,719.92		462,236.39		310,483.53
昆明奥莱项目	5,028,902.67	2,377,805.10	2,813,454.00		4,593,253.77
河南奥莱项目	24,328,085.25	1,219,061.96	11,239,891.36		14,307,255.85
呼市奥莱项目	23,168,126.52	1,913,774.22	9,590,809.44		15,491,091.30
山西奥莱项目		627,100.62	19,909.46		607,191.16
天津奥莱项目	3,174,290.83	22,838,827.12	4,434,089.25		21,579,028.70
兰州西单项目	5,510,598.06		2,379,449.36		3,131,148.70
成都西单项目	2,675,954.74		1,480,274.72		1,195,680.02
法雅项目	23,194,061.60	7,029,217.33	12,412,071.87		17,811,207.06
新燕莎项目	11,642,336.52	2,166,558.10	3,736,917.01		10,071,977.61
购物中心公司项目	1,055,496.80		388,593.84		666,902.96
南充商管项目	6,596,215.93	2,275,390.46	2,511,013.99		6,360,592.40
江西购物中心项目	25,938,317.38	608,502.14	14,438,961.39		12,107,858.13
巴中购物中心项目	1,672,875.60		1,014,433.92		658,441.68
绵阳购物中心项目	847,485.52	88,073.39	202,504.52		733,054.39

合计	868,945,433.13	799,922,964.39	387,804,608.48	2,215,625.92	1,278,848,163.12
----	----------------	----------------	----------------	--------------	------------------

其他说明：

长期待摊费用较期初增加主要是公司所属子公司结转装修工程影响所致。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	33,782,444.46	8,445,610.86	41,043,723.47	10,260,929.40
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	84,946,599.03	21,236,649.75	84,946,599.03	21,236,649.75
辞退福利	6,883,763.89	1,720,940.97	7,720,512.86	1,930,128.22
会员回馈	98,895,572.98	24,723,893.26	115,598,390.41	28,899,597.64
计提薪酬	14,352,091.61	3,588,022.91	14,352,091.61	3,588,022.91
资产折旧摊销	7,185,909.52	1,796,477.38	24,241,511.83	6,060,377.95
计提租金	0.00	0.00	8,520,877.16	2,130,219.29
未支付费用	138,766,345.13	34,691,586.28	18,216,423.22	4,554,105.80
闭店赔偿	17,000,000.00	4,250,000.00	17,000,000.00	4,250,000.00
租赁负债	9,120,173,497.39	2,278,568,714.02	7,859,570,161.07	1,964,892,540.28
合计	9,521,986,224.01	2,379,021,895.43	8,191,210,290.66	2,047,802,571.24

(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				
计提利息收入	41,762,276.24	10,440,569.06	84,341,423.64	21,085,355.91
评估增值	1,647,503,624.84	411,875,906.21	1,692,074,518.54	423,018,629.63
使用权资产	7,976,476,971.72	1,992,758,079.33	6,779,658,831.82	1,694,914,708.01
合计	9,665,742,872.80	2,415,074,554.60	8,556,074,774.00	2,139,018,693.55

(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	998,287,297.07	1,016,618,455.64
可抵扣亏损	3,168,626,580.00	2,946,159,585.56
合计	4,166,913,877.07	3,962,778,041.20

(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
2023 年		374,929,777.78	
2024 年	455,899,777.87	481,592,031.58	
2025 年	733,438,374.86	893,755,109.02	
2026 年	401,271,714.05	418,863,318.99	
2027 年	647,089,373.02	777,019,348.19	
2028 年	930,927,340.20		
合计	3,168,626,580.00	2,946,159,585.56	/

其他说明：

√适用 □不适用

按照准则解释第 16 号规定，公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异进行追溯调整。

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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						
土地出让金	227,670,200.00		227,670,200.00	227,670,200.00		227,670,200.00
土地增值	19,958,000.00	19,958,000.00	0.00	19,958,000.00	19,958,000.00	0.00
物业购置款	631,552,688.36		631,552,688.36	619,134,274.95		619,134,274.95
应收款项	457,100,000.00	37,180,000.00	419,920,000.00	431,100,000.00		431,100,000.00
存出保证金	62,797,257.58		62,797,257.58	64,556,835.00		64,556,835.00
预付工程款	5,024,716.94		5,024,716.94			
合计	1,404,102,862.88	57,138,000.00	1,346,964,862.88	1,362,419,309.95	19,958,000.00	1,342,461,309.95

其他说明：

(1) 公司子公司 BelmontHongKongLtd. 之子公司贵阳国贸广场商贸有限公司（以下简称“贵阳国贸广场”）与贵阳新喜达屋酒店投资有限公司合作开发“金桥饭店及青少年宫”项目，根据双方签订的合作协议，贵阳国贸广场支付了土地出让金 2.30 亿。由于该项目还没有开始开发活动，将其计入其他非流动资产中。

(2) 土地增值是本公司收购中国春天百货集团有限公司时，因前述（1）所述土地产生的评估增值。由于金桥饭店及青少年宫项目多年未能实施，营商环境已较公司做出该项投资时发生了巨大的变化，将土地评估增值计提减值准备 1,995.80 万元。

(3) 贵阳国贸广场与中天城投集团贵阳国际金融中心有限责任公司（以下简称“中天城投”）签订物业购置协议，购买中天城投开发的贵州金融城项目二期集中商业，该集中商业为地下二层至地上五层，建筑面积不低于 11 万平方米，贵阳国贸广场代新公司预付物业购置款 54,361.66 万元，支付装修费 8,793.61 万元。本期增加为该物业的商城装修费。

(4) 应收款项说明见本节七、17、长期股权投资之说明。

31、所有权或使用权受限资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	487,983,108.07	487,983,108.07	其他	单用途商业预付卡存管资金、保函保证金、专项托管资金	500,446,491.54	500,446,491.54	其他	单用途商业预付卡存管资金、保函保证金、专项托管资金
固定资产	1,260,713,196.32	1,199,476,971.72	抵押	抵押借款	1,260,713,196.32	1,240,295,095.92	抵押	抵押借款
投资性房地产	1,358,807,656.88	1,160,701,015.73	抵押	抵押借款	1,348,708,162.36	1,182,635,556.97	抵押	抵押借款
合计	3,107,503,961.27	2,848,161,095.52	/	/	3,109,867,850.22	2,923,377,144.43	/	/

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	203,000,000.00	197,000,000.00
合计	203,000,000.00	197,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

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	2,729,279,309.81	2,026,471,463.91
租金	110,789,534.88	42,194,038.00
物业费	13,377,561.99	7,604,108.58
其他款项	29,203,354.81	21,438,772.95
合计	2,882,649,761.49	2,097,708,383.44

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

应付账款较期初增加主要是销售增长影响应付供应商货款增加所致。

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
预收租金	101,139,363.37	75,286,904.09
合计	101,139,363.37	75,286,904.09

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 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

单位：元币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
预收租金	25,852,459.28	按合同约定预收租赁商户租金
合计	25,852,459.28	/

其他说明

√适用 □不适用

预收账款较期初增加主要是预收租金影响所致。

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
客户预付货款	561,653,571.46	551,412,905.92
会员回馈计划	106,097,240.09	130,552,503.99
商户预付物管费	19,834,247.00	9,712,982.40
其他	38,011,157.22	28,265,334.95
合计	725,596,215.77	719,943,727.26

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

√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
客户预付货款	247,922,382.81	预收单用途卡款，客户尚未消费
合计	247,922,382.81	/

(3). 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	88,084,852.97	1,810,384,068.94	1,817,024,238.15	81,444,683.76
二、离职后福利-设定提存计划	80,321,710.22	214,843,482.56	278,786,178.66	16,379,014.12
三、辞退福利	26,175,263.36	30,811,918.71	38,502,807.21	18,484,374.86
四、一年内到期的其他福利				
合计	194,581,826.55	2,056,039,470.21	2,134,313,224.02	116,308,072.74

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,241,182.49	1,452,844,200.45	1,452,844,200.45	13,241,182.49
二、职工福利费	0.00	47,514,330.42	47,513,006.87	1,323.55
三、社会保险费	16,376,259.43	141,804,597.79	144,632,030.09	13,548,827.13
其中：医疗保险费	15,135,765.48	137,918,844.59	139,752,044.99	13,302,565.08
工伤保险费	1,146,625.69	3,885,753.20	4,879,985.10	152,393.79
生育保险费	93,868.26	0.00	0.00	93,868.26
四、住房公积金	28,558.00	117,251,692.63	117,203,971.31	76,279.32
五、工会经费和职工教育经费	58,438,853.05	28,871,171.54	32,732,953.32	54,577,071.27
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	0.00	22,098,076.11	22,098,076.11	0.00
合计	88,084,852.97	1,810,384,068.94	1,817,024,238.15	81,444,683.76

(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	69,343,627.33	198,969,871.11	260,819,315.50	7,494,182.94
2、失业保险费	2,212,498.32	6,753,086.52	8,702,892.89	262,691.95
3、企业年金缴费/补充养老保险	8,765,584.57	9,120,524.93	9,263,970.27	8,622,139.23
合计	80,321,710.22	214,843,482.56	278,786,178.66	16,379,014.12

其他说明：

√适用 □不适用

应付职工薪酬较期初减少主要是北京地区缴纳上期缓交的社会保险费影响。

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	44,710,701.01	35,606,458.64
消费税	9,687,384.70	4,953,754.24
营业税		
企业所得税	142,235,968.99	66,116,482.08
个人所得税	6,983,871.94	7,544,598.84
城市维护建设税	3,209,255.77	1,704,965.21
房产税	9,812,047.46	8,646,479.41
土地使用税	961,081.36	944,772.21
印花税	2,453,802.92	1,464,017.31
教育费附加	1,393,625.84	735,586.45
地方教育费附加	936,935.99	498,237.46
水利建设基金	340,999.74	350,723.65

免税商品特许经营费	10,571,506.91	
其他税费	142,154.18	85,564.16
合计	233,439,336.81	128,651,639.66

其他说明：

应交税费较期初增加主要是计提企业所得税影响所致。

41、其他应付款

(1). 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	57,033,160.12	50,720,488.90
其他应付款	3,214,090,637.50	3,017,772,677.77
合计	3,271,123,797.62	3,068,493,166.67

其他说明：

适用 不适用

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
应付股利-子公司少数股东	57,033,160.12	50,720,488.90
合计	57,033,160.12	50,720,488.90

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

主要系公司之子公司北京燕莎友谊商城有限公司、北京王府井购物中心管理有限责任公司、北京海文王府井百货有限责任公司应付少数股东的分红款。

(4). 其他应付款

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
代收款	25,355,824.07	79,532,665.85
押金保证金	828,390,856.52	805,443,174.62
单位借款		87,948,880.02
往来款	202,567,805.58	159,951,852.35
应付工程款	383,879,475.29	99,868,313.60
党建工作经费	38,974.76	1,074,987.16
代收顾客款	1,381,171,506.39	1,304,060,427.87
其他	392,686,194.89	479,892,376.30
合计	3,214,090,637.50	3,017,772,677.77

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√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
北京西单友谊有限公司	50,000,000.00	往来款
北京王府井东安集团有限责任公司	47,329,127.41	往来款
北京远坤房地产开发有限公司	29,753,326.87	往来款
西安世纪长安物业投资管理有限公司	16,970,610.00	往来款
北京燕莎中心有限公司	11,656,516.63	往来款
北京信升创卓投资管理中心（有限合伙）	10,141,965.00	往来款
福海国盛（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）	10,141,965.00	往来款
合计	175,993,510.91	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

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	126,000,000.00	92,492,909.72
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	990,505,280.72	945,464,581.78
合计	1,116,505,280.72	1,037,957,491.50

其他说明：

1年内到期的长期借款见本节七、45 长期借款之说明。

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	3,894,894.19	7,367,107.00
预收款税额	235,048,440.22	251,088,575.17
合计	238,943,334.41	258,455,682.17

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

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	637,000,000.00	738,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	637,000,000.00	738,000,000.00

长期借款分类的说明：

1) 2019年12月16日，玺鼎泰公司与招商银行股份有限公司哈尔滨分行（以下简称“招商银行”）签订《借款合同（适用于经济性物业抵押贷款）》（2019年哈固字第193009001号）。借入款项用于置换交通银行向玺鼎泰公司发放的固定资产贷款6.70亿元及玺鼎泰公司向股东的借款1.64亿元合计8.34亿元。借款合同金额8.34亿元，借款期限2019年12月12日起至2031年12月11日止，期限12年，利率以定价日前一个工作日全国银行间同业拆借中心公布的5年以上贷款市场报价利率（LPR）为基准利率加29.500个基点，加/减基本点（BPs）等利率要素与借款借据的记载不一致的，以借款借据的记载为准。以玺鼎泰公司向招商银行提供项目不动产权抵押担保、应收租金收益质押担保和各方股东以持有玺鼎泰公司的股权为上述借款提供质押担保，质押期间自贷款合同生效之日起至主合同项下债权诉讼时效届满的期间。

玺鼎泰公司共计收到招商银行贷款8.34亿元，截止2023年12月末累计归还本金12,500万元，剩余7.09亿元中有9,000万元将于一年内到期，将其划分为一年内到期的非流动负债。

2) 公司之子公司海南奥特莱斯旅业开发有限公司（简称：海南奥莱公司）2015年6月10日与中国工商银行股份有限公司万宁支行签署《固定资产借款合同》以其海南奥特莱斯旅业开发有限公司“奥特莱斯现代服务产业区商业一期”项目土地使用权及用地范围内建筑物等在建工程用地作抵押，约定贷款人民币3亿元整，借款期限为十年。截止2023年12月31日，海南奥莱公司已全部收到借款，并已累计偿还2.46亿元，剩余5,400万元中3,600万元在一年内到期，将其划分为一年内到期的非流动负债。

其他说明：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（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). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

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	10,848,951,323.14	8,944,827,665.25
减：未确认融资费用	2,494,715,441.92	1,831,241,531.88
合计	8,354,235,881.22	7,113,586,133.37

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

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	42,673,886.63	49,449,212.73
三、其他长期福利		
合计	42,673,886.63	49,449,212.73

(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

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	16,500,000.00	20,352,154.42	
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	61,158,879.49	95,737,728.10	
合计	77,658,879.49	116,089,882.52	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

(1) 公司之子公司北京王府井百货集团北京网尚电子商务有限责任公司因涉及商标专用权诉讼计提预计负债1,650万元，报告期MLB商品侵权案件结案，相应调整预计负债100万元。

(2) 本公司之子公司北京法雅商贸有限公司因物业管理服务相关的债务纠纷被北京吾道客商业管理有限公司起诉，原告请求法院判令法雅商贸：支付未付租金、管理费、因解约而产生的违约金共计4,182,042.23元；支付因法雅商贸逾期支付租金和管理费产生的违约金（违约金以应付未付租金和管理费为基数，按照每日0.1%的标准自逾期之日起算至实际付清之日止）。报告期计提预计负债4,852,154.42元。截止报告出具日，北京市海淀区人民法院已立案受理，尚未开庭。

(3) 报告期公司计提被投资单位佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司超额亏损预计承担的损失78,129,314.14元。详细说明见本节七、17、长期股权投资。

(4) 报告期清算注销公司之子公司广州王府井百货有限责任公司以及新疆西单商场百货有限公司，相应调整预计闭店损失。

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	25,098,531.15	2,148,706.61	12,682,238.18	14,564,999.58	政府发放补助
补偿款	2,508,333.35	6,102,466.00	4,303,176.30	4,307,623.05	地铁施工占地
合计	27,606,864.50	8,251,172.61	16,985,414.48	18,872,622.63	/

其他说明：

适用 不适用

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

政府补助中主要为2022年公司之子公司收到的北京市国资委拨付专用资金2,428万元，用于数字零售项目，按月根据实际发生计入损益；收到的海南省商务厅援琼医护人员免税店购物补贴资金55万元，按月据实结算。其他为公司所属子公司收到的装修补助，按摊销期计入损益。

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
汇率并轨差	20,409,590.88	20,409,590.88

少数股东借款	189,752,100.00	
合计	210,161,690.88	20,409,590.88

其他说明：

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

其它非流动负债较期初增加主要是重分类清偿期一年以上的往来借款影响。

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	1,135,049,451.00						1,135,049,451.00

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）	9,957,715,084.88			9,957,715,084.88
其他资本公积	202,661,491.12		11,395,868.91	191,265,622.21
合计	10,160,376,576.00		11,395,868.91	10,148,980,707.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期减少为公司之子公司广州王府井百货有限责任公司注销清算以及股权激励未达业绩条件调整确认费用。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
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	14,793.42	209,639.43				209,639.43		224,432.85
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	14,793.42	209,639.43				209,639.43		224,432.85
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	14,793.42	209,639.43				209,639.43		224,432.85

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整；其他综合收益为按持有份额确认的联营公司其他综合收益。

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	1,441,558,008.78	65,312,354.98	2,041,614.49	1,504,828,749.27
任意盈余公积	717,176,210.81			717,176,210.81
储备基金				

企业发展基金				
其他				
合计	2,158,734,219.59	65,312,354.98	2,041,614.49	2,222,004,960.08

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司2024年4月18日第十一届董事会第八次会议通过的2023年度利润分配及分红派息方案，决定按本年度母公司的利润表中净利润的10%提取法定公积金65,312,354.98元。盈余公积本期减少为公司之子公司广州王府井百货有限责任公司注销清算影响。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,688,054,472.16	6,071,282,415.79
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-19,254,174.45
调整后期初未分配利润	5,688,054,472.16	6,052,028,241.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	709,376,542.93	194,810,481.32
减：提取法定盈余公积	65,312,354.98	104,764,470.10
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	113,504,945.10	454,019,780.40
转作股本的普通股股利		
本期清算注销子公司影响	-2,293,056.84	
期末未分配利润	6,220,906,771.85	5,688,054,472.16

按“准则解释第16号”规定，对合营联营公司前期数据进行追溯调整，报告期对前述权益法核算公司上期数相应进行了调整。

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	12,182,622,769.62	7,081,066,486.21	10,747,437,828.27	6,622,909,428.03
其他业务	41,615,621.61	29,114,094.25	52,454,416.75	42,440,329.70
合计	12,224,238,391.23	7,110,180,580.46	10,799,892,245.02	6,665,349,757.73

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
业务类型		

零售	10,585,441,651.68	6,798,887,295.32
租赁	1,638,796,739.55	311,293,285.14
合计	12,224,238,391.23	7,110,180,580.46
市场或客户类型		
百货	5,608,555,095.39	3,564,832,223.12
购物中心	2,579,630,976.67	1,305,648,918.67
奥特莱斯	2,034,148,643.14	636,358,019.90
超市	374,856,601.36	322,527,989.11
专业店	1,508,820,284.70	1,282,601,760.25
免税	187,320,982.88	151,377,694.02
其他	927,805,636.67	744,882,291.89
抵消	-996,899,829.58	-898,048,316.50
合计	12,224,238,391.23	7,110,180,580.46

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

本公司履约义务类别：销售商品，转租使用权资产及其他服务。其中：销售商品有两项履约义务，即本次交付商品及客户选择后续消费的单用途预付卡和奖励积分。联营模式下，联营供应商对待售商品具有控制权，承担存货的损失，故本公司是销售行为的代理人。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为725,596,215.77元，其中：19,834,247.00元预计将于2024年度确认收入，剩余705,761,968.77元待客户消费或依合同履行时确认收入。

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

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	123,440,910.22	103,405,074.55
营业税		
城市维护建设税	46,862,737.08	28,184,449.17
教育费附加	22,359,357.47	13,503,857.12
资源税	873,751.86	298,725.10
房产税	106,395,330.06	97,405,405.71
土地使用税	9,781,887.72	8,856,792.96
车船使用税	129,974.80	139,441.47
印花税	17,065,244.23	12,624,697.07
地方教育费附加	14,906,243.88	9,013,251.70

文化事业建设费	99,249.77	69,794.92
水利建设基金	2,011,563.43	1,832,032.45
土地增值税	0.00	312,768.15
环境保护费	773,958.12	196,087.65
特许权经营费	10,571,506.91	
其他税费		40.00
合计	355,271,715.55	275,842,418.02

其他说明：

公司之子公司海南奥特莱斯旅业开发有限公司按照免税商品收入的 4% 缴纳特许经营费。

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
工资及附加	750,778,248.47	773,329,443.02
广告业务费	303,544,318.58	222,451,855.29
能源费	207,893,027.23	198,994,970.31
折旧费	34,234,726.41	36,792,668.85
保安保洁费	197,671,593.74	192,403,628.60
修理费	120,057,235.61	104,616,422.56
无形资产摊销	1,976,105.68	4,644,928.30
服务管理费	76,146,876.31	27,663,526.18
包装运输费	15,318,416.87	17,945,703.20
手续费	34,766,755.39	30,007,927.86
办公费	2,282,061.93	2,797,346.23
信息化维护费	21,427,107.11	18,470,974.19
其他	87,460,218.34	70,709,236.03
合计	1,853,556,691.67	1,700,828,630.62

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
工资及附加	1,209,658,362.08	1,257,904,014.23
办公费	10,561,103.86	10,613,075.59
折旧费	19,251,549.21	20,714,591.14
业务招待费	9,815,485.29	6,694,753.08
修理费	7,617,319.09	8,469,807.13
长期待摊费用摊销	4,431,026.13	7,005,097.49
能源费	6,898,306.09	6,333,027.10
无形资产摊销	10,125,610.03	11,831,578.50
租赁费	7,636,522.68	5,189,148.81
中介机构费	35,448,136.16	33,414,878.65
信息化维护费	23,391,496.27	23,310,744.59
股权激励	-11,144,426.56	28,306,284.23
其他	149,915,773.22	140,307,906.47

合计	1,483,606,263.55	1,560,094,907.01
----	------------------	------------------

其他说明：

公司未完成第二个行权期规定的业绩指标，报告期冲回已计提的所属第二个行权期的股权激励费用。

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	54,683,370.42	131,252,817.15
租赁融资费用	414,464,627.09	381,342,192.10
利息收入	-237,401,509.97	-284,168,264.51
汇兑损益	-2,989,524.31	-16,449,639.25
金融手续费支出	68,629,400.24	54,640,768.85
现金折扣	-5,940,980.06	-4,550,546.96
合计	291,445,383.41	262,067,327.38

67、其他收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
税收补贴	2,133,826.49	2,902,243.09
加计抵减	5,514,119.18	1,257,027.18
纳税贡献奖	50,000.00	
企业促销奖励	3,703,496.00	2,008,430.00
产业扶持补助	13,106,936.93	8,749,733.10
稳岗补贴	3,022,792.81	4,742,201.70
企业发展补助	6,363,016.32	7,067,115.96
减租补贴	65,600.00	
岗位及社保补贴	1,035,864.19	1,372,172.41
合计	34,995,651.92	28,098,923.44

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	16,911,645.95	-2,427,656.18
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		1,253,000.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		22,034.29
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		
多次交易分步实现非同一控制下企业合并之损益		300,941,033.02
合计	16,911,645.95	299,788,411.13

其他说明：

(1) 投资收益较上期减少主要是同期收购北京王府井购物中心管理有限责任公司股权影响所致。

(2) 按“准则解释第 16 号”要求，对合营联营公司前期数据进行追溯调整，报告期对前述权益法核算公司上期数相应进行了调整。

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		
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		
其他非流动金融资产	-17,542,000.00	-55,132,000.00
合计	-17,542,000.00	-55,132,000.00

其他说明：

公允价值变动收益较上期变动主要是公司所持北辰股票公允价值变动影响所致。

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	-5,748,192.75	-1,331,758.11
其他应收款坏账损失	-3,879,096.21	-2,247,450.93
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		-339,000.00
财务担保相关减值损失		
合计	-9,627,288.96	-3,918,209.04

其他说明：

信用减值损失较上期增加主要是应收款项预期信用损失增加影响。

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-508,500.00	
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-30,703,007.77	-68,911,764.11
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-31,211,507.77	-68,911,764.11

其他说明：

资产减值损失较上期减少主要是商品促销，处理积压商品影响。

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	27,394,741.57	-118,231.03
使用权资产处置收益	2,806,309.39	3,166,657.68
合计	30,201,050.96	3,048,426.65

其他说明：

资产处置收益较上期增加主要是处置房产影响所致。

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

政府补助	1,201,795.86	1,586,719.46	177,989.33
其他收入	101,150,121.75	29,649,604.86	71,452,492.05
合计	102,351,917.61	31,236,324.32	71,630,481.38

其他说明：

√适用 □不适用

营业外收入较上期增加主要是清算注销广州王府井百货有限责任公司、新疆西单商场百货有限公司调整预计闭店损失，以及收到补偿款及拆迁奖励款等影响。

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			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	689,920.00	500,000.00	689,920.00
非流动资产毁损报废损失	1,043,583.04	1,594,226.02	1,043,583.04
其他支出	46,051,504.47	34,746,458.42	46,051,504.47
合计	47,785,007.51	36,840,684.44	47,785,007.51

其他说明：

营业外支出较上期增加主要是公司所属子公司支付解约补偿款影响。

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	503,643,191.45	320,283,959.35
递延所得税费用	-55,163,463.14	76,350,063.38
合计	448,479,728.31	396,634,022.73

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,208,472,218.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	302,118,054.70
子公司适用不同税率的影响	19,851,013.59
调整以前期间所得税的影响	1,504,379.19
非应税收入的影响	-3,373,337.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,909,007.81

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-140,093,586.48
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	256,259,684.79
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-4,227,911.49
其他	-467,576.11
所得税费用	448,479,728.31

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

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
存款利息收入	186,249,354.43	239,956,713.00
业务周转金	2,173,723.13	2,592,938.86
政府补贴	26,285,431.87	46,836,601.57
保证金、押金	88,090,084.72	65,026,642.95
往来款	144,405,321.97	80,319,352.06
其他	100,700,441.54	73,524,854.24
合计	547,904,357.66	508,257,102.68

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
租金	2,116,404.18	8,475,864.54
水、电、天然气费	545,074,665.60	468,059,448.84
手续费	41,113,714.80	44,089,080.97
业务费	223,741,299.60	137,190,438.28
广告宣传费	106,291,179.59	88,642,730.41
修理费	119,892,747.67	105,816,667.60
物业管理费	5,090,700.69	11,195,506.74
保洁、保安费	175,177,045.02	171,162,270.22
邮电费	9,669,432.76	8,448,917.97
差旅费	22,782,792.06	8,845,186.42
印刷费	3,912,486.91	4,424,502.59
业务招待费	9,386,028.96	6,694,753.08
咨询费及中介机构费	43,085,930.09	23,278,645.77

劳动保护费	2,415,901.13	2,575,995.31
往来款	75,883,116.16	248,932,131.07
信息化维护费	47,957,427.92	41,520,790.30
保证金押金	95,065,175.46	48,689,094.77
服务管理费	76,146,876.31	27,663,526.18
包装运输费	15,318,416.87	17,945,703.20
其他	227,893,201.26	147,230,078.55
合计	1,848,014,543.04	1,620,881,332.81

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的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
定期存款到期	316,157,808.00	
合计	316,157,808.00	

支付的重要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
购置固定资产及工程款	922,362,477.87	732,935,699.63
支付建信消费金融有限责任公司投资款		400,000,000.00
定期存款	490,000,000.00	310,000,000.00
合计	1,412,362,477.87	1,442,935,699.63

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
定期存款到期	316,157,808.00	
收往来借款及利息	30,274,117.81	19,056,958.91
收到转租赁租金	6,038,015.26	6,059,125.94
股权结算款	8,146,657.74	
与长期资产相关的增量留底退税		5,261,995.13
北京王府井购物中心管理有限责任公司并入现金净额		79,680,624.80
合计	360,616,598.81	110,058,704.78

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
定期存款	490,000,000.00	310,000,000.00
支付佛山市王府井商业置业有限公司借款		14,900,000.00
佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司借款	22,000,000.00	17,500,000.00
合计	512,000,000.00	342,400,000.00

(3). 与筹资活动有关的现金

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
子公司收到合作方股东的借款	124,100,000.00	29,403,000.00
合计	124,100,000.00	29,403,000.00

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
偿还往来借款	679,359.55	215,921,747.39
租赁付款额	1,367,210,601.30	1,300,741,454.40
支付股利手续费		289,819.51
吸并首商中介费用尾款		334,000.00
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司（备付金）		2,208.00
合计	1,367,889,960.85	1,517,289,229.30

筹资活动产生的各项负债变动情况

√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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
银行借款本金	1,026,000,000.00	270,743,012.17		330,743,012.17		966,000,000.00
租赁付款额	8,944,827,665.25		3,271,334,259.19	1,367,210,601.30		10,848,951,323.14
合计	9,970,827,665.25	270,743,012.17	3,271,334,259.19	1,697,953,613.47		11,814,951,323.14

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	759,992,490.48	136,444,609.48
加：资产减值准备	31,211,507.77	68,911,764.11
信用减值损失	9,627,288.96	3,918,209.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	475,503,367.48	437,809,421.27
使用权资产摊销	1,009,783,399.10	1,012,835,089.98
无形资产摊销	58,698,412.23	64,987,033.67

长期待摊费用摊销	387,804,608.48	394,111,110.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-30,201,050.96	-3,048,426.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,043,583.04	1,594,226.02
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	17,542,000.00	55,132,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	466,676,004.92	472,715,881.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,911,645.95	-299,788,411.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-331,219,324.19	27,449,276.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	276,055,861.05	49,560,037.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	-137,395,023.91	46,767,919.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-231,290,033.47	185,340,715.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	868,834,412.71	-1,042,057,010.48
其他	-11,534,426.56	28,306,284.23
经营活动产生的现金流量净额	3,604,221,431.18	1,640,989,731.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	10,089,564,368.76	9,143,470,320.74
减：现金的期初余额	9,143,470,320.74	13,826,545,873.85
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	946,094,048.02	-4,683,075,553.11

(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	10,089,564,368.76	9,143,470,320.74
其中：库存现金	2,379,265.63	1,678,001.15
可随时用于支付的银行存款	10,080,303,484.44	9,135,554,545.07
可随时用于支付的其他货币资金	6,881,618.69	6,237,774.52
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	10,089,564,368.76	9,143,470,320.74
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		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
单用途卡存管资金	481,074,608.07	489,114,388.23	使用受限
定期存款及利息	541,557,836.79	352,677,970.88	三个月以上
专项资金	548,500.00	550,000.00	使用受限
保函保证金	6,360,000.00	10,782,103.31	使用受限
合计	1,029,540,944.86	853,124,462.42	/

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、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	-	-	183,607,400.34
美元	560,181.38	7.0827	3,967,596.66
欧元	141,845.74	7.8592	1,114,794.04
港币	196,997,714.42	0.90622	178,523,268.76
日元	34,670.00	0.050213	1,740.88
应收账款	-	-	1,295,890.41
美元	179,861.95	7.0827	1,273,908.23
港币	24,257.00	0.90622	21,982.18
其他应收款	-	-	14,165,400.00
美元	2,000,000.00	7.0827	14,165,400.00
应付账款	-	-	39,829,614.11
其中：美元	5,543,276.18	7.0827	39,261,362.20
欧元	69,507.04	7.8592	546,269.73
港币	24,257.00	0.90622	21,982.18
应付股利	-	-	173,516.40
港币	191,472.71	0.90622	173,516.40
其他应付款	-	-	112,985.70
港币	124,678.00	0.90622	112,985.70

(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

PCD Operations HK Limited 注册地在香港，主要负责公司境外采购，为公司境内业务服务，因此选择记账本位币为人民币，报告期内记账本位币未发生变化。

82、租赁

(1) 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

√适用 □不适用

项目	本年发生额	上年发生额
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	79,278,644.32	42,638,960.57

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

项目	本年发生额	上年发生额
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	228,193,317.33	145,242,858.07
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用	7,636,522.68	5,189,148.81

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 1,489,955,006.91 (单位：元币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁收入	1,638,796,739.55	
合计	1,638,796,739.55	

作为出租人的融资租赁

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额的相关收入
房屋租赁		3,773,295.91	
合计		3,773,295.91	

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	6,137,249.64	5,868,911.17
第二年	5,900,345.89	6,139,527.32
第三年	5,270,435.25	5,900,345.89
第四年	5,276,271.49	5,260,911.49
第五年	5,330,131.61	5,276,271.49
五年后未折现租赁收款额总额	36,259,727.34	41,589,858.75

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

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

（1）新设子公司

● 经总裁办公会审议通过，批准投资设立北京王府井奥莱京南商业有限公司，注册资本 3000 万元，已于 2023 年 6 月完成注册登记手续。

● 经公司总裁办公会审议通过，公司之子公司北京宏业物业管理有限责任公司投资设立北京王府井宏跃停车场管理有限责任公司，注册资本 50 万元，持股比例 100%，已于 2023 年 7 月完成企业设立登记手续。

● 公司之子公司北京王府井购物中心管理有限责任公司投资设立莱西市王府井商业管理有限公司，注册资本 500 万元，持股比例 100%，已于 2023 年 12 月完成企业设立登记手续。

● 公司之子公司北京王府井购物中心管理有限责任公司投资设立攀枝花王府井商业管理有限公司，注册资本 500 万元，持股比例 100%，已于 2023 年 12 月完成企业设立登记手续。

（2）注销子公司

● 经公司总裁办公会审议通过，决定注销南昌王府井首航超市有限公司，2023 年 3 月完成注销手续。

● 经公司总裁办公会审议通过，决定注销广州王府井百货有限责任公司，2023 年 4 月完成注销手续。

● 经公司总裁办公会审议通过，决定注销河北王府井首航超市有限公司，2023 年 11 月完成注销手续。

● 经公司总裁办公会审议通过，决定注销山西能投王府井奥特莱斯有限公司，2023 年 9 月完成注销手续。

● 经公司总裁办公会审议通过，决定注销邛崃王府井商业管理有限公司，2023 年 9 月完成注销手续。

● 经公司总裁办公会审议通过，决定注销新疆西单商场百货有限公司，2023 年 9 月完成注销手续。

6、其他

适用 不适用

十、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

单位:元币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
王府井集团北京双安商场有限责任公司	北京	280,000,000.00	北京	百货零售	100		非同一控制下的企业合并
王府井集团北京长安商场有限责任公司	北京	261,908,843.53	北京	百货零售	100		非同一控制下的企业合并
武汉王府井百货有限责任公司	武汉	10,000,000.00	武汉	百货零售	100		非同一控制下的企业合并
成都王府井百货有限公司	成都	373,170,335.61	成都	百货零售	100		投资设立
包头王府井百货有限责任公司	包头	10,000,000.00	包头	百货零售	100		投资设立
重庆王府井百货有限责任公司	重庆	40,000,000.00	重庆	百货零售		100	投资设立
长沙王府井百货有限责任公司	长沙	10,000,000.00	长沙	百货零售	100		投资设立
呼和浩特王府井百货有限责任公司	呼和浩特	10,000,000.00	呼和浩特	百货零售	100		投资设立
洛阳王府井百货有限责任公司	洛阳	10,000,000.00	洛阳	百货零售	100		投资设立
西宁王府井百货有限责任公司	西宁	10,000,000.00	西宁	百货零售	100		投资设立
太原王府井百货有限责任公司	太原	10,000,000.00	太原	百货零售		100	投资设立
兰州王府井百货有限责任公司	兰州	10,000,000.00	兰州	百货零售		100	投资设立
昆明王府井百货有限责任公司	昆明	10,000,000.00	昆明	百货零售		100	投资设立
鄂尔多斯市王府井百货有限责任公司	鄂尔多斯	10,000,000.00	鄂尔多斯	百货零售	100		投资设立
成都王府井购物中心有限责任公司	成都	18,000,000.00	成都	购物中心运营管理		100	投资设立
郑州王府井百货有限责任公司	郑州	190,000,000.00	郑州	百货零售	100		投资设立
焦作王府井百货有限责任公司	焦作	190,000,000.00	焦作	百货零售	100		投资设立
西安王府井百货有限责任公司	西安	190,000,000.00	西安	百货零售	100		投资设立
洛阳王府井购物中心有限责任公司	洛阳	10,000,000.00	洛阳	购物中心运营管理	100		投资设立
乐山王府井购物中心有限责任公司	乐山	10,000,000.00	乐山	购物中心运营管理	100		投资设立
长沙王府井购物中心有限责任公司	长沙	10,000,000.00	长沙	购物中心运营管理	100		投资设立
北京宏业物业管理有限责任公司	北京	70,000,000.00	北京	物业管理房屋出租	100		分立
洛阳宏业物业管理有限责任公司	洛阳	800,000.00	洛阳	物业管理房屋出租		100	投资设立
西宁王府井物业管理有限责任公司	西宁	800,000.00	西宁	物业管理		100	投资设立
呼和浩特弘业物业管理有限责任公司	呼和浩特	500,000.00	呼和浩特	物业管理		100	投资设立

北京王府井宏跃停车场管理有限责任公司	北京	500,000.00	北京	停车场服务		100	投资设立
北京海文王府井百货有限责任公司	北京	10,000,000.00	北京	房屋出租	60		投资设立
北京王府井大厦有限公司	北京	236,179,230.96	北京	百货销售房屋出租	100		非同一控制下的企业合并
北京王府井百货商业物业管理有限公司	北京	493,854,061.24	北京	物业管理企业管理咨询等	100		非同一控制下的企业合并
北京王府井百货集团北京网尚电子商务有限责任公司	北京	235,000,000.00	北京	网上零售	100		投资设立
成都王府井物业管理有限责任公司	成都	3,000,000.00	成都	物业管理		100	投资设立
沈阳北方奥莱商业管理有限公司	沈阳	440,900,000.00	沈阳	国内贸易代理, 物业管理	100		非同一控制下的企业合并
郑州东成王府井百货有限责任公司	郑州	180,000,000.00	郑州	百货零售	100		投资设立
银川王府井百货有限责任公司	银川	10,000,000.00	银川	百货零售	100		投资设立
银川王府井奥特莱斯商业有限公司	银川	10,000,000.00	银川	奥特莱斯运营管理	100		投资设立
哈尔滨玺鼎泰商业投资有限责任公司	哈尔滨	316,700,000.00	哈尔滨	购物中心运营管理	51		非同一控制下的企业合并
北京王府井奥莱企业管理有限公司	北京	17,200,000.00	北京	奥特莱斯运营管理	70		投资设立
王府井滇池小镇商业(昆明)有限公司	昆明	10,000,000.00	昆明	奥特莱斯运营管理		70	投资设立
河南王府井奥莱商贸有限公司	新乡	10,000,000.00	新乡	奥特莱斯运营管理		70	投资设立
山西王府井奥特莱斯商业有限公司	太原	10,000,000.00	太原	奥特莱斯运营管理		70	投资设立
西宁王府井奥莱仁君商业管理有限公司	西宁	10,000,000.00	西宁	奥特莱斯运营管理		49	投资设立
呼和浩特王府井奥莱商贸有限公司	呼和浩特	10,000,000.00	呼和浩特	奥特莱斯运营管理		70	投资设立
四川王府井吉选超市有限公司	成都	30,000,000.00	成都	超市零售	51		投资设立
乐山王府井吉选超市有限公司	乐山	10,000,000.00	乐山	超市零售		51	投资设立
南充王府井吉选超市有限公司	南充	10,000,000.00	南充	超市零售	51		投资设立
巴中王府井吉选超市有限公司	巴中	10,000,000.00	巴中	超市零售		51	投资设立
陕西王府井奥莱商业有限公司	西安	10,000,000.00	西安	奥特莱斯运营管理	100		投资设立
西安西恩温泉奥特莱斯文化旅游有限公司	西安	100,000,000.00	西安	奥特莱斯运营管理	100		非同一控制下的企业合并
长春王府井远洋商业投资有限公司	长春	50,000,000.00	长春	奥特莱斯运营管理	60		投资设立
王府井首航超市有限公司	北京	150,000,000.00	北京	超市零售	48		投资设立
内蒙古王府井首航超市有限公司	包头	20,000,000.00	包头	超市零售		48	投资设立
北京王府井润泰品牌管理有限公司	北京	100,000,000.00	北京	企业管理	100		投资设立
睿高翔国际贸易(上海)有限公司	上海	50,000,000.00	上海	品牌代理		95	投资设立
睿锦尚品国际贸易(上海)有限公司	上海	100,000,000.00	上海	商品零售		70	非同一控制下企业合并
西宁王府井购物中心有限责任公司	西宁	10,000,000.00	西宁	购物中心运营管理	100		投资设立
西宁王府井海湖购物中心有限责任公司	西宁	10,000,000.00	西宁	购物中心运营管理	100		投资设立
贵阳昱国尚呈购物中心有限公司	贵阳	10,000,000.00	贵阳	购物中心运营管理	75		投资设立
新乡王府井商业管理有限责任公司	新乡	50,000,000.00	新乡	物业出租	100		投资设立
北京王府井免税品经营有限责任公司	北京	500,000,000.00	北京	免税品经营	100		投资设立

王府井(海南)总部有限公司	海口	900,000,000.00	海口	免税品经营、货物进出口		100	投资设立
海南王府井海垦免税品经营有限责任公司	海口	100,000,000.00	海口	购物中心运营管理	60		投资设立
北京王府井免税品数字零售有限责任公司	北京	50,000,000.00	北京	互联网销售	100		投资设立
海南奥特莱斯旅业开发有限公司	万宁	300,000,000.00	万宁	奥特莱斯运营管理、免税品经营	100		非同一控制下企业合并
西咸新区王府井商业有限公司	西安	70,000,000.00	西安	房屋出租	100		非同一控制下企业合并
太原王府井商业有限责任公司	太原	10,000,000.00	太原	奥特莱斯运营管理	100		投资设立
青岛王府井商业有限责任公司	青岛	10,000,000.00	青岛	奥特莱斯运营管理	100		投资设立
Belmont HongKong Ltd.	Cayman	62,043.80 万美元	Cayman	投资管理	100		同一控制下企业合并
PCD Development Limited	厦门	1 港币	HK	投资管理		100	同一控制下企业合并
Prime Wave Limited	厦门	1000 港币	HK	投资管理		100	同一控制下企业合并
PCD Operations HK Limited	厦门	1 港币	HK	投资管理		100	同一控制下企业合并
Gain Win Limited	厦门	10000 港币	HK	投资管理		100	同一控制下企业合并
北京赛特奥特莱斯商贸有限公司	北京	6020 万美元	北京	奥特莱斯运营管理		100	同一控制下企业合并
北京春天物业管理有限公司	北京	10,000,000.00	北京	房屋出租		100	同一控制下企业合并
中山巴黎春天(厦门)百货有限公司	厦门	1020.41 万美元	厦门	百货零售		100	同一控制下企业合并
春天世纪企业管理(厦门)有限公司	厦门	1900 万美元	厦门	房屋出租、企业管理咨询		100	同一控制下企业合并
沈阳赛特奥莱商贸有限公司	沈阳	165,027,000.00	沈阳	奥特莱斯运营管理		100	同一控制下企业合并
贵阳国贸广场商贸有限公司	贵阳	116,000,000.00	贵阳	百货零售		75	同一控制下企业合并
贵阳南国花锦春天百货有限公司	贵阳	10,000,000.00	贵阳	购物中心运营管理		75	同一控制下企业合并
六盘水国贸广场春天百货有限公司	六盘水	5,000,000.00	六盘水	百货零售		75	同一控制下企业合并
贵阳国贸逸天城购物中心有限公司	贵阳	10,000,000.00	贵阳	购物中心运营管理		75	同一控制下企业合并
贵阳国贸时代购物中心有限公司	贵阳	20,000,000.00	贵阳	购物中心运营管理		75	同一控制下企业合并
凯里国贸购物中心有限公司	贵阳	10,000,000.00	贵阳	购物中心运营管理		38.25	同一控制下企业合并
贵阳花果园国贸钰珑城购物中心有限公司	贵阳	500,000.00	贵阳	购物中心运营管理		75	投资设立
遵义国贸春天百货购物中心有限公司	遵义	50,000,000.00	遵义	百货零售		51	同一控制下企业合并
安顺王府井国贸购物中心有限公司	安顺	10,000,000.00	安顺	购物中心运营管理		75	投资设立
陕西赛特国贸百货有限公司	西安	270,000,000.00	西安	百货零售	100		同一控制下企业合并
临汾王府井购物中心有限责任公司	临汾	10,000,000.00	临汾	购物中心运营管理	100		投资设立
兰州西单商场百货有限公司	兰州	40,000,000.00	兰州	百货零售	100		同一控制下企业合并
成都西单商场有限责任公司	成都	30,000,000.00	成都	百货零售	95		同一控制下企业合并
北京友谊商店股份有限公司	北京	83,770,000.00	北京	百货零售	86.87		同一控制下企业合并
北京法雅商贸有限责任公司	北京	30,000,000.00	北京	品牌代理	72		同一控制下企业合并
内蒙古法雅体育有限公司	内蒙古	1,000,000.00	呼和浩特	品牌代理		72	同一控制下企业合并
山西法雅商贸有限公司	山西	1,000,000.00	太原	品牌代理		72	同一控制下企业合并
天津新燕莎奥特莱斯商业有限公司	天津	300,000,000.00	天津	奥特莱斯运营管理	90		同一控制下企业合并

北京新燕莎控股（集团）有限责任公司	北京	399,861,336.16	北京	百货零售	100		同一控制下企业合并
北京燕莎友谊商城有限公司	北京	60,000,000.00	北京	百货零售		50	同一控制下企业合并
北京新燕莎商业有限公司	北京	160,000,000.00	北京	百货零售		100	同一控制下企业合并
北京贵友大厦有限公司	北京	18,178,753.43	北京	百货零售		100	同一控制下企业合并
北京王府井金街购物中心有限责任公司	北京	10,000,000.00	北京	购物中心运营管理	100		投资设立
北京王府井购物中心管理有限责任公司	北京	20,000,000.00	北京	购物中心运营管理	60		非同一控制下企业合并
天津王府井购物中心管理有限公司	天津	10,000,000.00	天津	购物中心运营管理		60	非同一控制下企业合并
南充王府井购物中心管理有限公司	南充	10,000,000.00	南充	购物中心运营管理		60	非同一控制下企业合并
巴中王府井购物中心管理有限公司	巴中	5,000,000.00	巴中	购物中心运营管理		60	非同一控制下企业合并
江西王府井购物中心管理有限公司	南昌	10,000,000.00	南昌	购物中心运营管理		60	非同一控制下企业合并
成都探索王府井购物中心管理有限公司	成都	5,000,000.00	成都	购物中心运营管理		60	非同一控制下企业合并
东营王府井购物中心有限公司	东营	5,000,000.00	东营	购物中心运营管理		60	非同一控制下企业合并
苏州王府井购物中心管理有限公司	苏州	5,000,000.00	苏州	购物中心运营管理		60	非同一控制下企业合并
柳州王府井购物中心有限公司	柳州	5,000,000.00	柳州	购物中心运营管理		60	非同一控制下企业合并
哈尔滨王府井购物中心管理有限公司	哈尔滨	10,000,000.00	哈尔滨	购物中心运营管理		60	非同一控制下企业合并
天津北辰王府井购物中心有限公司	天津	30,000,000.00	天津	购物中心运营管理		42	非同一控制下企业合并
拉萨王府井购物中心管理有限公司	拉萨	5,000,000.00	拉萨	购物中心运营管理		60	非同一控制下企业合并
眉山王府井商业管理有限公司	眉山	5,000,000.00	眉山	购物中心运营管理		60	非同一控制下企业合并
绵阳王府井商业管理有限公司	绵阳	5,000,000.00	绵阳	购物中心运营管理		60	非同一控制下企业合并
南充壹帆商业管理有限公司	南充	5,000,000.00	南充	购物中心运营管理		60	非同一控制下企业合并
哈尔滨王府井物业管理服务有限公司	哈尔滨	5,000,000.00	哈尔滨	购物中心运营管理		60	非同一控制下企业合并
常德王府井商业管理有限公司	常德	5,000,000.00	常德	购物中心运营管理		60	投资设立
莱西市王府井商业管理有限公司	青岛	5,000,000.00	青岛	购物中心运营管理		60	投资设立
攀枝花王府井商业管理有限公司	攀枝花	5,000,000.00	攀枝花	购物中心运营管理		60	投资设立
北京宏业房地产开发有限责任公司	北京	20,000,000.00	北京	物业管理	100		同一控制下企业合并
北京王府井置业有限公司	北京	30,000,000.00	北京	房地产开发	51		非同一控制下企业合并
北京王府井发展置业有限公司	北京	20,000,000.00	北京	房地产开发	100		同一控制下企业合并
北京王府井奥特莱斯京南商业有限公司	北京	30,000,000.00	北京	奥特莱斯运营管理	100		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

北京新燕莎控股（集团）有限责任公司持有燕莎商城 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。北京新燕莎控股（集团）有限责任公司在 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%。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

1、公司控制凯里国贸购物中心有限公司（简称“凯里购物中心”）说明：

公司之全资子公司 Belmont HongKong Ltd. 持有贵阳国贸广场商贸有限公司（简称“贵阳国贸”）股权 75%，贵阳国贸与贵州华宇国景商贸有限责任公司共同成立凯里国贸购物中心有限公司，总出资 1,000 万元，贵阳国贸出资 510 万元，股权占比 51%，按照公司章程规定，董事会成员 5 人，贵阳国贸委派 3 人，贵州华宇国景商贸有限责任公司委派 2 人，且总理由贵阳国贸委派，因此贵阳国贸对凯里购物中心构成控制关系。

2、公司控制王府井首航超市有限公司（简称“首航超市”）说明：

公司与北京首航国力商贸有限公司，共青城融发投资管理合伙企业（有限合伙）共同投资设立首航超市，注册资本金为 10,000 万元人民币，公司持有的股权比例为 48%。股东协议及公司章程规定，董事会成员 5 名，其中本公司委派 2 名，其他股东委派 3 名。设董事长一名，董事长及财务总监由本公司委派，董事长决定公司的经营计划、投资计划、年度财务预算方案，聘任或者解聘公司总经理以及制定公司的基本管理制度等重大事项，其他事项由董事会成员的过半数通过。由于董事长对上述重要事项有决定权及财务总监由本公司委派，因此公司对首航超市构成控制关系。

3、公司控制内蒙古王府井首航超市有限公司（简称“内蒙古首航超市”）说明：

内蒙古首航超市为王府井首航超市有限公司投资设立，股权比例 100%。因我公司对首航超市构成控制关系，因此间接对内蒙古首航超市构成控制关系。

4、公司控制西宁王府井奥莱仁君商业管理有限公司（简称“西宁奥莱”）说明：

公司持有北京王府井奥莱企业管理有限公司（简称“奥莱管理公司”）股权 70%，奥莱管理公司与青海仁君投资集团有限公司共同成立西宁奥莱，注册资本 1,000 万元，奥莱管理公司股权占比 70%，我对奥莱管理公司构成控制关系，因此间接对西宁奥莱构成控制关系。

5、公司控制北京燕莎友谊商城有限公司（简称“燕莎商城”）

北京新燕莎控股（集团）有限责任公司持有燕莎商城 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。北京新燕莎控股（集团）有限责任公司在 9 名董事会成员中拥有 6 名董事，能够控制该公司的经营和财务，因此将该公司纳入合并范围。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京王府井奥莱企业管理有限公司	30%	18,183,651.37		-28,203,855.43
贵阳国贸广场商贸有限公司	25%	24,606,417.23	30,000,000.00	327,639,695.99
睿锦尚品国际贸易（上海）有限公司	30%	-26,351,430.40		-57,324,514.05
海南王府井海垦免税品经营有限责任公司	40%	-22,505,234.81		7,659,784.36
北京法雅商贸有限责任公司	28%	-6,925,693.79		3,836,301.98

北京燕莎友谊商城有限公司	50%	47,305,943.30	54,963,778.11	145,693,468.64
北京王府井购物中心管理有限责任公司	40%	33,422,194.17	24,291,321.77	81,859,176.84

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

燕莎商城股东新加坡新城集团有限公司持有其 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。新加坡新城集团有限公司在 9 名董事会成员中拥有 3 名董事，占董事会三分之一表决权，表决权比例为 33.33%。

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: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
北京王府井奥莱企业管理有限公司	165,452,346.27	672,154,381.28	837,606,727.55	208,222,373.38	723,397,205.59	931,619,578.97	101,406,638.75	590,346,618.91	691,753,257.66	219,653,558.96	626,724,721.36	846,378,280.32
贵阳国贸广场商贸有限公司	711,648,076.68	2,337,283,565.19	3,048,931,641.87	651,914,884.71	798,715,356.25	1,450,630,240.96	771,818,421.08	2,353,819,108.37	3,125,637,529.45	741,976,555.30	788,565,089.08	1,530,541,644.38
睿锦尚品国际贸易(上海)有限公司	512,240,605.89	148,266,492.02	660,507,097.91	798,780,885.62	52,807,925.78	851,588,811.40	446,823,754.19	137,465,723.66	584,289,477.85	652,986,980.20	34,546,109.82	687,533,090.02
海南王府井海垦免税品经营有限责任公司	125,813,107.03	202,629,239.10	328,442,346.13	309,292,885.22		309,292,885.22	34,476,294.08	44,655,273.08	79,131,567.16	3,719,019.23		3,719,019.23
北京法雅商贸有限责任公司	436,204,907.85	260,829,516.57	697,034,424.42	504,426,038.37	178,907,307.56	683,333,345.93	449,768,635.67	243,924,120.65	693,692,756.32	494,632,510.34	160,624,546.81	655,257,057.15
北京燕莎友谊商城有限公司	1,080,420,182.00	1,411,897,329.84	2,492,317,511.84	919,433,900.38	1,281,496,674.19	2,200,930,574.57	964,138,288.84	380,636,112.38	1,344,774,401.22	733,128,328.02	304,943,466.30	1,038,071,794.32
北京王府井购物中心管理有限责任公司	454,831,872.77	473,712,257.41	928,544,130.18	312,869,832.73	396,727,334.26	709,597,166.99	343,420,248.09	152,727,488.22	496,147,736.31	252,767,191.17	46,438,583.92	299,205,775.09

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
北京王府井奥莱企业管理有限公司	273,929,854.16	60,612,171.24	60,612,171.24	101,664,835.94	165,288,864.69	-71,869,007.51	-71,869,007.51	51,551,167.13
贵阳国贸广场商贸有限公司	868,400,989.24	98,527,933.92	98,527,933.92	210,186,667.64	830,536,157.24	65,978,876.91	65,978,876.91	215,785,804.08
睿锦尚品国际贸易(上海)有限公司	431,892,694.81	-87,838,101.32	-87,838,101.32	-74,879,132.21	287,754,114.20	-74,004,561.37	-74,004,561.37	-66,990,204.31
海南王府井海垦免税品经营有限责任公司	9,212,479.92	-56,263,087.02	-56,263,087.02	-13,401,600.92	486,918.69	-12,410,631.88	-12,410,631.88	-17,212,564.22
北京法雅商贸有限责任公司	1,024,646,966.04	-24,734,620.68	-24,734,620.68	69,876,312.48	950,185,918.44	-99,664,749.31	-99,664,749.31	72,262,100.52
北京燕莎友谊商城有限公司	960,291,875.46	94,611,886.59	94,611,886.59	434,679,769.56	846,514,496.38	35,319,830.78	35,319,830.78	166,501,486.59
北京王府井购物中心管理有限责任公司	401,964,628.77	83,555,485.43	83,555,485.43	227,712,698.85	379,274,122.22	88,328,582.28	88,328,582.28	113,267,403.73

(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

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	
柒拾壹(北京)有限公司	北京	北京	便利店零售	25		权益法核算
佛山市王府商业置业有限公司	佛山	佛山	物业经营及管理	50		权益法核算
西安王府井商业运营管理有限公司	西安	西安	企业管理咨询等	50		权益法核算
郑州王府井商业管理有限责任公司	郑州	郑州	企业管理咨询等	51		权益法核算
郑州枫华商业管理有限公司	郑州	郑州	购物中心管理	17.85	33.15	权益法核算
佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司	佛山	佛山	购物中心管理	50		权益法核算
北京首都旅游集团财务有限公司	北京	北京	财务融资咨询代理	25		权益法核算
建信消费金融有限责任公司	北京	北京	消费金融服务	5.56		权益法核算

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：

1、郑州王府井商业管理有限责任公司（简称“郑州商业”）

根据郑州商业修订后的章程规定，其董事会由本公司与塔博曼郑州（香港）有限公司各委派三名董事组成，章程规定：“修改章程或者合同；增加或减少公司的注册资本；终止或解散公司，或者公司的合并或分立，须由全体与会董事一致通过。其他重大经营决策需得到简单多数与会董事通过”。本公司对郑州商业不构成控制关系。

2、郑州枫华商业管理有限公司（简称“郑州枫华”）

本公司持有郑州枫华 17.85%股权、持有郑州商业 51%股权；塔博曼郑州（香港）有限公司持有郑州枫华 17.15%股权、持有郑州商业 49%股权；郑州商业持有郑州枫华 65%股权。

根据郑州枫华公司章程规定，其董事会由本公司与塔博曼郑州（香港）有限公司及郑州商业管理有限责任公司分别委派 1 名、1 名及 2 名董事组成，章程规定：“修改章程或者合同；增加或减少公司的注册资本；终止或解散公司，或者公司的合并或分立，须由全体与会董事一致通过。其他重大经营决策需得到简单多数与会董事通过”。本公司对郑州枫华不构成控制关系。

(2). 重要合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				
	佛山市王府商业置业有限公司	西安王府井商业运营管理有限公司	郑州王府井商业管理有限责任公司	郑州枫华商业管理有限公司	佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司	佛山市王府商业置业有限公司	西安王府井商业运营管理有限公司	郑州王府井商业管理有限责任公司	郑州枫华商业管理有限公司	佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司
流动资产	163,000,836.80	227,652,544.93	317,222,432.24	259,936,625.26	107,080,536.94	166,899,047.03	197,216,098.39	267,203,673.26	210,798,347.36	71,087,645.33
其中: 现金和现金等价物	3,015,924.08	192,361,257.84	295,985,975.11	238,703,300.12	5,399,355.38	3,046,642.98	155,334,474.89	246,155,182.24	189,751,691.22	8,362,088.99
非流动资产	1,302,266,981.74	1,570,039,905.23	1,415,478,670.49	1,388,186,916.99	887,991,648.32	1,240,864,506.28	1,634,035,811.58	1,465,434,581.60	1,438,142,828.10	770,546,518.97
资产合计	1,465,267,818.54	1,797,692,450.16	1,732,701,102.73	1,648,123,542.25	995,072,185.26	1,407,763,553.31	1,831,251,909.97	1,732,638,254.86	1,648,941,175.46	841,634,164.30
流动负债	771,393,630.44	105,672,920.69	87,632,389.86	87,456,912.84	355,910,928.17	668,405,845.99	78,796,169.24	71,166,266.19	71,009,314.95	262,862,308.91
非流动负债	677,062,841.15	838,973,670.74	990,362,026.43	990,362,026.43	869,779,885.34	644,957,775.04	963,393,670.74	1,056,624,867.79	1,056,624,867.79	738,152,104.79
负债合计	1,448,456,471.59	944,646,591.43	1,077,994,416.29	1,077,818,939.27	1,225,690,813.51	1,313,363,621.03	1,042,189,839.98	1,127,791,133.98	1,127,634,182.74	1,001,014,413.70
少数股东权益			199,606,611.05					182,457,447.46		
归属于母公司股东权益	16,811,346.95	853,045,858.73	455,100,075.39	570,304,602.98	-230,618,628.25	94,399,932.28	789,062,069.99	422,389,673.42	521,306,992.72	-159,380,249.40
按持股比例计算的净资产份额	8,405,673.45	426,522,929.37	232,101,038.43	101,799,371.64	-115,309,314.14	47,199,966.12	394,531,035.00	215,418,733.43	93,053,298.21	-79,690,124.71
调整事项				78,608,743.16					78,608,743.16	
—商誉				78,608,743.16					78,608,743.16	
—内部交易未实现利润										
—其他										
对合营企业权益投资的账面价值	8,405,673.45	426,522,929.37	232,101,038.43	180,408,114.80	0.00	47,199,966.12	394,531,035.00	215,418,733.43	171,662,041.37	-79,690,124.71

存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值										
营业收入	91,302,584.62	291,801,341.38	231,725,476.46	231,725,476.46	224,913,810.36	93,788,240.71	251,359,437.93	196,641,132.21	196,641,132.21	208,250,586.97
财务费用	86,416,298.18	46,342,973.47	48,027,928.75	49,197,213.81	41,294,891.33	35,992,285.21	57,600,571.07	55,864,175.30	56,945,833.27	35,425,040.36
所得税费用		18,371,750.30	16,728,879.34	16,441,560.90				-357,127.71	-622,539.37	
净利润	-77,588,585.33	63,983,788.74	32,710,401.97	48,997,610.26	-71,238,378.85	-20,903,460.85	32,687,203.51	21,028,473.12	31,126,520.20	-84,902,592.67
终止经营的净利润										
其他综合收益										
综合收益总额	-77,588,585.33	63,983,788.74	32,710,401.97	48,997,610.26	-71,238,378.85	-20,903,460.85	32,687,203.51	21,028,473.12	31,126,520.20	-84,902,592.67
本年度收到的来自合营企业的股利										

其他说明

(1) 公司直接持有郑州枫华商业管理有限公司（简称“郑州枫华”）17.85%股权、持有郑州王府井商业管理有限责任公司（简称“郑州商业”）51%股权，郑州商业持有郑州枫华65%股权，公司间接持有郑州枫华33.15%，合计持有郑州枫华股权51%，郑州枫华投资收益按直接持股比例17.85%确认，间接持有的33.15%部分投资收益并入郑州商业合并报表予以确认。

(2) 对佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司权益投资的账面价值见本节七、17 长期股权投资之说明。

(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	
	柒一拾壹（北京）有限公司	北京首都旅游集团财务有限公司	建信消费金融有限责任公司	柒一拾壹（北京）有限公司	北京首都旅游集团财务有限公司
流动资产	578,020,255.63	5,313,826,163.77	5,368,256,079.06	478,794,664.01	3,567,835,486.68
非流动资产	451,216,260.93	7,992,962,157.14	1,947,483,245.14	535,446,316.25	7,702,768,251.60
资产合计	1,029,236,516.56	13,306,788,320.91	7,315,739,324.20	1,014,240,980.26	11,270,603,738.28

流动负债	318,492,242.39	10,759,283,858.83	52,476,540.90	304,468,636.47	8,732,208,415.26
非流动负债	330,390,932.04	12,630,605.16	128,285,742.65	387,346,393.02	14,977,886.87
负债合计	648,883,174.43	10,771,914,463.99	180,762,283.55	691,815,029.49	8,747,186,302.13
少数股东权益					
归属于母公司股东权益	380,353,342.13	2,534,873,856.92	7,134,977,040.65	322,425,950.77	2,523,417,436.15
按持股比例计算的净资产份额	95,088,335.53	633,718,464.24	396,387,613.37	80,606,487.69	630,854,359.04
调整事项		2,750,262.05			2,750,262.05
--商誉		2,750,262.05			2,750,262.05
--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	95,088,335.53	636,468,726.29	396,387,613.37	80,606,487.69	633,604,621.09
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					
营业收入	1,288,236,682.46	136,995,292.53	173,231,398.03	1,211,161,662.22	149,763,494.66
净利润	57,927,391.36	92,017,495.06	-65,022,959.35	-18,497,852.92	95,727,483.28
终止经营的净利润					
其他综合收益		838,557.71			-24,451.87
综合收益总额	57,927,391.36	92,856,052.77	-65,022,959.35	-18,497,852.92	95,703,031.41
本年度收到的来自联营企业的股利		20,349,908.00			21,489,286.10

其他说明

详见本节七、17 长期股权投资之说明。

(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

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
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	9,768,638.33	9,737,618.06
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	31,020.27	-245,892.33
--其他综合收益		
--综合收益总额	31,020.27	-245,892.33

(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

详见本节七、17 长期股权投资之说明。

(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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
装修补贴	7,073,927.81	2,148,706.61		2,865,101.38		6,357,533.04	与资产相关
专项补助	18,024,603.34				9,817,136.80	8,207,466.54	与收益相关
合计	25,098,531.15	2,148,706.61		2,865,101.38	9,817,136.80	14,564,999.58	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	2,865,101.38	2,836,219.81
与收益相关	35,501,537.53	29,495,549.48
合计	38,366,638.91	32,331,769.29

十二、与金融工具相关的风险**1、金融工具的风险**

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、应付债券等，各项金融工具的详细情况说明见本节五、重要会计政策及会计估计、11 金融工具。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。

各类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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

由于本公司的应收账款主要系信用评级较高的银行，且应收账款余额主要为最后几天顾客信用卡刷卡金额，银行与本公司结算周期一般为 3-4 天结算一次。另本公司对应收账款余额进行实施监控，以确保本公司不至面临重大坏账风险。

本公司的应收款项主要系应收保证金等，公司对此款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不至面临重大坏账风险。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收款项金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：175,128,216.37 元。

其他应收款前五名金额合计：71,677,192.12 元。

(2) 市场风险

1) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、港币、日元及欧元有关，除本公司的几个下属子公司以美元、欧元、港币、日元进行采购外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2023 年 12 月 31 日，除下表所述资产及负债外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
货币资金		
其中：美元	560,181.38	1,897,804.91
欧元	141,845.74	138,104.70
港币	196,997,714.42	194,003,301.96
日元	34,670.00	34,670.00
应收账款		
其中：美元	179,861.95	
港币	24,257.00	
其他应收款		
其中：美元	2,000,000.00	
应付账款		
其中：美元	5,543,276.18	
欧元	69,507.04	
港币	24,257.00	
应付股利		
其中：港币	191,472.71	
其他应付款		
其中：港币	124,678.00	

本公司密切关注汇率变动对公司的影响。

2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险、固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2023 年 12 月 31 日，本公司的带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为 96,600.00 万元。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司自有资金不足时将银行借款作为主要资金来源。于 2023 年 12 月 31 日，本公司的银行长期借款余额 63,700 万元，一年内到期的长期借款金额为 12,600 万元，短期银行借款 20,300 万元。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：
2023 年 12 月 31 日金额：

单位：元币种：人民币

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	11,119,105,313.62				11,119,105,313.62
应收账款	462,630,885.31				462,630,885.31
其他应收款	192,113,226.90				192,113,226.90
其他权益工具	7,600,000.00				7,600,000.00
其他流动资产	255,664,496.94				255,664,496.94
其他非流动金融资产			238,070,000.00		238,070,000.00
其他非流动资产		26,000,000.00	431,100,000.00		457,100,000.00
小计	12,037,113,922.77	26,000,000.00	669,170,000.00		12,732,283,922.77
金融负债					
短期借款	203,000,000.00				203,000,000.00
应付账款	2,882,649,761.49				2,882,649,761.49
其他应付款	3,271,123,797.62				3,271,123,797.62
应付职工薪酬	116,308,072.74				116,308,072.74
一年内到期的非流动负债	1,116,505,280.72				1,116,505,280.72
其他流动负债	238,943,334.41				238,943,334.41
长期借款		93,000,000.00	280,000,000.00	264,000,000.00	637,000,000.00
租赁负债		746,717,323.02	2,141,301,797.67	5,466,216,760.53	8,354,235,881.22
长期应付职工薪酬		11,567,330.09	19,146,343.75	11,960,212.79	42,673,886.63
小计	7,828,530,246.98	851,284,653.11	2,440,448,141.42	5,742,176,973.32	16,862,440,014.83

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**3、金融资产转移****(1) 转移方式分类**适用 不适用**(2) 因转移而终止确认的金融资产**适用 不适用**(3) 继续涉入的转移金融资产**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**十三、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

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动 计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且 其变动计入当期损益的金 融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			7,600,000.00	7,600,000.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让 的土地使用权				
(五) 生物资产				

1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产	238,070,000.00			238,070,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	238,070,000.00		7,600,000.00	245,670,000.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

本公司持有的以公允价值计量的权益工具投资为在国内 A 股上市的股票，市价按照资产负债表日的收盘价格确定。

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

因被投资企业北京首汽股份有限公司、佛山市雄盛王府商城投资有限公司、北京九州兄弟联供应链管理股份有限公司经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以本公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十四、 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 (%)
北京首都旅游集团有限责任公司	北京	受市政府委托对国有资产进行经营管理；项目投资；饭店管理；信息咨询；旅游资源开发；旅游服务；房地产项目开发；商品房销售	442,523.23	32.84	32.84

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

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见本节“十、在其他主体中的权益、在子企业中的权益”相关内容。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见本节“十、在其他主体中的权益、在合营企业或联营企业中的权益”相关内容。

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
佛山市雄盛王府商城投资有限公司	其他
福海国盛（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）	参股股东
北京信升创卓投资管理中心（有限合伙）	参股股东
北京王府井东安集团有限责任公司	母公司的全资子公司

北京王府井东安春天商业管理有限公司	母公司的控股子公司
西安王府井物业管理有限公司	母公司的控股子公司
太原巴黎春天百货有限公司	母公司的控股子公司
上海如家酒店管理有限公司	母公司的控股子公司
璞隐新昊商业管理（厦门）有限公司	母公司的控股子公司
上海璞风酒店管理有限公司	母公司的控股子公司
北京首旅慧联科技有限责任公司	母公司的控股子公司
中国全聚德（集团）股份有限公司	母公司的控股子公司
北京全聚德仿膳食品有限责任公司	母公司的控股子公司
北京全聚德烤鸭股份有限公司配送中心	母公司的控股子公司
北京东来顺集团有限责任公司	母公司的全资子公司
昆明东来顺餐饮管理有限责任公司	母公司的全资子公司
北京香山饭店有限责任公司	母公司的控股子公司
中国康辉旅游集团有限公司	母公司的控股子公司
长春东来顺餐饮管理有限责任公司	母公司的全资子公司
长春全聚德奥特莱斯餐饮管理有限公司	母公司的控股子公司
长春川小馆奥特莱斯餐饮管理有限公司	母公司的控股子公司
北京展览馆集团有限公司	母公司的全资子公司
北京市西苑饭店有限责任公司	母公司的控股子公司
北京首都旅游集团财务有限公司	母公司的控股子公司
北京首旅酒店（集团）股份有限公司前门饭店	母公司的控股子公司
中国全聚德（集团）股份有限公司北京大兴国际机场店	母公司的控股子公司
郑州东来顺餐饮管理有限责任公司	母公司的全资子公司
北京西单友谊有限公司	母公司的全资子公司
北京燕莎中心有限公司	母公司的控股子公司
北京首采联合电子商务有限责任公司	母公司的全资子公司
北京紫金世纪置业有限责任公司	母公司的控股子公司
北京市四川饭店有限责任公司	母公司的控股子公司
西安璞南酒店管理有限公司	母公司的控股子公司
成都全聚德餐饮管理有限公司	母公司的控股子公司
北京环通时光文化有限公司	母公司的全资子公司
北京国际度假区有限公司	母公司的控股子公司
首都旅游集团（香港）控股有限公司	母公司的控股子公司
首免信息科技（上海）有限公司	母公司的控股子公司

其他说明

佛山市雄盛王府商城投资有限公司为公司的参股公司。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
西安王府井商业运营管理有限公司	接受劳务	9,256,193.93			8,882,960.28
郑州枫华商业管理有限公司	接受劳务	7,243,644.90			5,518,967.40
北京紫金世纪置业有限责任公司	接受劳务	1,017,570.76	2,200,000.00	否	0.00
中国全聚德（集团）股份有限公司	采购商品	10,922.27	7,000,000.00	否	604,879.79
北京首旅慧联科技有限责任公司	接受劳务	237,510.31			114,330.96

北京首采联合电子商务有限责任公司	接受劳务	178,608.25			237,960.15
太原巴黎春天百货有限公司	接受劳务	4,750,578.34			4,887,998.88
首免信息科技(上海)有限公司	接受劳务	7,166.84			0.00
北京环通时光文化有限公司	采购商品	316.29			85,166.22
北京国际度假区有限公司	接受劳务	971,836.85			939,161.76

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
佛山市王府商业置业有限公司	提供劳务	0.00	16,455.00
佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司	提供劳务	3,599,298.25	4,052,114.98
佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司	出售商品	4,945.13	0.00
北京全聚德仿膳食品有限责任公司	提供劳务	930,176.99	273,158.21
长春东来顺餐饮管理有限责任公司	提供劳务	17,396.26	130,653.59
长春全聚德奥特莱斯餐饮管理有限公司	提供劳务	15,943.44	46,750.58
长春川小馆奥特莱斯餐饮管理有限公司	提供劳务	0.00	2,877.36
郑州东来顺餐饮管理有限责任公司	提供劳务	211,010.00	114,150.94
北京市四川饭店有限责任公司	提供劳务	480,920.76	239,320.76
北京首旅酒店(集团)股份有限公司前门饭店	出售商品	0.00	299.00
北京首旅慧联科技有限责任公司	提供劳务	0.00	7,870.00
北京香山饭店有限责任公司	出售商品	76,068.60	40,871.00
北京市西苑饭店有限责任公司	出售商品	115,301.76	25,818.04
中国全聚德(集团)股份有限公司北京大兴国际机场店	出售商品	0.00	7,516.00
西安璞南酒店管理有限公司	提供劳务	175,660.38	177,420.75
北京展览馆集团有限公司	提供劳务	341,230.18	279,657.22
北京东来顺集团有限责任公司	提供劳务	144,024.06	144,259.07
上海璞风酒店管理有限公司	提供劳务	376,755.12	59,282.61
昆明东来顺餐饮管理有限责任公司	提供劳务	198,714.09	31,737.80
北京首都旅游集团有限责任公司	提供劳务	0.00	2,126,320.76
成都全聚德餐饮管理有限公司	提供劳务	160,302.00	0.00
北京环通时光文化有限公司	出售商品	13,366.81	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京王府井东安集团有限责任公司	房屋建筑物	176,428.57	137,142.86
上海如家酒店管理有限公司	房屋建筑物	6,828,173.35	6,840,516.20
璞隐新吴商业管理（厦门）有限公司	房屋建筑物	1,017,069.12	739,830.99
上海璞风酒店管理有限公司	房屋建筑物	896,788.02	415,147.32
昆明东来顺餐饮管理有限责任公司	房屋建筑物	468,418.35	254,427.54
长春东来顺餐饮管理有限责任公司	房屋建筑物	428,903.62	190,439.42
长春全聚德奥特莱斯餐饮管理有限公司	房屋建筑物	417,192.62	192,550.45
长春川小馆奥特莱斯餐饮管理有限公司	房屋建筑物	0.00	107,889.91
郑州东来顺餐饮管理有限责任公司	房屋建筑物	794,897.43	422,667.00
北京市四川饭店有限责任公司	房屋建筑物	931,106.36	276,114.28
西安璞南酒店管理有限公司	房屋建筑物	4,461,093.58	4,075,059.37
北京东来顺集团有限责任公司	房屋建筑物	676,748.22	302,150.69
成都全聚德餐饮管理有限公司	房屋建筑物	456,906.00	0.00
中国康辉旅游集团有限公司	房屋建筑物	18,130.00	0.00

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
西安王府井商业运营管理有限公司	房屋建筑物	3,853.21		308,782.49	497,229.58	23,395,251.64	18,647,019.09	10,781,680.56	11,237,135.68		
郑州枫华商业管理有限公司	房屋建筑物					16,014,664.08	13,943,473.14	8,905,547.16	9,308,635.53		
北京王府井东安集团有限责任公司	房屋建筑物	1,318,317.96	1,279,920.35			1,384,233.86	1,279,920.35				
太原巴黎春天百货有限公司	房屋建筑物	9,523,809.68	9,497,238.54			10,000,000.00	9,497,238.54				
西安王府井物业管理有限公司	房屋建筑物	23,809,523.84	23,809,523.88			27,084,000.00	23,809,523.88				
北京燕莎中心有限公司	房屋建筑物	101,111,282.80	64,774,433.12			60,000,000.00	83,594,892.93		305,825.89		-132,339,889.29
北京紫金世纪置业有限责任公司	房屋建筑物					20,305,534.25		32,479,245.31	24,646,638.87	-33,473,137.27	662,245,405.32
北京国际度假区有限公司	房屋建筑物			67,240.27	55,231.92	4,911,059.89	6,136,879.92	2,578,601.41	2,756,887.68		
首都旅游集团（香港）控股有限公司	房屋建筑物	262,620.00	254,610.00			262,620.00	254,610.00				

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
哈尔滨玺鼎泰商业投资有限责任公司	834,000,000.00	2019年12月12日	2034年12月11日	否
佛山市王府商业置业有限公司	150,000,000.00	2020年6月15日	2033年6月14日	否
佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司	60,000,000.00	2020年12月21日	2032年12月20日	否
佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司	42,000,000.00	2022年3月21日	2034年3月20日	否
佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司	50,000,000.00	2023年6月14日	2028年6月7日	否
北京法雅商贸有限责任公司	400,000,000.00	2023年1月1日	2023年12月31日	是

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

● 哈尔滨玺鼎泰商业投资有限责任公司

详见本节七、45、长期借款之说明。

● 佛山市王府商业置业有限公司

经公司第十届董事会第三次会议、2019年年度股东大会、第十届董事会第一次临时会议审议批准，公司和合营方共同为合营公司佛山市王府商业置业有限公司向东莞银行申请的3亿元银行借款按照持股比例提供担保，其中本公司的保证额度为1.5亿元。

● 佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司

经公司第十届董事会第九次会议、2020年第二次临时股东大会审议通过公司之合营公司佛山王府井一方城商业管理有限责任公司（简称“佛山一方城”）向中国农业银行股份有限公司佛山石湾支行申请本金人民币1.2亿元的银行借款，借款期限10年，本公司和广州雄盛宏景投资有限公司（简称“雄盛宏景”）作为佛山一方城的股东为佛山一方城上述贷款提供连带责任保证，其中，本公司所担保的借款本金额度为6,000万元，雄盛宏景所担保的借款本金额度为6,000万元。佛山一方城于2020年12月25日更名为佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司。

经公司第十届董事会第十八次会议、2021年第二次临时股东大会审议通过，公司和合营方为合营公司佛山紫薇港商业管理有限责任公司向中国农业银行股份有限公司佛山石湾支行申请的8,400万元银行借款按照持股比例提供担保。其中，本公司所担保的借款本金额度为4,200万元。

经公司第十一届董事会第二次会议、2022年度股东大会审议通过，公司和合营方为合营公司佛山紫薇港商业管理有限责任公司向中国农业银行股份有限公司佛山石湾支行申请的10,000万元银行借款按照持股比例提供担保。其中，本公司以信用提供连带责任保证担保，对应额度为5,000万元。

● 北京法雅商贸有限责任公司

本公司为北京法雅商贸有限责任公司（以下简称“法雅商贸”）向耐克体育（中国）有限公司（以下简称“耐克公司”）提供20,000万元延期付款担保，为法雅商贸向阿迪达斯体育（中国）有限公司（以下简称“阿迪公司”）提供20,000万元延期付款担保。上述担保期限均为壹年，即2023年1月1日至2023年12月31日。上述担保均为周转使用。在本次担保中，有关反担保，将由法雅商贸少数股东——北京西单友谊有限公司按其所持法雅商贸股权比例（股权比例

18%)，对本公司承担的担保责任提供同比例反担保，出具反担保函；法雅商贸少数股东——一个人股东（股权比例 10%）按其个人所持股权比例，对本公司承担的担保责任提供同比例反担保。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司	9,000,000.00	2023.1.13	2023.4.12	借款
佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司	-3,500,000.00	2023.1.13	2023.2.28	还款
佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司	-5,500,000.00	2023.1.13	2023.3.29	还款
佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司	3,600,000.00	2023.4.28	2023.6.27	借款
佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司	3,000,000.00	2023.5.4	2023.7.3	借款
佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司	3,400,000.00	2023.5.5	2023.7.4	借款
佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司	3,000,000.00	2023.5.8	2023.7.7	借款
佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司	-3,000,000.00	2022.11.29	2023.5.29	还款
佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司	-3,500,000.00	2022.11.29	2023.5.31	还款
佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司	-2,500,000.00	2023.4.28	2023.6.19	还款
佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司	-1,000,000.00	2022.11.29	2023.6.25	还款
佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司	-2,300,000.00	2023.4.28	2023.6.30	还款
佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司	-1,500,000.00	2023.5.4	2023.8.28	还款
佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司	-3,500,000.00	2023.5.5	2023.9.19	还款
佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司	-500,000.00	2023.5.5	2023.10.30	还款
佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司	-1,200,000.00	2023.5.8	2023.11.30	还款
佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司	-1,500,000.00	2023.5.8	2023.12.25	还款

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,572.82	1923.29

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

资金占用费

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
北京首都旅游集团财务有限公司	存款利息	73,933,383.35	77,730,697.44
佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司	资金占用费	3,522,186.88	80,408.38
佛山市王府商业置业有限公司	资金占用费	26,236,534.98	1,118,049.64

关联方借款利息

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
北京首都旅游集团财务有限公司	支付利息费用	6,141,572.03	5,520,930.54

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(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
借款	佛山市雄盛王府商城投资有限公司	96,000,000.00		96,000,000.00	
借款及利息	佛山市王府商业置业有限公司	355,031,579.13		327,912,491.50	
借款及利息	佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司	40,704,113.99		44,708,273.97	
保证金	佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司	69,040.00		69,040.00	
服务费	佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司	5,491,861.00		1,713,649.00	
销售款	佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司	2,027,259.39		675,712.52	
租金	上海如家酒店管理有限公司	4,578,499.94		7,957,624.24	
租金	璞隐新昊商业管理(厦门)有限公司	651,500.08		712,862.22	
销售款	北京市西苑饭店有限责任公司	10,531.94		7,826.02	
销售款	北京香山饭店有限责任公司	19,452.60		6.00	
销售款	北京首采联合电子商务有限责任公司	780,250.61		173,919.69	
销售款	首免信息科技(上海)有限公司	62,109.84		0.00	
保证金	北京国际度假区有限公司	2,550,468.00		2,631,952.12	
往来款	北京燕莎中心有限公司	26,916,127.79		26,793,786.91	
押金	北京紫金世纪置业有限责任公司	6,800,000.00		6,700,000.00	
往来款	太原巴黎春天百货有限公司	6,821.00		4,237.00	
押金	首都旅游集团(香港)控股有限公司	42,435.00		42,435.00	
管理费	西安璞南酒店管理有限公司	55,536.40		1,255,892.91	
往来款	北京环通时光文化有限公司			1,500,000.00	
补贴款	北京首都旅游集团有限责任公司			2,253,900.00	

(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
往来款	北京王府井东安集团有限责任公司	47,329,127.41	47,329,127.41
往来款	北京西单友谊有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
往来款	西安王府井物业管理有限公司	16,970,610.00	16,970,610.00
往来款	北京信升创卓投资管理中心(有限合伙)	10,141,965.00	10,141,965.00
往来款	福海国盛(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)	10,141,965.00	10,141,965.00
应付账款	北京展览馆集团有限公司	110,359.03	68,539.37
应付账款	北京全聚德仿膳食品有限责任公司	95,285.85	77,168.12
应付账款	中国全聚德(集团)股份有限公司	0.00	11,616.49
应付账款	北京全聚德烤鸭股份有限公司配送中心	4,503.02	3,808.80

应付账款	北京东来顺集团有限责任公司	792.48	8,095.78
押金保证金	长春全聚德奥特莱斯餐饮管理有限公司	139,970.00	139,970.00
押金保证金	中国康辉旅游集团有限公司	32,200.00	200.00
押金保证金	北京展览馆集团有限公司	34,800.00	33,300.00
押金保证金	北京东来顺集团有限责任公司	1,113,000.00	1,115,021.00
租金物管费	北京东来顺集团有限责任公司	0.00	119,070.00
押金保证金	郑州东来顺餐饮管理有限责任公司	169,600.00	169,600.00
押金保证金	昆明东来顺餐饮管理有限责任公司	700.00	700.00
押金保证金	璞隐新昊商业管理（厦门）有限公司	2,400.00	2,400.00
押金保证金	上海如家酒店管理有限公司	634,320.00	634,320.00
押金保证金	上海璞风酒店管理有限公司	300,650.00	300,650.00
押金保证金	北京全聚德仿膳食品有限责任公司	2,100.00	1,600.00
押金保证金	成都全聚德餐饮管理有限公司	100,000.00	100,000.00
押金保证金	北京市四川饭店有限责任公司	133,400.00	33,000.00
应付股利	北京西单友谊有限公司	28,654.44	28,654.44
租金	北京燕莎中心有限公司	65,023,899.02	13,400,703.74
租金	西安王府井物业管理有限公司	0.00	2,084,000.00
物管费、水电费	西安王府井商业运营管理有限公司	3,357,611.94	2,910,137.88
物管费	郑州枫华商业管理有限公司	1,724,677.45	4,323,512.32
服务费管理费	佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司	75,409.40	0.00
手续费	首免信息科技（上海）有限公司	7,166.84	0.00

(3). 其他项目

√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
关联方存款	北京首都旅游集团财务有限公司	3,690,317,507.55	3,006,138,815.21
关联方借款	北京首都旅游集团财务有限公司	180,000,000.00	170,000,000.00

7、 关联方承诺

√适用 □不适用

(1) 出资情况

项目	承诺的出资金额（元）	出资期限	股权占比（%）
王府井中南置业有限公司	20,000,000.00	依据缴款决议认缴出资	40
西宁王府井奥莱仁君商业管理有限公司	7,000,000.00	依据缴款决议认缴出资	70
贵阳昱国尚呈购物中心有限公司	7,500,000.00	依据缴款决议认缴出资	75

(2) 使用权资产承租情况

出租方	项目	年末余额（元）	年初余额（元）
西安王府井商业运营管理有限公司	租赁付款额	280,003,000.60	326,342,870.54
	未确认融资费用	64,732,583.73	85,765,236.52
郑州枫华商业管理有限公司	租赁付款额	255,111,901.47	270,363,962.97
	未确认融资费用	62,275,053.98	71,180,601.14

北京燕莎中心有限公司	租赁付款额	0.00	4,883,142.79
	未确认融资费用	0.00	0.00
北京紫金世纪置业有限责任公司	租赁付款额	847,894,959.04	886,256,952.38
	未确认融资费用	181,335,410.86	199,364,908.19
北京国际度假区有限公司	租赁付款额	60,205,848.00	66,613,372.00
	未确认融资费用	10,760,976.41	13,339,577.82

8、其他

适用 不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

适用 不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员							2,215,500.00	26,972,327.81
合计							2,215,500.00	26,972,327.81

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
管理人员	12.21 元/股	1-2 年		

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采用国际通行的 Black-Scholes 期权定价模型对股票期权的公允价值进行评估
授予日权益工具公允价值的重要参数	无风险收益率、中证 800 零售行业波动率
可行权权益工具数量的确定依据	对可行权权益工具数量的最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	42,351,998.33

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	-11,144,426.56	
合计	-11,144,426.56	

其他说明

公司未完成第二个行权期规定的业绩指标，报告期冲回已计提的所属第二个行权期的股权激励费用。

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、 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

(1) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于 2023 年 12 月 31 日(T)、本公司已签订的正在或准备履行的不可撤销经营租赁合同需于下列期间承担款项如下：

期间	经营租赁金额（元）
T+1 年	1, 574, 632, 515. 75
T+2 年	1, 296, 326, 586. 34
T+3 年	1, 171, 612, 823. 03
T+3 年以后	9, 763, 407, 332. 33
合计	13, 805, 979, 257. 45

(2) 为子公司向银行贷款提供股权质押及担保

详见本节七、合并财务报表项目注释长期借款之说明及本节十四、5（4）之说明。

(3) 为合资公司向银行贷款提供担保

详见本节十四、5（4）关联担保情况之说明。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1) 详见本节七、50 预计负债之说明。

2) 诉讼事项

2023 年 1 月下旬广东省佛山市中级人民法院向公司送达《民事起诉状》，案件原告为佛山市澜石房地产综合开发总公司（以下简称“佛山澜石”），被告为广东雄盛宏景投资有限公司（以下简称“雄盛宏景”）、本公司及佛山雄盛王府，案由为建设用地使用权转让合同纠纷，佛山澜石共计提出 7 项诉讼请求。2023 年 3 月 27 日，佛山中院又送达原告的《增加、变更诉讼请求申请书》，增加及变更后佛山澜石诉讼请求共计 9 项，包括要求三被告将应分得的商业物业过户至原告名下；判令佛山雄盛王府将应分得的物业办理登记；三被告向原告赔偿延期交付物业期间的损失 170,895,625.88 元；雄盛宏景和本公司支付期间租金 75,721,500 元；赔偿相关利息损失 5,863,046.29 元；返还地价款与土地出让金收支差额 69,949,720 元等。3 月上旬，4 月 20 日，佛山中院对本案件进行了第一次和第二次开庭审理，第一次庭审结束前，雄盛宏景及本公司当庭对原告提出反诉，并被受理。上述事项详见公司在 2022 年年度报告、2023 年第一季度报告中的相

关披露。

2023 年 6 月 19 日，佛山市中级人民法院对本案件进行了第三次开庭审理。2023 年 7 月 14 日公司收到佛山市中级人民法院送达的一审判决，判决如下：一、佛山雄盛王府应于本判决生效之日起三十日内将佛山澜石应分得的商业物业转移过户至佛山澜石名下；二、佛山雄盛王府应于本判决生效之日起三十日内将佛山澜石应分得的写字楼、住宅、车位物业向行政管理部门提出申请办理首次确权登记手续，并在办理确权登记后三十日内过户至佛山澜石名下，雄盛宏景、佛山澜石及本公司应予配合；三、佛山雄盛王府应于本判决生效之日起十五日内向佛山澜石移交物业相关资料；四、三被告应于本判决生效之日起十日内向佛山澜石支付逾期交付物业期间的租金损失 2000 万元；五、雄盛宏景及本公司应于本判决生效之日起十日内向佛山澜石支付返租租金 29,833,333.33 元及利息（以 29,833,333.33 元为本金自 2022 年 12 月 12 日起按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计付至实际清偿之日止）；六、驳回佛山澜石其它诉讼请求；七、驳回雄盛宏景及本公司的全部反诉请求。对于一审判决，原告及三被告均已在法定期限内向法院递交了上诉状。

2023 年 11 月 10 日，广东省高院首次开庭进行法庭调查并要求各方根据本次法庭调查情况补充相关书面意见及材料。截止报告期末，二审尚未判决。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	227,009,890.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	

公司 2024 年 4 月 18 日第十一届董事会第八次会议通过 2023 年度利润分配及分红派息方案，以分红派息实施股权登记日公司股份总数为基数，每 10 股派发现金 2 元（含红利所得税），共拟派发现金红利 227,009,890.20 元（含税）。以上方案尚需提交公司 2023 年度股东大会审议通过。

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) 诉讼事项

2021年8月4日收到北京市东城区人民法院发送的相关诉讼文件，让·卡斯兰简单股份有限公司及珑骧简单股份有限公司起诉电商公司及北京良物珍品电子商务股份有限公司（经销商）在天猫平台上的店铺销售的GCHAMPLePliage手提包(型号1899089)为假货。请求判令：①两被告立即停止销售侵犯原告注册商标专用权的商品；②两被告连带赔偿原告惩罚性赔偿金1,500万元人民币整；③电商公司在其天猫旗舰店、官方网站、官方微博、官方微信公众号，以及主流媒体上刊载《声明》，消除影响。

2023年12月29日本案件已经北京市朝阳区人民法院一审判决（（2022）京0105民初20267号），驳回原告让·卡斯兰简单股份有限公司、原告珑骧简单股份有限公司的全部诉讼请求。

2024年2月6日，让·卡斯兰简单股份有限公司及珑骧简单股份有限公司向北京知识产权法院提起上诉，请求①依法撤销北京市朝阳区人民法院作出的（2022）京0105民初20267号民事判决；②改判由三被上诉人连带赔偿上诉人经济损失及合理支出共计人民币伍拾万元整；③判令北京王府井百货集团北京网尚电子商务有限责任公司在其官方网站、官方微博、官方微信公众号，以及主流媒体上刊载《声明》，消除影响。截止报告出具日，二审尚未判决。

（2）北京法雅商贸有限责任公司延期付款担保

经本公司第十一届董事会第七次会议、2024年第一次临时股东大会审议通过，本公司为北京法雅商贸有限责任公司（以下简称“法雅商贸”）向耐克体育(中国)有限公司（以下简称“耐克公司”）提供20,000万元延期付款担保，为法雅商贸向阿迪达斯体育(中国)有限公司（以下简称“阿迪公司”）提供20,000万元延期付款担保。本公司分别向耐克公司、阿迪公司出具了保证函，在保证期内，基于与耐克公司、阿迪公司分别签署的《专卖店主协议》、《零售销售协议》形成的债务分别向其提供连带责任保证，承担保证责任的最高额分别不超过20,000万元。上述担保期限均为壹年，即2024年1月1日至2024年12月31日。上述担保均为周转使用。在本次担保中，有关反担保，将由法雅商贸少数股东——北京西单友谊有限公司按其所持法雅商贸股权比例（股权比例18%），对本公司承担的担保责任提供同比例反担保，出具反担保函；法雅商贸少数股东——一个人股东（股权比例10%）按其个人所持股权比例，对本公司承担的担保责任提供同比例反担保。

十八、 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、 重要债务重组

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

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度并结合所在区域为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(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	华北地区	华中地区	华南地区	西南地区	西北地区	华东地区	东北地区	港澳台	境外	分部间抵销	合计
营业收入	6,879,334,038.04	987,666,189.03	286,653,064.60	2,722,683,570.47	1,389,164,111.58	633,433,767.80	457,528,253.23	44,669,729.50		1,176,894,333.02	12,224,238,391.23
其中：对外交易收入	5,895,001,475.77	952,401,714.58	286,577,204.26	2,658,006,852.81	1,309,378,300.83	622,452,627.31	455,750,486.17	44,669,729.50			12,224,238,391.23
分部间交易收入	984,332,562.27	35,264,474.45	75,860.34	64,676,717.66	79,785,810.75	10,981,140.49	1,777,767.06	0.00		1,176,894,333.02	0.00
成本费用总额	5,490,502,035.84	846,822,319.88	478,783,334.66	2,130,691,361.12	1,274,073,016.22	756,518,462.61	443,359,747.78	32,390,509.50	-11,860,190.34	370,947,514.73	11,070,333,082.54
营业利润/亏损	1,388,832,002.20	140,843,869.15	-192,130,270.06	591,992,209.35	115,091,095.36	-123,084,694.81	14,168,505.45	12,279,220.00	11,860,190.34	805,946,818.29	1,153,905,308.69
资产总额	45,665,453,955.44	2,263,319,394.45	2,081,984,911.44	7,392,190,727.43	3,596,132,955.61	2,394,297,555.96	3,080,773,930.86	1,977,763,807.52	4,418,126,837.75	31,748,410,109.11	41,121,633,967.35
负债总额	19,356,647,709.50	2,154,018,862.84	2,088,224,951.13	4,900,290,666.75	3,241,387,644.05	1,855,458,574.92	2,176,970,893.45	499,920,990.19	627,963,295.18	16,218,069,906.60	20,682,813,681.41
补充信息											
其中：折旧和摊销费用	871,505,460.59	151,943,105.25	75,907,779.45	359,212,800.46	232,485,720.28	99,351,465.12	157,446,438.88			16,062,982.74	1,931,789,787.29
资本性支出	475,930,848.88	35,563,540.63	262,225,280.60	63,321,712.68	26,173,970.02	39,154,765.89	34,133,989.68			14,141,630.51	922,362,477.87

(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

十九、 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	期初账面余额
1 年以内	71,342,343.04	24,142,088.31
1 年以内小计	71,342,343.04	24,142,088.31
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年		17,509.20
4 至 5 年	17,509.20	
5 年以上		
合计	71,359,852.24	24,159,597.51

(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	139,709.35	0.20	139,709.35	100	0.00					
其中：										
单项金额不重大	139,709.35	0.20	139,709.35	100	0.00					
按组合计提坏账准备	71,220,142.89	99.80	23,167.08	0.03	71,196,975.81	24,159,597.51	100.00	27,565.92	0.11	24,132,031.59
其中：										
信用卡组合	12,917,714.45	18.10	0.00		12,917,714.45	10,225,373.80	42.32	0.00		10,225,373.80
关联方组合	50,580,065.40	70.88	0.00		50,580,065.40	4,745,581.89	19.65	0.00		4,745,581.89
其他组合	7,722,363.04	10.82	23,167.08	0.3	7,699,195.96	9,188,641.82	38.03	27,565.92	0.30	9,161,075.90
合计	71,359,852.24	/	162,876.43	/	71,196,975.81	24,159,597.51	/	27,565.92	/	24,132,031.59

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

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
北京爱菲朵蒂珠宝有限公司	139,709.35	139,709.35	100%	收回可能性较小
合计	139,709.35	139,709.35	100%	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：其他组合

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 (%)
一年以内	7,722,363.04	23,167.08	0.30
合计	7,722,363.04	23,167.08	0.30

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

详见本节七、5 应收账款之说明。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	
按组合计提	27,565.92	-4,398.84				23,167.08
按单项计提		139,709.35				139,709.35
合计	27,565.92	135,310.51				162,876.43

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

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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和合同资产情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
海南奥特莱斯旅业开发有限公司	41,679,843.39		41,679,843.39	58.41	0.00
中国工商银行股份有限公司	7,310,567.52		7,310,567.52	10.24	0.00
北京友嘉商贸有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	7.01	15,000.00
王府井集团北京双安商场有限责任公司	2,997,572.00		2,997,572.00	4.20	0.00

财付通支付科技有限公司	3,581,748.22		3,581,748.22	5.02	0.00
合计	60,569,731.13		60,569,731.13	84.88	15,000.00

其他说明：

适用 不适用

应收账款较期初增加主要是应收销货款增加影响。

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	6,544,785,283.71	5,984,938,226.68
合计	6,544,785,283.71	5,984,938,226.68

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(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	期初账面余额
1 年以内	1,687,751,901.25	1,946,526,194.89
1 年以内小计	1,687,751,901.25	1,946,526,194.89
1 至 2 年	1,777,097,059.97	1,251,641,844.59
2 至 3 年	1,080,389,446.95	934,963,076.99
3 至 4 年	732,509,087.15	689,223,355.18
4 至 5 年	300,656,203.64	252,537,592.64
5 年以上	1,017,385,097.32	910,091,490.75
合计	6,595,788,796.28	5,984,983,555.04

(2). 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
押金保证金	15,848,560.00	10,156,930.07
代垫款	17,310.97	35,516.36
零款、周转金	969,252.73	1,010,750.73
关联往来	6,529,930,113.91	5,956,130,344.11
其他单位往来款	40,127,554.12	9,299,154.20
其他	8,896,004.55	8,350,859.57
合计	6,595,788,796.28	5,984,983,555.04

(3). 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)	

2023年1月1日余额	45,328.36			45,328.36
2023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	-41,815.79		51,000,000.00	50,958,184.21
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	3,512.57		51,000,000.00	51,003,512.57

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
详见本节七、9 其他应收款之说明。

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

(4). 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	
按组合计提	45,328.36	-41,815.79				3,512.57
按单项计提		51,000,000.00				51,000,000.00
合计	45,328.36	50,958,184.21				51,003,512.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
适用 不适用

其他应收款核销说明：
适用 不适用

(6). 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	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
海南奥特莱斯旅业开发有限公司	1,348,699,735.09	20.45	往来款	1-2年	0.00
睿锦尚品国际贸易(上海)有限公司	579,799,588.82	8.79	往来款	1-5年	0.00
长春王府井远洋商业投资有限公司	488,539,741.82	7.41	往来款	1-5年	0.00
西咸新区王府井商业有限公司	487,400,000.00	7.39	往来款	1-3年	0.00
西安西恩温泉奥特莱斯文化旅游有限公司	464,770,630.67	7.05	往来款	1-5年	0.00
合计	3,369,209,696.40	51.09	/	/	0.00

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

因资金集中管理而列报于其他应收款的金额	6,387,069,005.44
情况说明	公司实行资金集中管理，各分、子公司银行存款不足的部分，履行审批程序后，公司向分、子公司拨款。

其他说明：

√适用 □不适用

公司之子公司西宁王府井购物中心有限责任公司经减值测试，计提长期股权投资减值1,000万元。同时，对西宁购物中心有限责任公司其他应收款5,100.00万元全额计提坏账准备。

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	12,313,949,643.83	99,472,380.39	12,214,477,263.44	11,895,949,643.83	79,472,380.39	11,816,477,263.44
对联营、合营企业投资	1,985,096,077.13		1,985,096,077.13	1,873,015,385.61		1,873,015,385.61
合计	14,299,045,720.96	99,472,380.39	14,199,573,340.57	13,768,965,029.44	79,472,380.39	13,689,492,649.05

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
王府井集团北京双安商场有限责任公司	338,011,241.25			338,011,241.25		
成都王府井百货有限公司	945,417,889.24			945,417,889.24		
广州王府井百货有限责任公司	10,000,000.00		10,000,000.00	0.00		
包头王府井百货有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
长沙王府井百货有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
呼和浩特王府井百货有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
洛阳王府井百货有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
西宁王府井百货有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
王府井集团北京长安商场有限责任公司	310,128,400.00			310,128,400.00		
鄂尔多斯市王府井百货有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
郑州王府井百货有限责任公司	100,000,000.00	90,000,000.00		190,000,000.00		10,000,000.00
焦作王府井百货有限责任公司	100,000,000.00	90,000,000.00		190,000,000.00		10,000,000.00
西安王府井百货有限责任公司	100,000,000.00	90,000,000.00		190,000,000.00		10,000,000.00
洛阳王府井购物中心有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
乐山王府井购物中心有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
长沙王府井购物中心有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京宏业物业管理有限责任公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
北京海文王府井百货有限责任公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
北京王府井大厦有限公司	1,253,767,042.41			1,253,767,042.41		
北京王府井百货商业物业管理有限公司	414,332,077.51			414,332,077.51		
北京王府井百货集团北京网尚电子商务有限责任公司	235,000,000.00			235,000,000.00		
西宁王府井购物中心有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
郑州东成王府井百货有限责任公司	100,000,000.00	80,000,000.00		180,000,000.00		10,000,000.00
银川王府井百货有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
哈尔滨玺鼎泰商业投资有限责任公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
西安西恩温泉奥特莱斯文化旅游有限公司	77,783,723.24			77,783,723.24		
银川王府井奥特莱斯商业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		

陕西王府井奥莱商业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京王府井奥莱企业管理有限公司	12,040,000.00			12,040,000.00		
南充王府井吉选超市有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
长春王府井远洋商业投资有限公司	126,000,000.00			126,000,000.00		
BelmontHongKongLtd.	4,256,083,889.79			4,256,083,889.79		
王府井首航超市有限公司	62,400,000.00			62,400,000.00		
北京王府井润泰品牌管理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
北京王府井发展置业有限公司	17,796,580.74			17,796,580.74		
沈阳北方奥莱商业管理有限公司	602,253,634.66			602,253,634.66		
西宁王府井海湖购物中心有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
四川王府井吉选超市有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
北京王府井免税品经营有限责任公司	96,000,000.00	43,000,000.00		139,000,000.00		
海南王府井海垦免税品经营有限责任公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
新乡王府井商业管理有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
西咸新区王府井商业有限公司	169,816,415.60			169,816,415.60		
太原王府井商业有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
青岛王府井商业有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
陕西赛特国贸百货有限公司	7,801,123.44			7,801,123.44		
北京王府井免税品数字零售有限责任公司	35,000,000.00	15,000,000.00		50,000,000.00		
天津新燕莎奥特莱斯商业有限公司	270,000,000.00			270,000,000.00		
北京新燕莎控股(集团)有限责任公司	994,827,014.65			994,827,014.65		
兰州西单商场百货有限公司	40,272,380.39			40,272,380.39		39,472,380.39
成都西单商场有限责任公司	28,500,000.00			28,500,000.00		
新疆西单商场百货有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	0.00		
北京友谊商店股份有限公司	79,467,246.60			79,467,246.60		
北京法雅商贸有限责任公司	21,568,366.78			21,568,366.78		
北京王府井购物中心管理有限责任公司	131,330,565.54			131,330,565.54		
北京王府井金街购物中心有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
临汾王府井购物中心有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
海南奥特莱斯旅业开发有限公司	152,016,242.26			152,016,242.26		
北京王府井置业有限公司	10,150,214.81			10,150,214.81		
北京宏业房地产开发有限责任公司	1,785,594.92			1,785,594.92		
北京王府井奥莱京南商业有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00		
合计	11,895,949,643.83	438,000,000.00	20,000,000.00	12,313,949,643.83	20,000,000.00	99,472,380.39

- 支付北京王府井免税品经营有限责任公司部分注册资本金事项。

经公司第十届董事会第六次会议审议通过，公司出资设立全资子公司北京王府井免税品经营有限责任公司，注册资本 5 亿元。报告期公司支付部分注册资本金 4,300 万元。

- 支付北京王府井免税品数字零售有限公司部分注册资本金事项。

经公司总裁办公会审议通过，公司出资设立全资子公司北京王府井免税品数字零售有限公司，注册资本 5,000 万元。报告期公司支付部分注册资本金 1,500 万元，注册资本金支付完毕。

- 增资西安王府井百货有限责任公司、郑州东成王府井百货有限责任公司、郑州王府井百货有限责任公司、焦作王府井百货有限责任公司事项。

经公司总裁办公会审议通过，同意增资西安王府井百货有限责任公司、郑州东成王府井百货有限责任公司、郑州王府井百货有限责任公司、焦作王府井百货有限责任公司，报告期内公司支付西安王府井百货有限责任公司、郑州王府井百货有限责任公司、焦作王府井百货有限责任公司增资款各 9,000 万元，支付郑州东成王府井百货有限责任公司增资款 8,000 万元。报告期末，西安王府井百货有限责任公司、郑州王府井百货有限责任公司、郑州东成王府井百货有限责任公司已完成工商变更手续，焦作王府井百货有限责任公司工商变更手续正在办理中。

- 注册成立北京王府井奥莱京南商业有限公司事项。

经公司总裁办公会审议通过，公司出资设立全资子公司北京王府井奥莱京南商业有限公司，注册资本 3,000 万元。报告期公司支付注册资本金 3,000 万元。

- 公司之子公司西宁王府井购物中心有限责任公司、乐山王府井购物中心有限责任公司，经减值测试，分别计提长期股权投资减值 1,000 万元。

(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			其他
一、合营企业											
佛山市王府商业置业有限公司	47,199,966.12			-38,794,292.67						8,405,673.45	
西安王府井商业运营管理有限公司	394,531,035.00			31,991,894.37						426,522,929.37	
郑州王府井商业管理有限责任公司	215,363,740.99			16,682,305.00						232,046,045.99	
郑州枫华商业管理有限公司	171,662,041.37			8,746,073.43						180,408,114.80	
佛山王府井紫薇港商业管理有限责任公司	-79,690,124.71			-35,619,189.43					115,309,314.14	0.00	
小计	749,066,658.77			-16,993,209.30					115,309,314.14	847,382,763.61	
二、联营企业											
柒一拾壹（北京）有限公司	80,606,487.69			14,481,847.84						95,088,335.53	
北京首都旅游集团财务有限公司	633,604,621.09			23,004,373.77	209,639.43		20,349,908.00			636,468,726.29	
海南海垦王府井日用免税品经营有限责任公司	9,737,618.06			31,020.27						9,768,638.33	
建信消费金融有限责任公司	400,000,000.00			-3,612,386.63						396,387,613.37	
小计	1,123,948,726.84			33,904,855.25	209,639.43		20,349,908.00			1,137,713,313.52	
合计	1,873,015,385.61			16,911,645.95	209,639.43		20,349,908.00		115,309,314.14	1,985,096,077.13	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
西宁王府井购物中心有限责任公司	10,000,000.00	-122,468,245.03	10,000,000.00	5年	预计未来现金流（息税前利润、折旧摊销、资本性支出、营运资金增量）、折现率	长期增长率	根据过往表现及其对市场发展的预期编制
乐山王府井购物中心有限责任公司	10,000,000.00	-58,867,206.77	10,000,000.00	5年	预计未来现金流（息税前利润、折旧摊销、资本性支出、营运资金增量）、折现率	长期增长率	根据过往表现及其对市场发展的预期编制
合计	20,000,000.00	-181,335,451.80	20,000,000.00	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

见本节七、17 长期股权投资之说明。

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	1,227,423,655.30	893,271,303.75	780,681,449.29	511,817,505.38
其他业务	1,672,693.79	89,955.50	2,230,509.33	59,005.77
合计	1,229,096,349.09	893,361,259.25	782,911,958.62	511,876,511.15

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
业务类型		
零售	1,181,124,655.52	864,395,332.43
租赁	47,971,693.57	28,965,926.82
合计	1,229,096,349.09	893,361,259.25
市场或客户类型		
百货	783,472,545.81	477,541,248.83
专业店	28,234,822.02	13,059,239.22
其他	417,617,704.62	402,866,280.39
抵消	-228,723.36	-105,509.19
合计	1,229,096,349.09	893,361,259.25

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

详见本节七、61 营业收入和营业成本之说明。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 382,763,307.73 元，其中：12,931,410.02 元预计将于 2024 年度确认收入，剩余 369,831,897.71 元待客户消费时确认收入。

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□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	644,911,195.07	1,035,234,133.04
权益法核算的长期股权投资收益	16,911,645.95	-2,427,656.18
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		1,253,000.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		22,034.29
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	661,822,841.02	1,034,081,511.15

6、其他

适用 不适用

二十、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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	29,157,467.92	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	33,284,175.38	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-17,542,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	31,839,309.47	
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	63,866.03	
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		

交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	24,711,067.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	13,010,060.98	
少数股东权益影响额（税后）	15,108,737.40	
合计	73,395,088.00	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	涉及金额	原因
稳岗补贴	3,022,792.81	每年发生
岗位社保补贴	1,035,864.19	每年发生
残疾人岗位补贴	1,023,806.53	每年发生

其他说明

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	3.650	0.625	0.624
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.272	0.560	0.560

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：白凡

董事会批准报送日期：2024年4月18日

修订信息

适用 不适用