

---

**北京王府井百货（集团）股份有限公司**

**600859**

**2014 年半年度报告**

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、公司半年度财务报告未经审计。

四、公司负责人董事长刘冰、总裁东嘉生、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）陈静声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、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。

六、公司不存在控股股东及其关联方非经营性资金占用情况。

七、公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

## 目 录

第一节	释义 .....	1
第二节	公司简介 .....	2
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	3
第四节	董事会报告 .....	4
第五节	重要事项 .....	11
第六节	股份变动及股东情况 .....	13
第七节	优先股相关情况 .....	15
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	15
第九节	财务报告（未经审计） .....	16
第十节	备查文件目录 .....	80

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、王府井	指	北京王府井百货（集团）股份有限公司
实际控制人、王府井东安	指	北京王府井东安集团有限责任公司
控股股东、王府井国际	指	北京王府井国际商业发展有限公司
本半年度、报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
上交所	指	上海证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
北京市国资委	指	北京市国有资产监督管理委员会
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

### 一、公司信息

公司的中文名称	北京王府井百货（集团）股份有限公司
公司的中文名称简称	王府井
公司的外文名称	Beijing Wangfujing Department Store (Group) Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Wangfujing
公司的法定代表人	刘冰

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	岳继鹏	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、基本情况变更简介

报告期内公司基本情况未发生变更。

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

报告期内公司信息披露及备置地点未发生变更。

### 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
A 股	上海证券交易所	王府井	600859

### 六、公司报告期内的注册变更情况

报告期内公司注册信息未变更。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	9,433,131,881.31	10,031,872,820.34	-5.97
归属于上市公司股东的净利润	378,048,814.32	370,381,160.81	2.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	316,292,304.01	354,754,436.97	-10.84
经营活动产生的现金流量净额	-633,340,291.66	-259,929,785.79	-
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	6,616,467,477.32	6,263,197,278.59	5.64
总资产	13,057,891,929.50	14,040,142,759.28	-7.00

##### （二）主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.817	0.800	2.12
稀释每股收益（元/股）	0.817	0.800	2.12
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.683	0.767	-10.84
加权平均净资产收益率（%）	5.870	6.074	减少 0.204 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.911	5.818	减少 0.907 个百分点

#### 二、非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	金额	附注
非流动资产处置损益	-122,898.02	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,249,894.73	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,017,580.50	
委托他人投资或管理资产的损益	58,527,846.58	该项损益均来自委托理财收益，具体情况详见本报告第四节第一部分第（四）项第 2 条
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	418,665.67	
所得税影响额	-334,579.15	
合计	61,756,510.31	

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

转型期的中国经济继续维持增幅平稳下滑态势。受宏观经济持续低迷和政策的综合影响，整体消费市场继续放缓。分地区看，消费下滑的特点在经济发达地区表现更为明显。分业态看，代表着中高端消费的百货业态受经济环境和竞争影响较其他零售业态更为显著。持续低迷的市场环境、日趋加剧的竞争态势以及快速攀升的成本费用，给全行业以及公司经营带来巨大压力。

面对上述影响，报告期内公司实现营业收入 943,313.19 万元，同比下降 5.97%；利润总额 53,564.80 万元，同比上升 2.51%；归属于上市公司股东的净利润 37,804.88 万元，同比上升 2.07%；百货主业毛利率为 18.36%，同比提升 0.77 个百分点。

报告期内，面对十分不利的市场形势，公司固本强基，紧抓指标，针对不同类别门店采取不同措施，全力保障主业平台的稳定。通过进一步提升毛利率，严控各项费用开支，强化其他业务收入监管，全力提升门店的指标质量。围绕顾客体验，打造全新营销亮点，控制营销频次，通过特色主题营销、体验营销、碎片化营销、新技术营销等方式，在最大力度增加顾客粘性的同时控制营销费用的支出。不断推动服务创新，增强顾客情感联系，提升服务质量。通过积极的商品调整，引入有特色、价格适中的新兴商品，努力推动私人消费增长。根据市场环境变化和门店经营趋势，多维度解决培育期门店经营问题。精准把握目标市场需求，强化业态组合，有针对性的实施门店经营调整，广州王府井、包头王府井昆区店、重庆王府井沙坪坝店、呼和浩特王府井经营调整以及装修改造项目已启动。进一步加强资金管理与统筹使用，持续优化资产使用效率。根据公司新的战略需要，重新制定人才规划，加快人才改革与建设，通过在公司内部打造众包、容错机制等全新工作方式，推动工作模式创新，为公司在新形势下的发展奠定人才基础。

在固本强基的同时，公司全力推进战略转型相关工作。在提升商品经营能力和顾客经营能力方面，公司通过重新搭建全渠道模式下商品分类体系，构建了兼顾品类垂直管理与专柜空间平层管理的商品经营管理架构，完成了深度联营实施方案，为后续单品管理以及深度联营工作奠定基础；在首个自有品牌 FIRST WERT 运营过程中，不断完善自有品牌开发的供应链管理、终端运营等运作模式。以服务顾客、增加权益为核心，搭建顾客运营体系。通过对公司各渠道会员顾客的深度摸底和梳理，形成现有会员顾客分析，为下一步搭建全渠道下顾客运营体系、会员体系、营销体系打下了坚实基础。利用微信服务号（王府井百货集团）、APP 等新媒体和新技术，针对不同顾客群的特点，通过文化推送、互动活动、商品抢购、店内导航等多种功能打造圈群概念，实现全渠道下的精准营销；在全渠道构建方面，虚拟货架、虚拟专柜、扫码购、王府井 APP、王府井微信、云店、王府井网上商城（www.wangfujing.com）以及王府井移动商城等多渠道的构建正在稳步推进，王府井网上商城在整合奥莱频道后，经营定位全面调整，以销售奥莱及门店全渠道商品为主，微信购物运营主打微信抢购、爆款直递及服务特色，王府井 APP 功能继续完善，增加了营销功能及手机充值功能，先后在成都王府井、百货大楼等门店搭建了以科技感、体验感为核心的全渠道未来商店体验区，在搭建前台渠道的同时，中台和后台的流程设计、基础管理以及相应的 IT 体系建设与运营都在稳步推进与实施。

报告期内，面对全新的市场环境和严峻的经济形势，公司有重点、有针对性的推进发展工作，配合战略转型，积极推进业态创新，加大未进驻省会项目以及同城多店项目的开发力度，完善连锁布局。焦作王府井筹备工作继续稳步推进，预计将于 2014 年下半年开业。洛阳王府井购物中心和乐山王府井购物中心进入筹备期，预计将于 2015 年上半年开业。与此同时，综合考虑市场环境、公司战略转型需要以及门店发展趋势，截至本报告出具之日，湛江王府井百货停止对外营业。

**（一）主营业务分析****1、财务报表相关科目变动分析表**

科目	本期数（元）	上年同期数（元）	变动比例（%）
营业收入	9,433,131,881.31	10,031,872,820.34	-5.97
营业成本	7,492,222,406.45	8,075,087,461.97	-7.22
销售费用	1,058,956,742.60	1,019,869,245.27	3.83
管理费用	290,355,936.21	269,449,169.32	7.76
财务费用	29,423,980.83	39,716,402.85	-25.91
科目	本期数（元）	上年同期数（元）	变动金额（元）
经营活动产生的现金流量净额	-633,340,291.66	-259,929,785.79	-373,410,505.87
投资活动产生的现金流量净额	-117,443,746.75	-107,732,909.55	-9,710,837.20
筹资活动产生的现金流量净额	-1,028,400.00	-96,055,288.36	95,026,888.36

**（1）收入分析**

公司主营业务为百货零售业，营业收入来自于公司旗下各门店的商品销售收入以及功能商户的租金收入。

受市场环境的影响，报告期内公司实现营业收入 943,313.19 万元，同比下降 5.97%，同店下降 7.89%。

分期段看，上半年销售整体处于较低迷状态。受节日错位影响，4、5 月销售同比状况略有波动。

分商品类别看，受生活方式转变影响，运动、儿童以及化妆品商品在报告期内呈上升态势，女装类商品同比持平略有下降，除此以外，其余商品均呈现下降态势。其中受基数效应以及政策影响，金银珠宝类、食品类以及男装类商品在报告期内降幅较大。

分地区以及门店类型看，与宏观市场情况一致，北京、广州等经济发达区域的门店销售降幅高于其他地区，尤其是北京地区门店受政策影响较其他地区更为显著。太原王府井、兰州王府井、昆明王府井等成长型门店在报告期仍然保持了一定的销售增幅，成为公司整体销售增长的主力。

**（2）成本分析**

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额（元）	本期占总成本比例（%）	上年同期金额（元）	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
零售业	营业成本	7,492,222,406.45	83.65	8,075,087,461.97	84.86	-7.22	同比下降主要是销售下降影响所致。
合计	-	7,492,222,406.45	83.65	8,075,087,461.97	84.86	-7.22	

**（3）费用分析**

项目	2014 年 1-6 月（元）	2013 年 1-6 月（元）	增减金额（元）	同比增减（%）
销售费用	1,058,956,742.60	1,019,869,245.27	39,087,497.33	3.83
管理费用	290,355,936.21	269,449,169.32	20,906,766.89	7.76
财务费用	29,423,980.83	39,716,402.85	-10,292,422.02	-25.91
所得税费用	158,169,039.91	152,718,366.45	5,450,673.46	3.57

变动原因说明：

- ① 销售费用同比增加主要是租赁费和人工成本增加影响所致。
- ② 管理费用同比增加主要是人工成本增加影响所致。
- ③ 财务费用同比减少主要是利息收入增加影响所致。
- ④ 所得税费用同比增加主要是公司利润增加影响所致。

**(4) 现金流分析**

项目	2014 年 1-6 月 (元)	2013 年 1-6 月 (元)	增减金额 (元)
经营活动产生的现金流量净额	-633,340,291.66	-259,929,785.79	-373,410,505.87
投资活动产生的现金流量净额	-117,443,746.75	-107,732,909.55	-9,710,837.20
筹资活动产生的现金流量净额	-1,028,400.00	-96,055,288.36	95,026,888.36
现金及现金等价物净增加额	-751,812,347.95	-468,576,311.63	-283,236,036.32

变动原因说明：

① 本年经营活动现金流量净额比上年减少主要是由于销售下降和集团卡现金净流入减少共同影响所致。

② 本年投资活动现金流量净额比上年减少主要是上年同期收回塔博曼—西安（香港）有限公司股权转让款、收回信托资金和投资信托产品等共同影响所致。

③ 本年筹资活动现金流量净额比上年增加主要是上年同期归还王府井东安集团借款影响所致。

**2、其它**

**(1) 报告期内，公司利润构成或利润来源未发生重大变动。**

**(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明**

① 2010 年 12 月 24 日，公司第二十六届股东大会审议通过公司向北京王府井国际商业发展有限公司和成都工投资产经营有限公司非公开发行股票事项。截至 2011 年末，公司非公开发行股票发行事宜已完成，募集资金总额为 1,859,650,000.00 元（含资产认购部分），募集现金总额为 1,237,000,000.00 元，扣除发行费用 24,183,126.18 元，募集现金净额为 1,212,816,873.82 元。发行完成后公司股份总数增至 462,768,088 股。

截至报告期末，公司已累计使用募集资金总额为 1,575,053,146.10 元（含资产认购部分），尚未使用募集资金总额 267,576,746.16 元（含利息 7,163,018.44 元）继续存放于公司募集资金专用账户。募集资金使用情况详见公司于 2014 年 8 月 23 日刊登在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上的《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

② 2012 年 7 月 6 日，公司第二十九届股东大会审议通过发行公司债券的事项。2012 年 10 月 26 日，本次公司债券的发行工作完成，本期债券分为 5 年期固定利率品种（品种一）和 7 年期固定利率品种（品种二）。其中品种一的票面利率为 4.94%，品种二的票面利率为 5.20%，品种一和品种二初始发行规模均为 11 亿元，本期债券总额为 22 亿元。2012 年 11 月 27 日起，上述公司债券在上交所挂牌交易。

截至报告期末，上述公司债券募集资金已全部按照募集说明书承诺用途，用于补充公司流动资金。

**(3) 经营计划进展说明**

在全球经济放缓、中国经济转型和相关改革政策持续深入的共同影响下，中国经济呈现中速发展的新常态，短期内不会发生根本转变，消费市场的低迷状态将会持续一段时间，成本攀升和各种竞争加剧的局面短期内不会改变，下半年整体市场预计仍将保持低迷状态下的相对平稳态势。

为实现该目标，下半年公司将继续把握转型期的经济特点，充分认识新技术革命带来的行业变化，以改革创新的精神，一手抓固本强基，提升经营效率，确保稳定的效益平台；一手抓转型突破，赢得主动权，确保公司未来的领先优势。

公司将继续强化主业经营。通过调整门店激励政策，加大对强店的支持力度，继续采取有力措施，多维度解决亏损门店业绩问题。创新商品调整和经营筹划，从顾客个性化、性价比需求出发，优化商品结构，注重业种组合，增加顾客体验。转变顾客维护方式，降低维护成本，创新营销方式，增加顾客粘性。全方位控制成本投入，进一步压缩费用，严控可变费用支出，尽最大努力压缩刚性费用，继续加强毛利率管理，强化其他业务收入监管。加强新店组织筹划，制定符合消费者需求的筹划方案，

提高新店筹备质量，确保开店成功率。继续坚持从精从重的发展原则，以效益定发展速度，把握好发展的方向与节奏。

在确保效益平台稳定的同时，公司将加快转型变革，打造互联网时代的全新王府井。继续推进商品经营方式的变革，提升商品经营能力，建立以顾客为中心的生态圈，提升顾客经营能力。全力推进平台建设，构建线上线下高度融通的全渠道。在发展业态上，在创新传统综合百货业态的同时，重点发展购物中心和奥特莱斯业态，完善购物中心、奥特莱斯的运营筹划体系，谨慎发展百货店项目，在网点布局上，将全国布点、同城多店、区域深耕充分结合。深化体制改革，建立创新的平台型组织，增强公司活力。

## （二）行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减
百货零售业	9,142,722,027.04	7,464,003,113.34	18.36	-6.30	-7.18	增加 0.77 个百分点
合计	9,142,722,027.04	7,464,003,113.34	18.36	-6.30	-7.18	增加 0.77 个百分点

### 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)	备注
华北地区	3,654,894,373.41	-13.06	包含北京、山西、内蒙古地区
华中地区	1,451,257,522.06	-1.74	包含河南、湖北、湖南地区
华南地区	440,894,135.19	-5.77	包含广东、广西地区
西南地区	2,273,787,848.54	-3.61	包含重庆、四川、云南地区
西北地区	1,100,403,545.63	6.29	包含青海、新疆、甘肃地区
华东地区	151,966,080.62	8.69	包含福建地区
东北地区	69,518,521.59	-6.17	包含辽宁地区
合计	9,142,722,027.04	-6.30	

## （三）核心竞争力分析

报告期内，日趋成熟的经营管理模式，良好的供应商合作机制，庞大的忠诚顾客群，合理化的发展布局以及处于不同发展阶段的线下门店梯次为公司度过市场低迷阶段提供保障；拥有丰富经验并且勇于变革创新的管理团队，全新转型战略的稳步推进、核心经营能力的重筑、全渠道销售、营销以及服务体系的构建为公司业绩的稳定与提升积蓄力量；良好的市场形象和品牌美誉度、诚实诚信的经营方式、人文购物人性服务的经营理念在赢得消费者、合作伙伴、社会公众好评的同时为公司长远发展奠定基础。

## （四）投资状况分析

### 1、对外股权投资总体分析

报告期内，公司对外股权投资 0 元。与上年同期持平。

#### （1）持有其他上市公司股权情况

证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
601588	北辰实业	328,800,000.00	4.07	4.07	335,650,000.00	8,220,000.00	-24,660,000.00	可供出售金融资产	股票上市前购买
000501	鄂武商	291,362.00	0.03	0.03	1,745,663.40	0	-118,615.59	可供出售金融资产	股票上市前购买
合计		329,091,362.00	/	/	337,395,663.40	8,220,000.00	-24,778,615.59	/	/

(2) 报告期内，公司未买卖其他上市公司股份。

(3) 报告期内，公司未持有金融企业股权。

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

① 2012 年 12 月 11 日，公司第七届董事会第二十八次会议审议通过了投资盈瑞 1 号信托项目，投资金额 1.5 亿元，投资期限 2 年，预期年化收益率 8.5%。该信托项目已于 2013 年 5 月投资。报告期内收益 6,319,627.40 元。

② 2012 年 12 月 21 日，公司第七届董事会第三十次会议审议通过了投资安盈·商业物业投资 II 期单一信托项目，投资金额 5 亿元，投资期限 2.5 年，预期年化收益率 9.5%。该信托项目已于 2012 年 12 月投资。

③ 2013 年 4 月 17 日，公司第七届董事会第三十二次会议审议通过了投资睿盈 11 号集合资金信托项目，投资额不超过人民币 2.3 亿元，投资期限 28+8 个月，信托计划成立日起前 2 年的预期年化收益率为 9%，信托计划成立日起第 3 年及之后的预期年化收益率为 11%。该信托项目已于 2013 年 4 月投资，最终投资金额 1.3 亿元。

④ 2013 年 5 月 16 日，公司第七届董事会第三十四次会议审议通过了投资北科建长丰单一资金信托项目，投资金额 3.5 亿元，投资期限 1+1 年，预期年化收益率 8%。该信托项目已于 2013 年 6 月投资。报告期内收益 28,208,219.18 元，截至本报告出具之日，公司已收回该笔投资本金 3.5 亿元及全部收益。

⑤ 2013 年 8 月 29 日，公司第八届董事会第二次会议审议通过了投资财富 21 号（陕西富力）单一资金信托项目，投资金额 8 亿元，投资期限 2+1 年，预期年化收益率 12%。该信托项目已于 2013 年 9 月投资。报告期内收益 24,000,000.00 元。

上述信托项目受托方均为北京国际信托有限公司。

截至本报告出具之日，在投委托理财项目累计投资金额为 15.8 亿元，占公司截至 2013 年 12 月 31 日归属于母公司所有者权益的 25.23%。不会影响公司的日常经营运作与主营业务的发展。

上述委托理财事项详见公司于 2012 年 12 月 26 日、2013 年 4 月 20 日、2013 年 4 月 26 日、2013 年 5 月 17 日、2013 年 8 月 31 日在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上刊登的《委托理财公告》（临 2012-035 号）、《关于拟投资北京信托·睿盈 11 号集合资金信托计划的公告》（临 2013-007 号）、《关于实施投资睿盈 11 号集合资金信托计划的公告》（临 2013-010 号）、《关于投资北京信托·北科建长丰项目单一资金信托项目的公告》（临 2013-013 号）、《关于投资北京信托·财富 21 号（陕西富力）单一资金信托的公告》（临 2013-023 号）。

(2) 报告期内，公司无委托贷款以及其他金融衍生品投资事项。

### 3、募集资金使用情况

经中国证监会核准，2011 年 10 月，公司通过非公开发行股票方式定向募集资金 1,859,650,000.00 元，其中募集现金 1,237,000,000.00 元，由北京王府井国际商业发展有限公司以现金认购；成都工投资产经营有限公司以其持有的成都王府井百货有限公司 13.51% 股权作价 62,265 万元认购其余部分本次非公开发行的股份。公司扣除发行费用后的募集现金净额为 1,212,816,873.82 元，已存入本公司募集资金专项账户。募集资金的现金部分用于新开门店、门店装修改造、电子商务、信息系统升级以及补充流动资金。

报告期内，公司使用募集资金总额 0 元。截至 2014 年 6 月 30 日，累计使用募集现金总额 952,403,146.10 元，尚未使用募集资金总额 267,576,746.16 元（含利息 7,163,018.44 元）继续存放于公司募集资金专用账户。对于尚未使用的募集资金，公司未调整募集资金投资项目用途和资金投入金额。

报告期内，公司部分募投项目进入施工期，但未进行工程决算，因此暂未投入募集资金。募投项目情况以及募集资金的使用情况详见公司于 2014 年 8 月 23 日刊登在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上的《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

## 4、主要子公司、参股公司分析

单位：元 币种：人民币

公司名称	业务性质	权益比例(%)		注册资本	总资产	净资产	净利润
		直接	间接				
北京王府井百货集团双安商场有限责任公司	百货零售 批发	100		280,000,000.00	664,224,885.55	438,373,431.07	57,983,006.60
成都王府井百货有限公司	百货零售 批发	100		373,170,335.61	2,090,361,633.13	1,419,555,646.42	234,997,751.66
广州王府井百货有限责任公司	百货零售 批发	100		10,000,000.00	90,689,673.93	42,210,142.18	9,588,138.91
武汉王府井百货有限责任公司	百货零售 批发	100		10,000,000.00	44,455,332.66	10,004,920.60	8,207,119.59
包头王府井百货有限责任公司	百货零售 批发	100		10,000,000.00	137,567,509.23	53,656,025.32	29,264,163.84
长沙王府井百货有限责任公司	百货零售 批发	100		10,000,000.00	293,341,030.34	54,761,041.40	38,532,293.83
呼和浩特王府井百货有限责任公司	百货零售 批发	100		10,000,000.00	34,814,355.68	11,610,123.15	276,759.87
洛阳王府井百货有限责任公司	百货零售 批发	100		10,000,000.00	111,571,478.33	36,827,435.09	21,080,929.40
西宁王府井百货有限责任公司	百货零售 批发	100		10,000,000.00	263,557,413.48	56,343,094.50	41,280,310.72
北京王府井百货集团长安商场有限责任公司	百货零售 批发	100		261,908,843.53	411,561,863.52	334,161,567.49	6,057,061.91
株洲王府井百货有限责任公司	百货零售 批发	100		10,000,000.00	18,483,891.82	-71,829,250.26	-8,520,531.41
鄂尔多斯市王府井百货有限责任公司	百货零售 批发	100		10,000,000.00	52,356,838.48	-4,176,715.25	4,063,834.78
福州王府井百货有限责任公司	百货零售 批发	100		10,000,000.00	94,725,758.19	-96,221,039.34	-34,138,435.25
抚顺王府井百货有限责任公司	百货零售 批发	100		10,000,000.00	28,109,241.76	-43,200,002.20	-17,501,336.96
湛江王府井百货有限责任公司	百货零售 批发	100		10,000,000.00	27,988,363.98	-47,736,323.95	-14,231,360.38
郑州王府井百货有限责任公司	百货零售 批发	100		10,000,000.00	54,250,341.79	-49,432,109.51	-13,842,114.31
焦作王府井百货有限责任公司	百货零售 批发	100		10,000,000.00	36,656,095.09	6,574,214.06	-1,850,660.01
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	198,232,515.90	20,185,654.36	-857,392.14
北京海文王府井百货有限责任公司	百货零售 批发	60		10,000,000.00	54,504,356.56	11,467,706.58	-1,424,528.10
北京王府井大厦有限公司	百货销售 房屋出租	100		236,179,230.96	1,003,194,968.50	611,570,455.91	-3,359,958.88
北京王府井百货商业物业管理有限公司	物业管理 企业管理咨询等	100		493,854,061.24	307,001,767.02	302,053,935.16	1,790,875.40
北京王府井百货集团北京网尚电子商务有限公司	网上零售	100		5,000,000.00	32,240,407.01	-55,176,824.88	-19,712,355.16
柒-拾壹(北京)有限公司	便利店零售	25		3500 万美元	346,724,659.77	201,593,037.25	-4,143,327.41
北京恒和投资发展有限公司	投资咨询	49		36,000,000.00	15,161,367.55	14,358,568.26	-8,349,287.62
佛山市王府商业置业有限公司	物业经营 及管理	50		34,000,000.00	67,469,721.49	30,616,082.15	-879,390.92

西安王府井商业运营管理有限公司	企业管理咨询等	50		600,000,000.00	601,137,441.66	600,337,441.66	3,710.98
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等	51		451,000,000.00	840,701,009.04	439,382,519.46	-8,630,414.88

(1) 根据市场环境、公司战略发展以及经营需要，2014 年 7 月 11 日，公司第八届董事会第一次临时会议审议通过了向湛江王府井百货增资的议案，同意公司向湛江王府井百货增资 11000 万元，增资完成后，由湛江王府井偿还公司往来款 7180 万元，并关闭湛江王府井百货。截至本报告出具之日，湛江王府井已停止营业，正在办理清算手续。

(2) 2014 年 6 月，公司注册设立洛阳王府井购物中心有限责任公司。截至本报告出具之日，本公司已向该公司投资 1000 万元，持有该公司 100% 权益，该公司正在经营筹备过程中。

(3) 2014 年 7 月，公司注册设立乐山王府井购物中心有限责任公司，该公司注册资本 1000 万元。截至本报告出具之日，本公司持有该公司 100% 权益，该公司正在经营筹备过程中。

(4) 2014 年 8 月，公司注册设立佛山王府井商业有限责任公司，该公司注册资本 1000 万元。截至本报告出具之日，本公司持有该公司 100% 权益，该公司正在经营筹备过程中。

#### 5、报告期内，公司无非募集资金投资项目。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

2014 年 6 月 20 日，公司第三十一届股东大会（2013 年年会）审议通过了 2013 年度利润分配方案。2013 年度公司利润分配方案为：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 5 元（含红利所得税），共派发现金红利 231,384,044 元，剩余未分配利润结转以后年度。本年度资本公积金不转增。2014 年 7 月 7 日，公司发布 2013 年度利润分配实施公告，公司利润分配股权登记日为 2014 年 7 月 10 日，除息日为 2014 年 7 月 11 日，现金红利发放日为 2014 年 7 月 11 日。截至本报告出具之日，公司 2013 年度利润分配方案已实施完毕。

上述利润分配事项详见公司于 2014 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](http://www.sse.com.cn) 上刊登的《2013 年度利润分配实施公告》（临 2014-011）。

### 三、其他披露事项

无

## 第五节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、截至本报告期末，公司无破产重整相关事项。

三、报告期内，公司无资产交易、企业合并事项

四、截至本报告期末，公司未实施股权激励，也未提出过股权激励计划

### 五、重大关联交易

#### 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向公司提供资金		
		期初余额	发生额	余额	期初余额	发生额	余额
北京王府井东安集团有限责任公司	实际控制人				11,924,706.14	0.00	11,924,706.14
北京宏业房地产开发有限责任公司	同一实际控制人				0.00	236,396.80	236,396.80
北京赛特奥特莱斯商贸有限公司	控股股东的全资子公司				1,540,351.55	1,589,594.80	3,129,946.35
北京赛特百货有限公司	控股股东的全资子公司				277,203.60	-277,203.60	0.00
西安王府井商业运营管理有限公司	合营公司	425,011.00	-425,011.00	0.00			
郑州王府井商业管理有限责任公司	合营公司	165,514,270.00	-4,534,270.00	160,980,000.00			
佛山市雄盛王府商城投资有限公司	参股子公司	69,949,720.00	10,000,000.00	79,949,720.00			
佛山市王府井商业置业有限公司	合营公司	12,500,000.00	11,000,000.00	23,500,000.00			
合计	/	248,389,001.00	16,040,719.00	264,429,720.00	13,742,261.29	1,548,788.00	15,291,049.29
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额							0.00
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额							0.00
关联债权债务形成原因		(1) 报告期内，西安王府井向本公司支付咨询服务费 425,011.00 元。 (2) 2012 年 8 月，经董事会审议通过，本公司出资 2.3 亿元设立郑州王府井商业，并将本公司持有的郑州枫华商业管理有限公司 65% 股权以人民币 39,088 万元转让给郑州王府井商业。截至 2013 年末，郑州王府井商业支付股权收购款共计 22,990 万元，剩余 16,098 万元及咨询服务费 453.427 万元尚未支付。报告期内，郑州王府井商业支付上述咨询服务费 453.427 万元。截至本报告期出具之日，郑州王府井商业已支					

	付上述 16,098 万元股权转让款。 (3)2012 年 2 月，公司第七届董事会第十五次会议审议通过了公司向本公司之参股公司佛山市雄盛王府商城投资有限公司借款 9,900 万元，用于该公司在佛山禅城区季华路 A 地块建设购物中心的事项。截至报告期末，公司按照相关协议借出 79,949,720.00 元。 (4)2012 年 3 月，公司第七届董事会第十八次会议审议通过了公司投资 43,000 万元与广州雄盛宏景投资有限公司共同租赁佛山禅城区季华路 B 地块开发建设购物中心的事项。截至报告期末，公司投入注册资本金 1700 万元，并以股东借款方式向佛山市王府商业置业有限公司投入 2350 万元。
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	无影响

## 六、重大合同及其履行情况

- (一) 报告期内，公司无重大托管、承包、租赁事项
- (二) 报告期内，公司无对外担保事项
- (三) 报告期内，公司无其他重大合同或交易。

## 七、上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

- 1、北京王府井国际商业发展有限公司、成都工投资产经营有限公司承诺：其认购的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让，不委托他人管理、不由公司购回。
- 2、北京王府井东安集团有限责任公司关于解决同业竞争的承诺：王府井东安及全资、控股和实际控制的企业在今后的业务中，不会以直接经营为目的直接或间接地从事与本公司相同或相似的业务；如本公司认定王府井东安及上述关联方现有业务与本公司存在同业竞争，则王府井东安将在本公司提出异议后及时转让或终止上述业务。该项承诺长期有效。

## 八、报告期内，公司未发生改聘会计师事务所情况。

## 九、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 十、公司治理

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》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。

报告期内，公司分别召开 1 次股东大会、3 次董事会和 2 次监事会，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。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。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

- (一) 报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。  
 (二) 报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、股东情况

单位：股

报告期末股东总数				41,852		
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数				0		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京王府井国际商业发展有限公司	国有法人	49.27	227,992,556	0	30,016,986	无
成都工投资产经营有限公司	国有法人	3.26	15,109,196	0	15,109,196	无
全国社保基金四一一组合	其他	1.73	7,999,727	600,000	0	无
景福证券投资基金	其他	1.62	7,500,000	-2,405,178	0	无
大成价值增长证券投资基金	其他	1.56	7,225,218	6,799,740	0	无
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	其他	1.12	5,200,531	0	0	无
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	其他	1.02	4,697,615	-1,484,826	0	无
中国对外经济贸易信托有限公司—昀洋证券投资集合资金信托计划	其他	0.89	4,133,929	4,133,929	0	无
光大证券股份有限公司转融通担保证券明细账户	其他	0.86	4,000,000	0	0	无
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	其他	0.86	3,969,395	496,392	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
北京王府井国际商业发展有限公司		197,975,570		人民币普通股	197,975,570	
全国社保基金四一一组合		7,999,727		人民币普通股	7,999,727	
景福证券投资基金		7,500,000		人民币普通股	7,500,000	
大成价值增长证券投资基金		7,225,218		人民币普通股	7,225,218	
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金		5,200,531		人民币普通股	5,200,531	
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红		4,697,615		人民币普通股	4,697,615	
中国对外经济贸易信托有限公司—昀洋证券投资集合资金信托计划		4,133,929		人民币普通股	4,133,929	
光大证券股份有限公司转融通担保证券明细账户		4,000,000		人民币普通股	4,000,000	
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品		3,969,395		人民币普通股	3,969,395	
全国社保基金一一四组合		2,378,057		人民币普通股	2,378,057	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售条件股东中，控股股东北京王府井国际商业发展有限公司与其余 9 名股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人；其余股东公司未知其之间是否存在关联关系也未知其是否属于一致行动人。					

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

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	北京王府井国际商业发展有限公司	30,016,986	2014年10月26日	30,016,986	2014年10月26日前不得转让,不委托他人管理、不由公司购回。
2	成都工投资产经营有限公司	15,109,196	2014年10月26日	15,109,196	2014年10月26日前不得转让,不委托他人管理、不由公司购回。
上述股东关联关系或一致行动人的说明		公司有限售条件股东中,控股股东北京王府井国际商业发展有限公司与成都工投资产经营有限公司之间不存在关联关系,也不属于一致行动人。			

## 三、报告期内,公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

报告期内，公司无优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

根据公司经营发展需要，2014 年 5 月 29 日，公司第八届董事会第七次会议审议通过聘任副总裁的议案，聘任刘长鑫先生为公司副总裁，任期自 2014 年至 2016 年。

上述聘任高级管理人员事项详见公司于 2014 年 5 月 30 日在《中国证券报》和上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上刊登的《第八届董事会第七次会议决议公告》（临 2014—007）。

## 第九节 财务报告（未经审计）

### 一、财务报表

#### 合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位：北京王府井百货（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		5,120,112,169.03	5,871,924,516.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		46,912,658.73	105,942,812.03
预付款项		24,983,077.69	29,985,646.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		458,260,352.92	397,871,185.80
买入返售金融资产			
存货		344,927,916.04	382,266,822.13
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		5,995,196,174.41	6,787,990,982.95
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		2,267,395,663.40	2,300,433,817.52
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		616,269,330.41	626,770,390.99
投资性房地产		191,728,278.15	195,938,497.71
固定资产		2,284,817,293.09	2,362,130,638.37
在建工程		86,112,734.31	38,672,384.23
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		967,552,664.82	978,813,444.68
开发支出			
商誉		29,730,022.62	29,730,022.62
长期待摊费用		563,129,771.05	659,953,636.66
递延所得税资产		55,959,997.24	59,708,943.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,062,695,755.09	7,252,151,776.33

资产总计		13,057,891,929.50	14,040,142,759.28
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,201,685,007.85	1,872,663,229.41
预收款项		2,336,946,607.62	2,781,793,057.73
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		261,257,829.79	303,699,907.36
应交税费		-8,951,620.35	151,881,828.68
应付利息		76,804,712.33	21,034,712.33
应付股利			
其他应付款		375,821,356.61	441,449,911.05
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,243,563,893.85	5,572,522,646.56
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		2,188,305,927.36	2,185,595,996.21
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		2,865,799.82	11,125,338.35
其他非流动负债		2,101,748.52	2,544,605.70
非流动负债合计		2,193,273,475.70	2,199,265,940.26
负债合计		6,436,837,369.55	7,771,788,586.82
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		462,768,088.00	462,768,088.00
资本公积		3,211,223,158.94	3,236,001,774.53
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		891,965,995.38	630,303,454.44
一般风险准备			
未分配利润		2,050,510,235.00	1,934,123,961.62
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		6,616,467,477.32	6,263,197,278.59
少数股东权益		4,587,082.63	5,156,893.87
所有者权益合计		6,621,054,559.95	6,268,354,172.46
负债和所有者权益总计		13,057,891,929.50	14,040,142,759.28

公司法定代表人：刘冰 总裁：东嘉生 主管会计工作负责人：杜建国 会计机构负责人：陈静

## 母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位：北京王府井百货（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,814,577,807.20	5,358,103,885.37
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		4,796,234.41	14,753,903.89
预付款项		1,264,898.93	1,165,047.12
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,618,504,408.38	1,338,129,465.62
存货		47,261,692.80	49,714,839.87
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,486,405,041.72	6,761,867,141.87
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		2,267,395,663.40	2,300,433,817.52
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		4,088,370,988.38	4,098,872,048.96
投资性房地产		13,159,494.63	13,406,587.41
固定资产		187,855,322.36	199,296,802.11
在建工程		2,463,940.85	1,910,512.82
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		17,292,075.42	15,041,231.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		36,200,699.54	42,922,090.24
递延所得税资产		41,997,910.68	45,746,856.99
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,654,736,095.26	6,717,629,947.16
资产总计		13,141,141,136.98	13,479,497,089.03
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		125,873,065.30	177,115,040.47
预收款项		2,444,520,623.75	2,818,714,256.05
应付职工薪酬		169,096,018.78	211,153,370.55
应交税费		4,577,976.92	12,045,745.11
应付利息		76,804,712.33	21,034,712.33

应付股利			
其他应付款		1,627,849,477.08	1,924,712,545.37
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,448,721,874.16	5,164,775,669.88
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		2,188,305,927.36	2,185,595,996.21
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		2,076,075.35	10,335,613.88
其他非流动负债		504,285.56	762,142.72
非流动负债合计		2,190,886,288.27	2,196,693,752.81
负债合计		6,639,608,162.43	7,361,469,422.69
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		462,768,088.00	462,768,088.00
资本公积		3,576,748,286.80	3,601,526,902.39
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		889,824,900.30	628,162,359.36
一般风险准备			
未分配利润		1,572,191,699.45	1,425,570,316.59
所有者权益（或股东权益）合计		6,501,532,974.55	6,118,027,666.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,141,141,136.98	13,479,497,089.03

公司法定代表人：刘冰      总裁：东嘉生      主管会计工作负责人：杜建国      会计机构负责人：陈静

## 合并利润表

2014 年 1-6 月

编制单位：北京王府井百货（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		9,433,131,881.31	10,031,872,820.34
其中：营业收入		9,433,131,881.31	10,031,872,820.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,956,276,286.70	9,516,282,589.93
其中：营业成本		7,492,222,406.45	8,075,087,461.97
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		85,317,220.61	112,160,310.52
销售费用		1,058,956,742.60	1,019,869,245.27
管理费用		290,355,936.21	269,449,169.32
财务费用		29,423,980.83	39,716,402.85
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		56,246,786.00	2,099,243.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-9,966,334.34	-8,690,151.12
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		533,102,380.61	517,689,473.59
加：营业外收入		3,090,579.70	6,161,314.50
减：营业外支出		544,917.32	1,342,036.61
其中：非流动资产处置损失		126,543.76	21,505.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		535,648,042.99	522,508,751.48
减：所得税费用		158,169,039.91	152,718,366.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		377,479,003.08	369,790,385.03
归属于母公司所有者的净利润		378,048,814.32	370,381,160.81
少数股东损益		-569,811.24	-590,775.78
六、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.817	0.800
（二）稀释每股收益（元/股）		0.817	0.800
七、其他综合收益		-24,778,615.59	-34,968,570.45
八、综合收益总额		352,700,387.49	334,821,814.58
归属于母公司所有者的综合收益总额		353,270,198.73	335,412,590.36
归属于少数股东的综合收益总额		-569,811.24	-590,775.78

公司法定代表人：刘冰 总裁：东嘉生

主管会计工作负责人：杜建国

会计机构负责人：陈静

### 母公司利润表

2014 年 1-6 月

编制单位：北京王府井百货（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		907,993,662.17	1,183,832,586.83
减：营业成本		702,677,641.51	942,026,478.01
营业税金及附加		10,160,614.31	13,784,809.47
销售费用		113,716,267.28	127,646,733.24
管理费用		107,017,111.24	97,490,309.09
财务费用		-19,917,721.01	-13,104,903.50
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		416,883,872.21	301,087,721.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-9,966,334.34	-8,690,151.12
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		411,223,621.05	317,076,882.40
加：营业外收入		816,778.97	2,337,442.18
减：营业外支出		7,529.91	1,001,151.66
其中：非流动资产处置净损失		5,091.55	1,058.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		412,032,870.11	318,413,172.92
减：所得税费用		3,748,946.31	7,790,993.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		408,283,923.80	310,622,179.13
五、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			
六、其他综合收益		-24,778,615.59	-34,968,570.45
七、综合收益总额		383,505,308.21	275,653,608.68

公司法定代表人：刘冰 总裁：东嘉生 主管会计工作负责人：杜建国 会计机构负责人：陈静

## 合并现金流量表

2014年1-6月

编制单位:北京王府井百货(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,154,401,786.94	11,083,169,034.20
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		46,460.98	7,701.42
收到其他与经营活动有关的现金		124,142,588.98	131,927,919.96
经营活动现金流入小计		10,278,590,836.90	11,215,104,655.58
购买商品、接受劳务支付的现金		9,126,371,401.56	9,517,555,635.41
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		494,387,966.38	473,657,487.22
支付的各项税费		554,369,315.90	763,098,686.41
支付其他与经营活动有关的现金		736,802,444.72	720,722,632.33
经营活动现金流出小计		10,911,931,128.56	11,475,034,441.37
经营活动产生的现金流量净额		-633,340,291.66	-259,929,785.79
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			300,800,000.00
取得投资收益收到的现金		14,539,627.40	11,995,890.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		232,066.21	110,778.38
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			450,000,000.00
投资活动现金流入小计		14,771,693.61	762,906,668.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		111,215,440.36	240,639,578.34
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		21,000,000.00	630,000,000.00
投资活动现金流出小计		132,215,440.36	870,639,578.34
投资活动产生的现金流量净额		-117,443,746.75	-107,732,909.55
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,028,400.00	96,055,288.36
筹资活动现金流出小计		1,028,400.00	96,055,288.36
筹资活动产生的现金流量净额		-1,028,400.00	-96,055,288.36
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		90.46	-4,858,327.93
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-751,812,347.95	-468,576,311.63
加：期初现金及现金等价物余额		5,871,924,516.98	6,957,720,392.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,120,112,169.03	6,489,144,080.65

公司法定代表人：刘冰      总裁：东嘉生      主管会计工作负责人：杜建国      会计机构负责人：陈静

## 母公司现金流量表

2014 年 1-6 月

编制单位：北京王府井百货（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		683,526,045.85	1,383,504,914.23
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		99,194,816.52	103,061,870.86
经营活动现金流入小计		782,720,862.37	1,486,566,785.09
购买商品、接受劳务支付的现金		861,732,188.82	1,104,159,384.90
支付给职工以及为职工支付的现金		176,427,180.42	175,204,424.70
支付的各项税费		40,844,804.00	53,967,814.44
支付其他与经营活动有关的现金		91,645,735.79	50,873,711.44
经营活动现金流出小计		1,170,649,909.03	1,384,205,335.48
经营活动产生的现金流量净额		-387,929,046.66	102,361,449.61
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			300,800,000.00
取得投资收益收到的现金		316,819,913.02	310,984,369.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		90,871.45	49,751.88
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		5,000,000.00	453,727,600.00
投资活动现金流入小计		321,910,784.47	1,065,561,720.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,371,511.09	18,207,457.82
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		195,860,000.00	652,500,000.00
投资活动现金流出小计		204,231,511.09	670,707,457.82
投资活动产生的现金流量净额		117,679,273.38	394,854,263.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		125,000,000.00	323,862,845.90
筹资活动现金流入小计		125,000,000.00	323,862,845.90
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		398,276,395.35	583,573,778.69
筹资活动现金流出小计		398,276,395.35	583,573,778.69
筹资活动产生的现金流量净额		-273,276,395.35	-259,710,932.79
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		90.46	-4,858,327.93
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-543,526,078.17	232,646,452.06
加：期初现金及现金等价物余额		5,358,103,885.37	5,543,039,490.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,814,577,807.20	5,775,685,942.35

公司法定代表人：刘冰 总裁：东嘉生 主管会计工作负责人：杜建国 会计机构负责人：陈静

## 合并所有者权益变动表

编制单位:北京王府井百货（集团）股份有限公司

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	462,768,088.00	3,236,001,774.53			630,303,454.44		1,934,123,961.62		5,156,893.87	6,268,354,172.46
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	462,768,088.00	3,236,001,774.53			630,303,454.44		1,934,123,961.62		5,156,893.87	6,268,354,172.46
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-24,778,615.59			261,662,540.94		116,386,273.38		-569,811.24	352,700,387.49
(一)净利润							378,048,814.32		-569,811.24	377,479,003.08
(二)其他综合收益		-24,778,615.59								-24,778,615.59
上述(一)、(二)小计		-24,778,615.59					378,048,814.32		-569,811.24	352,700,387.49
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					261,662,540.94		-261,662,540.94			0.00
1.提取盈余公积					261,662,540.94		-261,662,540.94			0.00
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)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.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	462,768,088.00	3,211,223,158.94			891,965,995.38		2,050,510,235.00		4,587,082.63	6,621,054,559.95

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减 库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	462,768,088.00	3,272,646,778.64			543,082,607.46		1,651,197,922.85		198,071,086.18	6,127,766,483.13
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	462,768,088.00	3,272,646,778.64			543,082,607.46		1,651,197,922.85		198,071,086.18	6,127,766,483.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-34,968,570.45					370,381,160.81		-590,775.78	334,821,814.58
(一) 净利润							370,381,160.81		-590,775.78	369,790,385.03
(二) 其他综合收益		-34,968,570.45								-34,968,570.45
上述(一)、(二)小计		-34,968,570.45					370,381,160.81		-590,775.78	334,821,814.58
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 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. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	462,768,088.00	3,237,678,208.19			543,082,607.46		2,021,579,083.66		197,480,310.40	6,462,588,297.71

公司法定代表人：刘冰

总裁：东嘉生

主管会计工作负责人：杜建国

会计机构负责人：陈静

## 母公司所有者权益变动表

编制单位:北京王府井百货（集团）股份有限公司

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	462,768,088.00	3,601,526,902.39			628,162,359.36		1,425,570,316.59	6,118,027,666.34
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	462,768,088.00	3,601,526,902.39			628,162,359.36		1,425,570,316.59	6,118,027,666.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-24,778,615.59			261,662,540.94		146,621,382.86	383,505,308.21
(一)净利润							408,283,923.80	408,283,923.80
(二)其他综合收益		-24,778,615.59						-24,778,615.59
上述(一)和(二)小计		-24,778,615.59					408,283,923.80	383,505,308.21
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					261,662,540.94		-261,662,540.94	0.00
1.提取盈余公积					261,662,540.94		-261,662,540.94	0.00
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)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.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	462,768,088.00	3,576,748,286.80			889,824,900.30		1,572,191,699.45	6,501,532,974.55

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	462,768,088.00	3,638,171,906.50			540,941,512.38		967,707,659.46	5,609,589,166.34
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	462,768,088.00	3,638,171,906.50			540,941,512.38		967,707,659.46	5,609,589,166.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-34,968,570.45					310,622,179.13	275,653,608.68
（一）净利润							310,622,179.13	310,622,179.13
（二）其他综合收益		-34,968,570.45						-34,968,570.45
上述（一）和（二）小计		-34,968,570.45					310,622,179.13	275,653,608.68
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）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. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	462,768,088.00	3,603,203,336.05			540,941,512.38		1,278,329,838.59	5,885,242,775.02

公司法定代表人：刘冰

总裁：东嘉生

主管会计工作负责人：杜建国

会计机构负责人：陈静

## 二、公司基本情况

北京王府井百货(集团)股份有限公司是一家以百货零售业为主业的上市公司。前身北京市百货大楼创建于 1955 年，被誉为“新中国第一店”，1991 年组建北京百货大楼集团，1993 年 4 月 28 日改组设立本公司，1994 年 5 月 6 日公司股票在上海证券交易所上市。1996 年起在全国推进百货业连锁发展战略。2000 年 9 月与北京东安集团实现战略性资产重组。2008 年，获中国商业服务业改革开放 30 年功勋企业之称。本公司控股股东为北京王府井国际商业发展有限公司，实际控制人为北京王府井东安集团有限责任公司，最终控制人为北京市国有资产监督管理委员会。截至 2014 年 6 月 30 日公司总股本 462,768,088 股，其中无限售条件流通股 417,641,906 股，有限售条件流通股 45,126,182 股。

## 三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为基础，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，并基于本附注“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

### （二）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。

### （三）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。

### （四）记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理：

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

1. 同一控制下的企业合并：对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，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。

2. 非同一控制下企业合并：对于非同一控制下企业合并，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付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，经复核确认后，计入当期损益。

### （六）合并财务报表的编制方法

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及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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《企业会计准则第 33 号—合并

财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

### 3. 丧失子公司控制权的会计处理方法：

因处置部分股权投资或其他原因丧失对原有子公司控制权的，合并报表中，从丧失控制权日开始不再纳入合并报表范围，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子公司自购买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收益；与原有子公司股权相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。个别报表中对子公司的长期股权投资由成本法核算转为权益法核算。对原取得投资后至丧失控制权日当期期初实现的净损益中应享有的份额，调整留存收益；对丧失控制权当期期初至丧失控制权转为权益法核算之日实现的净损益中享有的份额，调整当期损益。

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，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损益。

### （七）现金及现金等价物的确定标准：

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

### （八）外币业务和外币报表折算

#### 1. 外币交易

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。

#### 2. 外币财务报表的折算

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折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

### （九）金融工具

#### 1. 金融资产

##### （1）金融资产的分类：

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资和应收款项及可供出售金融资产四大类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

#### （2）金融资产的确认和计量：

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

#### （3）金融资产减值：

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

对于活跃市场上有报价的股票投资、债券投资等可供出售金融资产，年末按照该类资产活跃市场上的报价确认的公允价值，较按照取得该项资产时支付对价的公允价值及相关交易费用之和确认的成本，下跌幅度达到或超过 50%以上，并且截至资产负债表日持续下跌时间已经达到或超过 12 个月，根据成本与年末公允价值的差额确认累积应计提的减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

#### （4）金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的，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该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

## 2. 金融负债

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和其他金融负债。

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

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。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

(1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价做出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

(2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (十) 应收款项：

应收款项坏账损失确认标准、计提方法：

本公司的应收款项是指应收账款、其他应收款、应收票据等，应收款项按照实际发生额记账。

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：本公司将单项金额超过 500 万元的应收款项确定为重大应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项：本公司应收款项按款项性质分为账龄组合、与交易对象关系组合及款项性质三种组合：

(1) 账龄组合：本公司以应收款项的账龄为信用风险特征，划分为账龄组合。该组合采用账龄分析法计提坏账准备：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
逾期 1 年	5	5
逾期 1—2 年	10	10

逾期 2—3 年	20	20
逾期 3—4 年	50	50
逾期 4—5 年	80	80
逾期 5 年以上	100	100

(2) 交易对象关系组合：本公司以关联方发生的应收款项划分为特定资产组合。关联方组合的应收款项不计提坏账准备。

(3) 款项性质组合：本公司将经营中支付的保证金、押金，以及收银备用金等款项划分为特定资产组合。该款项性质组合中的应收款项不计提坏账准备。

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：本公司将单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项，划分为特定资产组合，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

#### (十一) 存货：

1. 存货的分类：存货主要包括：库存商品、低值易耗品、包装物和库存材料、开发成本、发出商品等。

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核算；开发成本按开发用土地、房屋、配套设施和代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。低值易耗品和包装物在领用时一次计入成本费用。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

##### (1) 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；企业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。

##### (2) 存货跌价准备的计提方法：

期末存货按成本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，预计其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。

4. 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。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品在领用时采用一次性摊销的方法。

(2) 包装物在领用时一次摊销入成本费用。

#### 6. 维修基金的核算办法

本公司收到业主代为管理的公共维修基金，计入“其他应付款”，专项用于住宅共同部分设备和物业管理区域公共设施的维修、更新。

## 7.质量保证金的核算办法

施工单位应留置的质量保证金根据合同规定的金额，计入“其他应付款”，待保证期过后根据实际情况和合同约定支付。

### （十二）长期股权投资：

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

#### 1.投资成本的确定

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所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。在合并（购买）日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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初始投资成本，初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；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初始投资成本；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初始投资成本；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，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

#### 2.长期股权投资的后续计量及收益确认方法

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

#### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制，是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获得利益。

共同控制：是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何

一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

**重大影响：**是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为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% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

### （十三）投资性房地产：

1. 投资性房地产的分类：本公司投资性房地产为已出租的房屋建筑物。

2. 投资性房地产的计价：本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	10-50	4%-5%	1.90%—9.6%

3. 投资性房地产的转换和处置：

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。自用房地产、开发的商品房的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或存货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。

4. 投资性房地产减值准备的计提依据：期末按单项资产账面价值大于可收回金额的差额计提投资性房地产减值准备；投资性房地产减值准备一经确认，在以后的会计期间不得转回。

### （十四）固定资产：

1. 固定资产的确认标准：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。

2. 固定资产的分类：房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备、其他设备。

3. 固定资产的计价：固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

4. 固定资产折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产，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，以单项折旧率按月计算，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的预计净残值率为 3-5%，分类折旧年限、折旧率如下：

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

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

5. 固定资产后续支出的处理：与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

6. 本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

7. 当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### （十五）在建工程：

1. 在建工程的计价：按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

2. 在建工程结转固定资产的时点：本公司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固定资产原值差异作调整。

#### （十六）借款费用：

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 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资产。

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。

#### （十七）无形资产：

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术。

1. 无形资产的计价方法：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。

2.无形资产摊销方法和期限：本公司的土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、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。

3.本公司于每年年度终了，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。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

#### （十八）长期待摊费用：

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的经营租赁资产装修和专柜装修费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十九）预计负债：

1.预计负债的确认原则：当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务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：

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

2.预计负债的计量方法：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。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

#### （二十）收入确认原则：

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入。与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

##### 1.销售商品收入：

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。

##### 2.提供劳务收入：

本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3.让渡资产使用权收入：

以与交易相关的经济利益能够流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

#### （二十一）政府补助

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，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。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### （二十二）递延所得税资产和递延所得税负债：

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和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。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的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### （二十三）经营租赁、融资租赁：

本公司租赁为经营租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

#### （二十四）主要会计政策、会计估计的变更

##### 1.会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

##### 2.会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

#### （二十五）前期会计差错更正

##### 1.追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

##### 2.未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

#### （二十六）其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

##### 1.非金融长期资产减值的核算方法：

###### （1）除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要非金融资产减值确定方法：

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、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，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。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。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

(2) 计提依据：

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。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

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。

## 2.研究与开发

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## 3.商誉

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。

## 4.职工薪酬：

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

(1) 职工薪酬

主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

## （2）辞退福利

辞退福利是指因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，包括本公司在职工劳动合同到期前鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿；以及本公司实施的内部退休计划。

辞退福利的确认原则：

- ①企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。
- ②企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

辞退福利的计量方法：

①对于职工没有选择权的辞退计划，根据计划条款规定拟解除劳动关系的职工数量、每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

②对于自愿接受裁减的建议，首先预计将会接受裁减建议的职工数量，再根据预计的职工数量和每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

辞退福利的确认标准：

①对于分期或分阶段实施的解除劳动关系计划或自愿裁减建议，在每期或每阶段计划符合预计负债确认条件时，将该期或该阶段计划中由提供辞职福利产生的预计负债予以确认，计入该部分计划满足预计负债确认条件的当期管理费用。

②对于符合规定的内退计划，按照内退计划规定，将自职工停止提供服务日至正常退休日之间期间、企业拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为预计负债，计入当期管理费用。

## 5.应付债券

应付债券指本公司发行的可转换公司债券。

可转换公司债券在发行时按相关负债和权益成份进行分拆，分别进行核算。在进行分拆时，首先确定负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照该债券发行价格扣除负债成份初始确认后的金额确定权益成份的初始确认金额。发行债券的交易费用在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。可转换公司债券的负债成份后续采用实际利率法按摊余成本进行计量。

## 6.所得税的会计核算

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税费用是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应缴纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 7.分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度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，是指集团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。

## 8.终止经营

终止经营指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成部分作出决议、

本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

#### 9. 利润分配政策:

税后利润根据国家有关法规及本公司的章程按下列顺序分配:

弥补亏损

提取 10% 法定盈余公积金

支付股利

#### 四、税项:

##### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、应税服务收入	17%或 13%或 6%
消费税	金银、铂金饰品、钻石及钻石饰品销售收入	5%
营业税	其他业务收入、餐饮服务收入、房地产经营收入及提供劳务等	5%
城市维护建设税	应纳流转税	7%
企业所得税	对本年利润进行调整后的应纳税所得额	25%
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	本公司以房产原值的 70%或租金收入	1.2%或 12%

本公司之子公司北京王府井百货商业物业管理有限公司根据湖北省地方税务局的规定，对企事业单位、社会团体以及其他社会组织出租非住房取得的租金收入，按照 13.7% 的综合征收率计征税费。其中，房产税 8%，营业税 5%，城市维护建设税 0.35%，教育费附加 0.15%，地方教育附加 0.1%，印花税 0.1%。

##### 2. 税收优惠及批文

根据渝中国税减 [2012] 153 号文件批准，本公司之子公司重庆王府井百货有限责任公司享受西部大开发企业所得税优惠，减按 15% 税率征税，减免期至 2020 年 12 月 31 日。

#### 五、企业合并及合并财务报表

##### 子公司情况

##### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
成都王府井百货有限公司	全资子公司	成都	百货零售批发	373,170,335.61	商业零售批发、餐饮、自有房屋租赁
广州王府井百货有限责任公司	全资子公司	广州	百货零售批发	10,000,000.00	百货零售批发
包头王府井百货有限责任公司	全资子公司	包头	百货零售批发	10,000,000.00	百货零售批发
长沙王府井百货有限责任公司	全资子公司	长沙	百货零售批发	10,000,000.00	百货零售批发
呼和浩特王府井百货有限责任公司	全资子公司	呼和浩特	百货零售批发	10,000,000.00	百货零售批发
洛阳王府井百货有限责任公司	全资子公司	洛阳	百货零售批发	10,000,000.00	百货零售批发、餐饮等
西宁王府井百货有限责任公司	全资子公司	西宁	百货零售批发	10,000,000.00	百货零售批发
抚顺王府井百货有限责任公司	全资子公司	抚顺	百货零售批发	10,000,000.00	百货零售批发
湛江王府井百货有限责任公司	全资子公司	湛江	百货零售批发	10,000,000.00	百货零售批发
郑州王府井百货有限责任公司	全资子公司	郑州	百货零售批发	10,000,000.00	百货零售批发
焦作王府井百货有限责任公司	全资子公司	焦作	百货零售批发	10,000,000.00	百货零售批发
北京海文王府井百货有限责任公司	控股子公司	北京	百货销售房屋出租	10,000,000.00	自有房屋租赁

重庆王府井百货有限责任公司	全资子公司之全资子公司	重庆	百货零售批发	40,000,000.00	百货零售批发、餐饮等
南宁王府井百货有限责任公司	全资子公司之全资子公司	南宁	百货零售批发	70,000,000.00	百货零售批发
乌鲁木齐王府井百货有限责任公司	全资子公司之全资子公司	乌鲁木齐	百货零售批发	28,000,000.00	百货零售批发
太原王府井百货有限责任公司	全资子公司之全资子公司	太原	百货零售批发	10,000,000.00	百货零售批发
兰州王府井百货有限责任公司	全资子公司之全资子公司	兰州	百货零售批发	10,000,000.00	百货零售批发
昆明王府井百货有限责任公司	全资子公司之全资子公司	昆明	百货零售批发	10,000,000.00	百货零售批发
成都王府井购物中心有限责任公司	全资子公司之全资子公司	成都	百货零售批发	18,000,000.00	百货零售批发
株洲王府井百货有限责任公司	全资子公司	株洲	百货零售批发	10,000,000.00	百货零售批发
鄂尔多斯市王府井百货有限责任公司	全资子公司	鄂尔多斯	百货零售批发	10,000,000.00	百货零售批发
福州王府井百货有限责任公司	全资子公司	福州	百货零售批发	10,000,000.00	百货零售批发
北京宏业物业管理有限责任公司	全资子公司	北京	物业管理	70,000,000.00	物业管理
北京王府井百货集团北京网尚电子商务有限责任公司	全资子公司	北京	网上经营	5,000,000.00	网上零售
成都王府井物业管理有限责任公司	全资子公司之全资子公司	成都	物业管理	3,000,000.00	物业管理

子公司全称	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
成都王府井百货有限公司	945,417,889.24		100	100	是
广州王府井百货有限责任公司	10,000,000.00		100	100	是
包头王府井百货有限责任公司	10,000,000.00		100	100	是
长沙王府井百货有限责任公司	10,000,000.00		100	100	是
呼和浩特王府井百货有限责任公司	10,000,000.00		100	100	是
洛阳王府井百货有限责任公司	10,000,000.00		100	100	是
西宁王府井百货有限责任公司	10,000,000.00		100	100	是
抚顺王府井百货有限责任公司	10,000,000.00		100	100	是
湛江王府井百货有限责任公司	10,000,000.00		100	100	是
郑州王府井百货有限责任公司	10,000,000.00		100	100	是
焦作王府井百货有限责任公司	10,000,000.00		100	100	是
北京海文王府井百货有限责任公司	6,000,000.00		60	60	是
重庆王府井百货有限责任公司	3,162,237.64		100	100	是
南宁王府井百货有限责任公司	0.00		100	100	是
乌鲁木齐王府井百货有限责任公司	3,495,410.11		100	100	是
太原王府井百货有限责任公司	10,000,000.00		100	100	是
兰州王府井百货有限责任公司	10,000,000.00		100	100	是
昆明王府井百货有限责任公司	10,000,000.00		100	100	是
成都王府井百货购物中心有限责任公司	18,000,000.00		100	100	是
株洲王府井百货有限责任公司	10,000,000.00		100	100	是
鄂尔多斯市王府井百货有限责任公司	10,000,000.00		100	100	是
福州王府井百货有限责任公司	10,000,000.00		100	100	是
北京宏业物业管理有限责任公司	70,000,000.00		100	100	是
北京王府井百货集团北京网尚电子商务有限责任公司	5,000,000.00		100	100	是
成都王府井物业管理有限责任公司	3,000,000.00		100	100	是

2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
-------	-------	-----	------	------	------

北京王府井百货集团双安商场有限责任公司	全资子公司	北京	商业零售	280,000,000.00	百货零售批发、餐饮等
北京王府井百货集团长安商场有限责任公司	全资子公司	北京	商业零售	261,908,843.53	百货零售批发、餐饮等
武汉王府井百货有限责任公司	全资子公司	武汉	商业零售	10,000,000.00	百货零售批发
北京王府井百货商业物业管理有限公司	全资子公司	北京	物业出租、物业管理	493,854,061.24	物业出租、物业管理
北京王府井大厦有限公司	全资子公司	北京	物业出租, 停车服务	236,179,230.96	物业出租, 停车服务

子公司全称	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
北京王府井百货集团双安商场有限责任公司	338,011,241.25		100	100	是
北京王府井百货集团长安商场有限责任公司	310,128,400.00		100	100	是
武汉王府井百货有限责任公司	0.00		100	100	是
北京王府井百货商业物业管理有限公司	414,332,077.51		100	100	是
北京王府井大厦有限公司	1,253,767,042.41		100	100	是

### 3. 各重要子公司中少数股东权益情况

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
成都王府井百货有限公司			
广州王府井百货有限责任公司			
包头王府井百货有限责任公司			
长沙王府井百货有限责任公司			
呼和浩特王府井百货有限责任公司			
洛阳王府井百货有限责任公司			
西宁王府井百货有限责任公司			
抚顺王府井百货有限责任公司			
湛江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			
北京海文王府井百货有限责任公司	4,587,082.63		
重庆王府井百货有限责任公司			
南宁王府井百货有限责任公司			
乌鲁木齐王府井百货有限责任公司			
太原王府井百货有限责任公司			
兰州王府井百货有限责任公司			
昆明王府井百货有限责任公司			
成都王府井百货购物中心有限责任公司			
株洲王府井百货有限责任公司			
鄂尔多斯市王府井百货有限责任公司			
福州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			
北京王府井百货集团北京网尚电子商务有限责任公司			
成都王府井物业管理有限责任公司			
北京王府井百货集团双安商场有限责任公司			
北京王府井百货集团长安商场有限责任公司			
武汉王府井百货有限责任公司			
北京王府井百货商业物业管理有限公司			
北京王府井大厦有限公司			

## 七、合并财务报表项目注释

## 1. 货币资金

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:			786,095.91			703,726.11
其中:人民币			786,095.91			703,726.11
银行存款:			5,118,943,307.36			5,870,576,814.36
其中:人民币			5,118,943,307.36			5,870,564,270.72
美元				2,057.38	6.0969	12,543.64
其他货币资金:			382,765.76			643,976.51
其中:人民币			382,765.76			643,976.51
合计			5,120,112,169.03			5,871,924,516.98

货币资金较期初减少主要是销售下降和集团卡现金净流入减少共同影响所致。

## 2. 应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	46,912,658.73	100			105,942,812.03	100		
关联方组合								
款项性质组合								
组合小计	46,912,658.73	100			105,942,812.03	100		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	206,018.81	0	206,018.81	100	206,018.81	0	206,018.81	100
合计	47,118,677.54	—	206,018.81	—	106,148,830.84	—	206,018.81	—

应收账款较期初减少主要是报告期应收银行卡款项减少影响所致。

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	46,912,658.73	100		105,942,812.03	100	
1至2年						
2至3年						
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	46,912,658.73	100		105,942,812.03	100	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单位:元 币种:人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提理由
合肥美菱股份有限公司	206,018.81	206,018.81	100	年限长无收回可能
合计	206,018.81	206,018.81	/	/

(2) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款前五名单位情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
中国银行股份有限公司	合作单位	16,821,917.27	1 年以内	36
中国工商银行股份有限公司	合作单位	11,731,072.65	1 年以内	25
中国银联股份有限公司	合作单位	5,651,142.64	1 年以内	12
中国农业银行股份有限公司	合作单位	4,909,001.88	1 年以内	10
上海浦东发展银行股份有限公司	合作单位	2,769,123.01	1 年以内	6
合计	/	41,882,257.45	/	89

(4) 期末余额中无应收关联方的款项。

### 3. 其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款								
账龄组合	99,547,333.72	22	1,815,947.33	2	38,292,038.00	10	1,815,947.33	5
关联方组合	264,429,720.00	57			248,389,001.00	62		
款项性质组合	96,099,246.53	21			113,006,094.13	28		
组合小计	460,076,300.25	100	1,815,947.33	0	399,687,133.13	100	1,815,947.33	0
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	777,496.36	0	777,496.36	100	777,496.36	0	777,496.36	100
合计	460,853,796.61	—	2,593,443.69	—	400,464,629.49	—	2,593,443.69	—

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	96,757,697.35	97		35,874,083.43	94	
1 至 2 年	564,163.65	1	56,416.37	24,800.00	0	2,480.00
2 至 3 年	85,734.00	0	17,146.80	115,415.85	0	23,083.17
3 至 4 年	674,709.13	1	337,354.57	974,709.13	3	487,354.57
4 至 5 年	300,000.00	0	240,000.00	0.00	0	0.00
5 年以上	1,165,029.59	1	1,165,029.59	1,303,029.59	3	1,303,029.59
合计	99,547,333.72	100	1,815,947.33	38,292,038.00	100	1,815,947.33

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款:

单位:元 币种:人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提理由
长岭(集团)股份有限公司	568,479.24	568,479.24	100	无收回可能
海信集团北京营销中心	62,238.60	62,238.60	100	无收回可能
甘肃中浩商贸有限公司	146,778.52	146,778.52	100	无收回可能
合计	777,496.36	777,496.36	/	/

(2) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款的前五名单位情况:

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%	性质或内容
郑州王府井商业管理有限责任公司	合营公司	160,980,000.00	1-2 年	35	股权转让款
佛山市雄盛王府商城投资有限公司	参股公司	79,949,720.00	1-2 年	17	往来款
北京国际信托有限公司	业务单位	52,208,219.18	1 年以内	11	理财收益
青海兴旺房地产开发有限公司	物业出租方	27,250,179.45	1-2 年	7	预付租金
佛山市王府置业有限公司	合营公司	23,500,000.00	1 年以内	5	往来款
合计	/	343,888,118.63	/	75	/

(4) 期末余额中应收关联方款项情况:

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例%
郑州王府井商业管理有限责任公司	合营公司	160,980,000.00	35
佛山市雄盛王府商城投资有限公司	参股公司	79,949,720.00	17
佛山市王府商业置业有限公司	合营公司	23,500,000.00	5
合计	/	264,429,720.00	57

## 4. 预付账款

## (1) 预付账款账龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,541,453.37	30	11,650,629.97	39
1 至 2 年	3,656,812.03	15	2,413,351.85	8
2 至 3 年	0.00	0	0.00	0
3 年以上	13,784,812.29	55	15,921,664.19	53
合计	24,983,077.69	100	29,985,646.01	100

(2) 预付账款金额前五名单位情况:

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
长沙金华康房地产开发有限公司	物业出租方	10,368,147.29	4-5 年	预付租金转房款
成都西南食品城	物业出租方	2,916,665.00	3-4 年	未到期
厦门傲丽服饰有限公司	业务单位	2,000,000.00	1-2 年	未到期
福州蔚澜贸易有限公司	业务单位	1,500,000.00	1-2 年	未到期
博西家用电器(中国)有限公司	业务单位	1,180,790.73	1 年以内	未到期
合计	/	17,965,603.02	/	/

(3) 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 5. 存货

## (1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	333,973,612.47	1,100,301.36	332,873,311.11	370,345,416.63	1,100,301.36	369,245,115.27
库存材料	1,580,589.65		1,580,589.65	1,460,780.70		1,460,780.70
低值易耗品	8,180,653.85		8,180,653.85	9,196,649.84		9,196,649.84
包装物	2,293,361.43		2,293,361.43	2,364,276.32		2,364,276.32
合计	346,028,217.40	1,100,301.36	344,927,916.04	383,367,123.49	1,100,301.36	382,266,822.13

## (2) 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期计提额	本期减少			期末账面余额
			转回	转销	转出	
库存商品	1,100,301.36					1,100,301.36
合计	1,100,301.36					1,100,301.36

## 6. 可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	337,395,663.40	370,433,817.52
其他投资	1,930,000,000.00	1,930,000,000.00
合计	2,267,395,663.40	2,300,433,817.52

## (2) 可供出售金融资产分类

单位:元 币种:人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊销	329,091,362.00	1,930,000,000.00	2,259,091,362.00
公允价值	337,395,663.40	1,930,000,000.00	2,267,395,663.40
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	8,304,301.40		8,304,301.40
已计提减值金额			

## 7. 对合营企业投资和联营企业投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
佛山市王府商业置业有限公司	50	50	67,469,721.49	36,853,639.34	30,616,082.15		-879,390.92
西安王府井商业运营管理有限公司	50	50	601,137,441.66	800,000.00	600,337,441.66		3,710.98
郑州王府井商业管理有限责任公司	51	50	840,701,009.04	205,853,401.46	439,382,519.46		-8,630,414.88
二、联营企业							
柒一拾壹(北京)有限公司	25	25	346,724,659.77	145,131,622.52	201,593,037.25	597,484,576.25	-4,143,327.41
北京恒和投资发展	49	49	15,161,367.55	799,015.83	14,358,568.26	1,426,379.80	-8,349,287.62

有限公司						
------	--	--	--	--	--	--

北京王府井洋华堂商业发展有限公司股东各方一致同意，该公司不再合作经营，对其实施清算。截至本报告出具之日，该公司清算工作尚未完成。

## 8. 长期股权投资

### (1) 在被投资单位持股比例与表决权的说明

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
江苏炎黄在线物流股份有限公司	按成本法核算	0.17	0.17	
海南农业租赁股份有限公司	按成本法核算	0.16	0.16	
重庆渝高科技产业股份有限公司	按成本法核算	0.12	0.12	
蓝色集团股份有限公司	按成本法核算	0.18	0.18	
沈阳医药股份有限公司	按成本法核算	0.80	0.80	
润华集团股份有限公司	按成本法核算	0.13	0.13	
北京首汽股份有限公司	按成本法核算	1.05	1.05	
太原五一百货大楼股份有限公司	按成本法核算	0.21	0.21	
北京亚都科技股份有限公司	按成本法核算	1	1	
长沙金华康房地产开发有限公司	按成本法核算	10	10	
柒和伊餐饮(北京)有限公司	按成本法核算	15	15	
佛山市雄盛王府商城投资有限公司	按成本法核算	20	20	
北京王府井洋华堂商业有限公司	按权益法核算	40	40	
柒-拾壹(北京)有限公司	按权益法核算	25	25	
北京恒和投资发展有限公司	按权益法核算	49	49	
佛山市王府商业置业有限公司	按权益法核算	50	50	
西安王府井商业运营管理有限公司	按权益法核算	50	50	
郑州王府井商业管理有限责任公司	按权益法核算	51	50	根据郑州王府井商业章程规定，其董事会由本公司与塔博曼郑州各委派三名董事组成，其重大经营决策需经董事会会议上过半数董事通过。本公司对郑州王府井商业不构成控制关系。

### (2) 按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	本期现金股利
江苏炎黄在线物流股份有限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100,000.00		
海南农业租赁股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		
重庆渝高科技产业股份有限公司	110,000.00	110,000.00		110,000.00	110,000.00		
蓝色集团股份有限公司	155,000.00	155,000.00		155,000.00	155,000.00		
沈阳医药股份有限公司	995,000.00	995,000.00		995,000.00	995,000.00		
润华集团股份有限公司	201,200.00	201,200.00		201,200.00	201,200.00		
北京首汽股份有限公司	2,600,000.00	2,600,000.00		2,600,000.00			
太原五一百货	150,600.00	150,600.00		150,600.00	150,600.00		

大楼股份有限公司							
北京亚都科技股份有限公司	1,320,000.00	1,320,000.00		1,320,000.00	1,320,000.00		
长沙金华康房地产开发有限公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00			
柒和伊餐饮（北京）有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00			
佛山市雄盛王府商城投资有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00			
合计	23,131,800.00	23,131,800.00	0.00	23,131,800.00	4,031,800.00	0.00	0.00

## (3) 按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	本期现金股利
北京王府井洋华堂商业有限公司	56,138,400.00	1,210,954.69	0.00	1,210,954.69			
柒-拾壹（北京）有限公司	63,362,512.37	54,107,722.65	-1,570,558.09	52,537,164.56			
北京恒和投资发展有限公司	17,640,000.00	7,874,629.14	-4,091,150.93	3,783,478.21			
佛山市王府商业置业有限公司	17,000,000.00	15,747,357.55	-439,695.46	15,307,662.09			
西安王府井商业运营管理有限公司	300,000,000.00	300,225,084.30	1,855.49	300,226,939.79			
郑州王府井商业管理有限责任公司	230,000,000.00	228,504,642.66	-4,401,511.59	224,103,131.07			
合计	684,140,912.37	607,670,390.99	-10,501,060.58	597,169,330.41			

## 9. 投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	284,031,349.63			284,031,349.63
1. 房屋、建筑物	284,031,349.63			284,031,349.63
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	88,092,851.92	4,210,219.56		92,303,071.48
1. 房屋、建筑物	88,092,851.92	4,210,219.56		92,303,071.48
2. 土地使用权				
三、投资性房地产净值合计	195,938,497.71	-4,210,219.56		191,728,278.15
1. 房屋、建筑物	195,938,497.71	-4,210,219.56		191,728,278.15
2. 土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	195,938,497.71	-4,210,219.56		191,728,278.15
1. 房屋、建筑物	195,938,497.71	-4,210,219.56		191,728,278.15
2. 土地使用权				

本期折旧和摊销金额 4,210,219.56 元。

投资性房地产本期减值准备计提金额 0.00 元。

上述出租房屋中，其中有本公司位于东方广场整体建筑物内的 2465.9 平方米回迁房产该房产已

由本公司对外出租，但该房产尚未取得房产证。

## 10. 固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
		本期新增	本期计提		
一、原价合计：	3,715,275,454.59	12,680,103.17		3,025,589.17	3,724,929,968.59
其中：房屋及建筑物	2,667,890,046.32	0.00		0.00	2,667,890,046.32
机器设备	324,165,819.17	600,692.31		1,383,850.60	323,382,660.88
运输设备	33,617,558.79	420,403.39		564,354.50	33,473,607.68
电子设备	112,712,500.14	10,250,602.09		1,069,504.07	121,893,598.16
其他	576,889,530.17	1,408,405.38		7,880.00	578,290,055.55
	—	本期新增	本期计提	—	—
二、累计折旧合计：	1,353,144,816.22	89,839,110.86		2,871,251.58	1,440,112,675.50
其中：房屋及建筑物	694,719,021.69	39,947,528.38		0.00	734,666,550.07
机器设备	209,744,241.03	9,608,181.02		1,297,245.48	218,055,176.57
运输设备	23,571,840.05	1,202,048.72		542,596.09	24,231,292.68
电子设备	70,578,684.61	6,367,146.32		1,022,768.27	75,923,062.66
其他	354,531,028.84	32,714,206.42		8,641.74	387,236,593.52
三、固定资产净值合计	2,362,130,638.37	—		—	2,284,817,293.09
其中：房屋及建筑物	1,973,171,024.63	—		—	1,933,223,496.25
机器设备	114,421,578.14	—		—	105,327,484.31
运输设备	10,045,718.74	—		—	9,242,315.00
电子设备	42,133,815.53	—		—	45,970,535.50
其他	222,358,501.33	—		—	191,053,462.03
四、减值准备合计		—		—	
其中：房屋及建筑物		—		—	
机器设备		—		—	
运输设备		—		—	
电子设备		—		—	
其他		—		—	
五、固定资产净额合计	2,362,130,638.37	—		—	2,284,817,293.09
其中：房屋及建筑物	1,973,171,024.63	—		—	1,933,223,496.25
机器设备	114,421,578.14	—		—	105,327,484.31
运输设备	10,045,718.74	—		—	9,242,315.00
电子设备	42,133,815.53	—		—	45,970,535.50
其他	222,358,501.33	—		—	191,053,462.03

本期折旧额 89,839,110.86 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 3,793,198.70 元。

### (2) 未办妥产权证书的情况

项目	资产原值	资产净值	未办妥产权证书原因
汇宇金城 8 号楼公寓 1505 号、1506 号	1,825,000.00	1,164,678.50	汇宇金城整体未能办理房产证
百子湾仓库北院新 1 号	9,161,849.16	5,461,378.53	百子湾仓库未办理消防验收，故尚未办理产权证
百子湾仓库南院新 1 号	9,015,263.90	5,373,998.36	百子湾仓库未办理消防验收，故尚未办理产权证
静安庄房产	2,224,944.27	2,053,206.21	临建房未办理产权证

## 11. 在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
在建工程	86,112,734.31		86,112,734.31	38,672,384.23		38,672,384.23

在建工程较期初增加主要是工程投入和门店装修增加影响所致。

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程 投入 占预 算比 例(%)	工程进度	资金 来源	期末数
大楼工程	1,444,601.78		1,444,601.78		1,444,601.78	100	完工	自筹	0.00
东安工程	9,523,000.00		1,795,271.98			19	施工工程 进度 19%	自筹	1,795,271.98
公司工程	776,500.00	1,910,512.82	1,456,019.30		2,697,863.25	86	施工工程 进度 86%	自筹	668,668.87
双安工程	7,077,700.00	750,000.00	2,642,513.00		1,936,893.20	48	施工工程 进度 48%	自筹	1,455,619.80
长安工程	5,224,400.00		3,201,267.52			39	施工工程 进度 39%	自筹	3,201,267.52
电子商务 工程	10,176,424.00	5,407,201.72	2,485,132.70		4,335,717.82	78	施工工程 进度 78%	募集	3,556,616.60
包头工程	31,429,700.00		2,902,181.20			9	施工工程 进度 9%	自筹	2,902,181.20
呼和浩特 工程	1,984,092.23		1,153,533.23			58	施工工程 进度 58%	募集	1,153,533.23
鄂尔多斯 工程	1,080,000.00		923,076.91			85	施工工程 进度 85%	自筹	923,076.91
洛阳工程	8,781,778.82	1,037,179.69	1,301,750.83		1,167,093.57	27	施工工程 进度 27%	自筹	1,171,836.95
焦作工程	53,164,574.00	495,000.00	32,425,259.55			62	施工工程 进度 62%	自筹	32,920,259.55
长沙工程	2,382,702.00		1,429,622.00			60	施工工程 进度 60%	自筹	1,429,622.00
广州工程	6,853,185.00		1,964,616.38			29	施工工程 进度 29%	自筹	1,964,616.38
湛江工程	486,005.32		441,877.24	312,371.92	129,505.32	91	完工	自筹	0.00
成都王府 井工程	41,832,808.00	1,380,670.51	1,646,246.33	1,671,905.60		7	施工工程 进度 7%	自筹	1,355,011.24
成都购物 中心工程	213,251,049.00	1,219,177.58	2,831,232.32	1,808,921.18		99	基本完工	募集、 自筹	2,241,488.72
重庆工程	2,738,719.41		1,356,134.34			50	施工工程 进度 50%	募集、 自筹	1,356,134.34
南宁工程	32,680.86		32,680.86		32,680.86	100	完工	自筹	0.00
太原工程	9,197,911.71	595,950.00	8,511,417.71		8,527,687.71	99	基本完工	自筹	579,680.00
西宁工程	109,685,003.00	25,876,691.91	6,278,496.08		5,200,621.96	75	施工工程 进度 75%	自筹	26,954,566.03
抚顺工程	1,417,800.00		483,282.99			34	施工工程 进度 34%	自筹	483,282.99
合计	518,540,635.13	38,672,384.23	76,706,214.25	3,793,198.70	25,472,665.47	/	/	/	86,112,734.31

## 12. 无形资产

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原价合计	1,246,426,844.05	7,371,700.73	53,846.15	1,253,744,698.63
土地使用权	1,220,675,837.87			1,220,675,837.87
专利权	354,560.00			354,560.00
计算机软件	25,396,446.18	7,371,700.73	53,846.15	32,714,300.76

二、累计摊销合计	267,613,399.37	18,578,634.44		286,192,033.81
土地使用权	252,984,391.44	16,731,608.22		269,715,999.66
专利权	5,909.33	35,455.98		41,365.31
计算机软件	14,623,098.60	1,811,570.24		16,434,668.84
三、无形资产账面净值合计	978,813,444.68	-11,206,933.71	53,846.15	967,552,664.82
土地使用权	967,691,446.43	-16,731,608.22		950,959,838.21
专利权	348,650.67	-35,455.98		313,194.69
计算机软件	10,773,347.58	5,560,130.49	53,846.15	16,279,631.92
四、减值准备合计				
土地使用权				
专利权				
计算机软件				
五、无形资产账面价值合计	978,813,444.68	-11,206,933.71	53,846.15	967,552,664.82
土地使用权	967,691,446.43	-16,731,608.22		950,959,838.21
专利权	348,650.67	-35,455.98		313,194.69
计算机软件	10,773,347.58	5,560,130.49	53,846.15	16,279,631.92

本期摊销额 18,578,634.44 元。

### 13. 商誉

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
北京王府井百货集团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	
北京王府井百货集团长安商场有限责任公司	11,041,671.21			11,041,671.21	
合计	29,730,022.62			29,730,022.62	

### 14. 长期待摊费用

单位:元 币种:人民币

项目	期初金额	本年增加额	本期摊销额	其他减少额	期末金额
大楼工程	7,088,849.07	1,796,322.45	2,427,316.88		6,457,854.64
东安工程	629,363.73		211,648.92		417,714.81
销售分公司工程	680,677.18	380,000.00	214,602.36		846,074.82
双安工程	9,108,703.66	2,064,051.21	2,757,267.51		8,415,487.36
黄村工程	8,864,562.29	312,274.37	2,295,266.93		6,881,569.73
长安工程	337,253.97		103,878.00		233,375.97
电子商务工程	926,649.66		123,025.32		803,624.34
包头工程	6,755,433.52		1,360,711.14		5,394,722.38
呼市工程	1,474,101.77		319,926.77		1,154,175.00
鄂尔多斯工程	31,413,166.29		7,501,965.96		23,911,200.33
洛阳工程	32,815,070.61	28,301.89	7,264,189.96		25,579,182.54
郑州工程	51,976,374.88		7,294,407.08		44,681,967.80
武汉工程	2,879,234.53		697,734.46		2,181,500.07
长沙工程	52,045,806.99	1,753,725.05	9,370,575.26		44,428,956.78
株洲工程	12,808,083.92		3,333,413.16		9,474,670.76
广州工程	75,405.14		28,276.92		47,128.22
湛江工程	20,381,795.91	129,505.32	3,263,539.14		17,247,762.09
成都商场工程	5,543,971.00	2,208,488.66	2,045,227.09		5,707,232.57
成都购物中心工程	175,826,619.26	639,559.00	21,742,279.81		154,723,898.45
重庆工程	18,789,525.46	706.41	2,765,986.30		16,024,245.57
昆明工程	1,548,758.18		929,044.56		619,713.62
兰州工程	1,769,981.33		741,571.14		1,028,410.19
乌鲁木齐工程	1,499,072.60		355,247.36		1,143,825.24
南宁工程	8,788,239.94	32,680.86	2,130,883.22		6,690,037.58
太原工程	30,731,625.70	8,527,687.71	14,096,042.37		25,163,271.04

西宁工程	89,359,887.53	5,675,784.36	13,482,718.44		81,552,953.45
福州工程	72,766,540.29		10,944,974.40		61,821,565.89
抚顺工程	13,068,882.25		2,571,232.44		10,497,649.81
合计	659,953,636.66	23,549,087.29	120,372,952.90		563,129,771.05

## 15. 递延所得税资产

## (1) 明细情况

单位:元 币种:人民币

可抵扣暂时性差异项目	期末金额	期初金额
应收账款坏账准备	51,504.70	51,504.70
其他应收款坏账准备	611,666.30	611,666.30
长期股权投资减值准备	1,007,950.00	1,007,950.00
存货跌价准备	275,075.34	275,075.34
资产减值准备小计	1,946,196.34	1,946,196.34
可抵扣亏损	7,931,119.65	7,931,119.65
应付职工薪酬(辞退福利)	21,828,752.77	23,061,924.79
政府补助	350,437.14	414,901.43
荣誉顾客回报	7,085,892.11	7,085,892.11
计提工资	16,778,064.07	19,229,374.07
资产摊销	39,535.16	39,535.16
合计	55,959,997.24	59,708,943.55

## (2) 引起可抵扣暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异金额

单位:元 币种:人民币

项目	期末金额
应收账款坏账准备	206,018.81
其他应收款坏账准备	2,446,665.17
长期股权投资减值准备	4,031,800.00
存货跌价准备	1,100,301.36
资产减值准备小计	7,784,785.34
可抵扣亏损	31,724,478.59
应付职工薪酬(辞退福利)	87,315,011.05
政府补助—技改资金	1,401,748.58
荣誉顾客回报	28,343,568.37
计提工资	67,112,256.27
资产摊销	158,140.65
合计	223,839,988.85

## 16. 资产减值准备明细

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少			期末账面余额
			转回	转销	转出	
坏账准备	2,799,462.50					2,799,462.50
存货跌价准备	1,100,301.36					1,100,301.36
长期股权投资减值准备	4,031,800.00					4,031,800.00
合计	7,931,563.86					7,931,563.86

## 17. 应付账款

## (1) 应付账款情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
1年以内	1,163,496,755.63	1,840,568,669.74

1 至 2 年	15,983,708.61	11,348,580.71
2 至 3 年	3,838,331.34	5,476,705.22
3 年以上	18,366,212.27	15,269,273.74
合计	1,201,685,007.85	1,872,663,229.41

应付账款较期初减少主要是应付供应商款项减少影响所致。

## (2) 应付账款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
北京靓诺派时装有限公司	业务单位	19,234,079.85	1 年以内	货款
山西新宇三宝钟表有限公司	业务单位	7,756,686.95	1 年以内	货款
北京市亨得利瑞士钟表有限责任公司	业务单位	6,089,385.79	1 年以内	货款
雅诗兰黛(上海)商贸有限公司	业务单位	5,926,695.58	1 年以内	货款
周生生(中国)商业有限公司北京分公司	业务单位	5,069,878.16	1 年以内	货款
合计	-	44,076,726.33	-	-

(3) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(4) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明: 账龄超过 1 年的应付账款主要是尚未与供应商结算的款项。

## 18. 预收账款

### (1) 预收账款情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,260,847,270.44	2,674,241,475.04
1 至 2 年	4,604,442.94	35,741,685.92
2 至 3 年	2,656,605.08	30,331,276.72
3 年以上	68,838,289.16	41,478,620.05
合计	2,336,946,607.62	2,781,793,057.73

(2) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明: 账龄超过 1 年的大额预收款项主要是尚未实现销售的预收款项。

## 19. 应付职工薪酬

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	140,959,898.52	333,372,003.54	371,662,505.96	102,669,396.10
二、职工福利费	0.00	17,465,791.82	17,465,791.82	0.00
三、社会保险费	33,275,957.96	77,751,691.14	80,585,915.75	30,441,733.35
其中: 医疗保险	21,902,258.59	22,877,731.35	24,591,090.38	20,188,899.56
基本养老保险	10,862,690.49	48,714,479.33	49,837,538.08	9,739,631.74
失业保险	248,810.09	3,116,824.16	3,111,411.76	254,222.49
工伤保险	92,508.66	1,132,638.00	1,134,485.93	90,660.73
生育保险	169,690.13	1,910,018.30	1,911,389.60	168,318.83
四、住房公积金	0.00	21,059,139.02	21,059,139.02	0.00
五、辞退福利	94,774,080.15	3,421,549.35	9,381,250.12	88,814,379.38
六、其他	0.00	183,965.80	155,965.80	28,000.00
七、工会经费和教育经费	34,689,970.73	11,539,933.67	6,925,583.44	39,304,320.96

合计	303,699,907.36	464,794,074.34	507,236,151.91	261,257,829.79
----	----------------	----------------	----------------	----------------

## 20. 应交税费

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-50,540,937.56	96,287,817.83
消费税	4,883,436.17	9,121,212.20
营业税	11,375,057.96	12,807,391.37
企业所得税	21,127,748.66	12,704,582.00
个人所得税	1,284,558.95	1,492,078.23
城市维护建设税	-998,399.19	8,292,344.70
房产税	-2,548,866.11	-1,209,309.07
印花税	343,161.59	698,981.68
土地使用税	149,006.16	0.00
文化事业建设费	2,082.60	2,620.50
副食品调节基金及平抑副食品价格基金	628,813.22	1,142,111.86
防洪费及河道堤防工程维护维修管理费	3,816,861.40	3,602,127.35
教育费附加	430,035.30	3,580,870.61
地方教育费附加	287,235.80	2,386,674.60
残疾人保障金	0.00	185.00
水利建设基金	808,584.70	972,139.82
合计	-8,951,620.35	151,881,828.68

应交税费较期初减少为报告期公司应上缴流转税减少影响所致。

## 21. 应付利息

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	76,804,712.33	21,034,712.33
短期借款利息		
合计	76,804,712.33	21,034,712.33

应付利息较期初增加为公司计提发行公司债的利息影响所致。

## 22. 其他应付款

## (1) 其他应付款情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	217,578,261.93	286,788,920.46
1 至 2 年	49,083,985.78	43,634,673.80
2 至 3 年	22,059,858.02	17,754,111.25
3 年以上	87,099,250.88	93,272,205.54
合计	375,821,356.61	441,449,911.05

## (2) 其他应付款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	原因
北京海文资产经营管理有限公司	共同投资方	13,782,159.55	3-5 年以上	往来款
北京王府井东安集团有限责任公司	实际控制人	11,924,706.14	1-5 年以上	往来款
郑州翰原置业有限公司	租赁物业出租方	10,951,947.94	1 年以内	租金
山西阳光房地产开发有限公司	租赁物业出租方	10,259,134.32	1 年以内	租金
内蒙古三江房地产开发有限公司	租赁物业出租方	9,985,352.00	1 年以内	租金
合计	—	56,903,299.95	—	

(3) 本报告期其他应付款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数	期初数
北京王府井东安集团有限责任公司	11,924,706.14	11,924,706.14
合计	11,924,706.14	11,924,706.14

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为往来款项。

## 23. 应付债券

单位:元 币种:人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
王府井公司债 12 王府 01	1,100,000,000.00	2012-10-24	5 年	1,089,743,500.00
王府井公司债 12 王府 02	1,100,000,000.00	2012-10-24	7 年	1,089,743,500.00
合计	2,200,000,000.00	-	-	2,179,487,000.00

续表

债券名称	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
王府井公司债 12 王府 01	10,247,680.37	27,170,000.00		37,417,680.37	1,095,364,368.59
王府井公司债 12 王府 02	10,787,031.96	28,600,000.00		39,387,031.96	1,092,941,558.77
合计	21,034,712.33	55,770,000.00		76,804,712.33	2,188,305,927.36

## 24. 其他非流动负债

(1) 明细情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	2,101,748.52	2,544,605.70
合计	2,101,748.52	2,544,605.70

(2) 本期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额:

单位:元 币种:人民币

政府补助项目	年初金额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末金额	与资产相关/与收益相关
包头王府井收到昆区政府技改资金	586,000.00				586,000.00	与资产相关
重庆王府井收到建设节能专项资金	85,000.00		85,000.00		0.00	与资产相关
福州市鼓楼区财政局装修补助	799,999.96		100,000.02		699,999.94	与资产相关
长安商场收到财政商业流通发展资金	135,213.02				135,213.02	与资产相关
双安商场获得财政电梯设备更新改造节能发展专项资金	176,250.00				176,250.00	与资产相关
东安市场获得财政老字号发展补贴资金	57,142.72			42,857.16	14,285.56	与资产相关
王府井收到东城区财政局节能改造资金	130,000.00		65,000.00		65,000.00	与资产相关
王府井收到东城区财政局电子商务项目资金	575,000.00		150,000.00		425,000.00	与资产相关
合计	2,544,605.70	0.00	400,000.02	42,857.16	2,101,748.52	

## 25. 递延所得税负债

## (1) 明细情况

单位:元 币种:人民币

应纳税暂时性差异项目	期末数	期初数
可供出售金融资产	2,076,075.35	10,335,613.88
固定资产(评估)	750,974.47	750,974.47
成本费用类	38,750.00	38,750.00
合计	2,865,799.82	11,125,338.35

递延所得税负债较期初减少主要是由于可供出售金融资产公允价值变动影响所致。

## (2) 引起应纳税暂时性差异的负债项目对应的暂时性差异金额

单位:元 币种:人民币

项目	金额
可供出售金融资产	8,304,301.40
固定资产(评估)	3,003,897.90
成本费用类	155,000.00
合计	11,463,199.30

## 26. 少数股东权益

单位:元 币种:人民币

公司名称	少数股权比例(%)	期末金额	期初金额
北京海文王府井百货有限责任公司	40	4,587,082.63	5,156,893.87
合计		4,587,082.63	5,156,893.87

## 27. 股本

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本次变动增减(+,-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	462,768,088.00						462,768,088.00

## 28. 资本公积

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	3,050,856,331.84			3,050,856,331.84
公允价值变动	31,006,841.64	-24,778,615.59		6,228,226.05
其他资本公积	154,138,601.05			154,138,601.05
合计	3,236,001,774.53	-24,778,615.59		3,211,223,158.94

## 29. 盈余公积

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	399,506,101.15			399,506,101.15
任意盈余公积	230,797,353.29	261,662,540.94		492,459,894.23
合计	630,303,454.44	261,662,540.94		891,965,995.38

盈余公积较期初增加主要是本期计提任意盈余公积影响所致。

## 30. 未分配利润

单位:元 币种:人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上年未分配利润	1,934,123,961.62	-
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		-
调整后年初未分配利润	1,934,123,961.62	-
加:本期归属于母公司所有者的净利润	378,048,814.32	-

减:提取法定盈余公积	0.00	10
提取任意盈余公积	261,662,540.94	30
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,050,510,235.00	-

## 31. 营业收入和营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	9,433,131,881.31	10,031,872,820.34
其中:主营业务收入	9,142,722,027.04	9,757,222,758.96
其他业务收入	290,409,854.27	274,650,061.38
营业成本	7,492,222,406.45	8,075,087,461.97
其中:主营业务成本	7,464,003,113.34	8,041,389,094.39
其他业务成本	28,219,293.11	33,698,367.58

## (2) 主营业务(分行业)

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品销售	9,142,722,027.04	7,464,003,113.34	9,757,222,758.96	8,041,389,094.39
合计	9,142,722,027.04	7,464,003,113.34	9,757,222,758.96	8,041,389,094.39

## (3) 主营业务(分地区)

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	3,654,894,373.41	2,959,631,541.67	4,204,157,147.99	3,440,851,543.85
华中地区	1,451,257,522.06	1,209,815,182.47	1,476,924,972.62	1,236,313,111.27
华南地区	440,894,135.19	367,398,208.01	467,911,944.91	388,823,080.02
西南地区	2,273,787,848.54	1,808,563,057.95	2,359,053,695.26	1,909,510,005.49
西北地区	1,100,403,545.63	922,001,842.82	1,035,263,514.87	877,525,614.39
华东地区	151,966,080.62	132,197,087.96	139,820,824.25	122,645,491.47
东北地区	69,518,521.59	64,396,192.46	74,090,659.06	65,720,247.90
合计	9,142,722,027.04	7,464,003,113.34	9,757,222,758.96	8,041,389,094.39

公司主力顾客群一般为个人消费者,客户较多而且分散,故无法统计前五名客户情况。

## 32. 营业税金及附加

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	43,680,243.65	48,321,591.47	金银饰品、铂金饰品、钻石及钻石饰品销售收入的5%
营业税	11,173,797.45	12,602,168.34	其他业务收入、餐饮服务收入、房地产经营收入及提供劳务等的5%
城市维护建设税	15,447,298.82	27,248,028.92	流转税的7%
教育费附加	6,669,327.26	11,713,787.92	流转税的3%
防洪费及河道堤防工程维护维修管理费	426,362.79	702,333.14	
地方教育费附加	4,453,816.14	7,813,073.18	流转税的2%
文化事业建设费	22,036.20	29,813.70	广告收入的3%
价格调节(控)基金	1,579,477.92	1,731,433.01	
房产税	1,346,741.91	1,433,140.21	1.2%或租金收入12%

水利建设基金	394,251.92	434,348.65	
土地使用税	123,866.55	130,591.98	
合计	85,317,220.61	112,160,310.52	--

防洪费及河道、堤防工程维护维修管理费为广州地区按营业收入的 0.5%征收、湛江地区按营业收入的 0.72%征收、抚顺地区按营业收入的 1%征收，福州地区按营业收入的 0.9%征收，武汉地区按流转税的 2%征收，太原地区按流转税的 1%征收。

水利建设基金为包头、呼和浩特、鄂尔多斯、南宁地区按营业收入的 1%征收，长沙、株洲地区按营业收入的 0.6%征收。

价格调节（控）基金为武汉地区按化妆品及烟酒类销售收入应缴增值税的 1%征收，成都地区按营业收入的 0.7%征收，抚顺地区按营业收入的 1%征收，太原地区按流转税的 1.5%征收，西宁、兰州地区按流转税的 1%征收。

### 33. 销售费用

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	208,402,219.30	197,023,779.44
租赁费	332,883,295.96	308,745,886.78
水电费	126,557,952.66	117,577,101.84
折旧费	87,023,215.00	87,201,352.97
长期待摊费用摊销	120,330,095.74	113,956,038.87
修理费	23,702,427.01	19,490,905.31
无形资产摊销	18,148,740.49	17,647,709.81
物业管理费	31,547,803.06	31,478,472.90
其他	110,360,993.38	126,747,997.35
合计	1,058,956,742.60	1,019,869,245.27

### 34. 管理费用

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	218,978,142.91	188,242,432.54
费用性税金	18,148,809.10	19,152,925.88
折旧费	1,634,342.38	2,233,665.11
业务招待费	3,266,856.85	6,729,314.04
修理费	1,598,692.40	1,400,113.03
长期待摊费用摊销	0.00	62,139.56
水电费	694,575.83	730,047.82
无形资产摊销	429,893.95	3,248,654.26
租赁费	652,609.64	1,298,425.71
其他	44,952,013.15	46,351,451.37
合计	290,355,936.21	269,449,169.32

### 35. 财务费用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	60,434,866.18	60,609,872.70
减:利息收入	82,264,415.98	82,651,846.96
汇兑损益	-123.52	4,858,327.81
金融手续费支出	51,253,654.15	56,900,049.30
合计	29,423,980.83	39,716,402.85

### 36. 投资收益

(1) 投资收益明细情况:

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		
权益法核算的长期股权投资收益	-9,966,334.34	-8,690,151.12
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	66,747,846.58	11,324,120.54
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
股权投资差额摊销	-534,726.24	-534,726.24
合计	56,246,786.00	2,099,243.18

投资收益同比增加主要是信托投资收益增加影响所致。

## (2) 按权益法核算的长期股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期与上期增减变动的原因
北京王府井洋华堂商业有限公司	0.00	-4,850,029.16	进入清算期
柒一拾壹(北京)有限公司	-1,035,831.85	-2,912,152.07	本期亏损减少
北京恒和投资发展有限公司	-4,091,150.93	-459,183.56	本期亏损增加
佛山市王府商业置业有限公司	-439,695.46	-480,634.49	本期亏损减少
西安王府井商业运营管理有限公司	1,855.49	11,848.16	本期利润减少
郑州王府井商业管理有限责任公司	-4,401,511.59		股权比例变化影响
合计	-9,966,334.34	-8,690,151.12	-

## 37. 营业外收入

## (1) 营业外收入情况

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	3,645.74	1,120.00	3,645.74
其中:固定资产处置利得	3,645.74	1,120.00	3,645.74
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠	1,990.00		1,990.00
政府补助	2,249,894.73	5,032,113.00	2,249,894.73
其他收入	835,049.23	1,128,081.50	835,049.23
合计	3,090,579.70	6,161,314.50	3,090,579.70

营业外收入同比减少主要是政府补助减少影响所致。

## (2) 政府补助明细

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
北京市东城区财政局企业 2011 年度经济工作奖励款		660,600.00	与收益相关
北京市东城区财政局电子商务平台 IT 平台项目资金		1,790,000.00	与收益相关
北京市东城区财政局电子商务项目补助	150,000.00	150,000.00	与资产相关
北京市东城区财政局节能改造补助	65,000.00	65,000.00	与资产相关
北京市东城区残疾人联合会补贴	96,000.00		与收益相关
北京市财政局老汽车补贴	6,500.00		与收益相关
北京市海淀区工商联会促销奖励款	20,000.00		与收益相关
北京市海淀区商务委促销奖励款		1,000,000.00	与收益相关
北京市西城区发改节能改造鼓励款		288,800.00	与收益相关

北京市西城区发改委税源奖励款		120,000.00	与收益相关
北京市西城区残疾人岗位补贴	20,000.00		与收益相关
广州代征手续费补贴	11,504.71		与收益相关
广州越秀区就业领导小组办招用失业人员保险补贴		8,655.30	与收益相关
武汉市江汉区人民政府纳税大户奖励款		40,000.00	与收益相关
鄂尔多斯市财政供暖补助		270,000.00	与收益相关
抚顺市税控补助		1,517.70	与收益相关
成都市锦江区商务局市场监测体系建设补助资金	3,000.00	7,580.00	与收益相关
成都市锦江区中央商务区管理委员会补助款	1,050,000.00		与收益相关
成都市政府奖励款	378,400.00	510,960.00	与收益相关
洛阳市政府春节价差补贴		39,000.00	与收益相关
洛阳市 2012 年“福民强市”目标考评先进奖励		30,000.00	与收益相关
洛阳市发改委奖励金	50,000.00	50,000.00	与收益相关
重庆市建设节能专项资金	85,000.00		与资产相关
昆明市财政局扶优扶强资金款	31,500.00		与收益相关
太原市小店区财政局工作考核奖励工作经费	50,000.00		与收益相关
株洲市商务局应急补提资金	2,000.00		与收益相关
株洲市经济发展贡献奖	50,000.00		与收益相关
福州市鼓楼区财政局装修补助	100,000.02		与资产相关
电子商务公司税控补助	990.00		与收益相关
郑州市企业入库奖励资金	80,000.00		与收益相关
合计	2,249,894.73	5,032,113.00	

## 38. 营业外支出

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	126,543.76	20,405.10	126,543.76
其中: 固定资产处置损失	126,543.76	20,405.10	126,543.76
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	23,943.50	1,053,829.38	23,943.50
其他支出	394,430.06	267,802.13	394,430.06
合计	544,917.32	1,342,036.61	544,917.32

营业外支出同比减少主要是同期为雅安地震捐款,本期无此因素影响所致。

## 39. 所得税费用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	154,420,093.60	145,411,875.27
递延所得税调整	3,748,946.31	7,306,491.18
合计	158,169,039.91	152,718,366.45

## 40. 其他综合收益

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-33,038,154.12	-46,624,760.60
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	-8,259,538.53	-11,656,190.15
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-24,778,615.59	-34,968,570.45
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-24,778,615.59	-34,968,570.45

## 41. 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
存款利息收入	82,264,415.98
财政补贴	2,249,894.73
保证金、押金	4,378,170.44
其他	35,250,107.83
合计	124,142,588.98

## 42. 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
租金	337,947,569.75
水、电、天然气费	131,057,324.95
银行手续费	51,253,654.15
业务费	26,401,227.51
广告、宣传费	24,510,397.07
修理费	25,301,119.41
物业管理费	32,859,390.52
保洁、排水费	15,521,751.50
邮电、保安费	14,924,189.88
差旅费	5,103,475.34
印刷费	2,730,336.37
业务招待费	3,266,856.85
咨询费及中介机构费	2,875,590.69
劳动保护费	4,814,387.42
退还利禧房地产诚意金	20,000,000.00
其他	38,235,173.31
合计	736,802,444.72

## 43. 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付佛山市王府商业置业有限公司借款	11,000,000.00
佛山市雄盛王府商城投资有限公司借款	10,000,000.00
合计	21,000,000.00

## 44. 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
归还北京海文资产经营管理有限公司借款	1,028,400.00
合计	1,028,400.00

## 45. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

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	377,479,003.08	369,790,385.03
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	94,049,330.42	93,736,829.60
无形资产摊销	18,578,634.44	20,896,364.07
长期待摊费用摊销	120,330,095.74	114,018,178.43
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)	122,898.02	19,285.10
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	60,434,866.18	60,609,872.70
投资损失(收益以“-”号填列)	-56,246,786.00	-2,099,243.18
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,306,295.86	7,800,940.20
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-8,259,538.53	
存货的减少(增加以“-”号填列)	38,024,427.77	68,239,180.94
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	335,808,765.22	236,900,440.26
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,610,355,692.14	-1,229,842,018.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-633,340,291.66	-259,929,785.79
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	5,120,112,169.03	6,489,144,080.65
减: 现金的期初余额	5,871,924,516.98	6,957,720,392.28
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	-751,812,347.95	-468,576,311.63

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	5,120,112,169.03	5,871,924,516.98
其中: 库存现金	786,095.91	703,726.11
可随时用于支付的银行存款	5,118,943,307.36	5,870,576,814.36
可随时用于支付的其他货币资金	382,765.76	643,976.51
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	5,120,112,169.03	5,871,924,516.98

## 八、关联方及关联交易

## 1. 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业实际控制人	组织机构代码
北京王府井国际商业发展有限公司	母公司	有限责任公司	北京	刘冰	投资管理和投资咨询	1,015,674,679.55	49.27	49.27	北京王府井东安集团有限责任公司	788950350

报告期末,公司控股股东为王府井国际,实际控制人为王府井东安,最终控制人为北京市国资委。

## 2. 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
北京王府井百货集团双安商场有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	北京	刘冰	百货零售批发	280,000,000.00	100	100	102122164
成都王府井百货有限公司	全资子公司	有限责任公司	成都	刘冰	百货零售批发	373,170,335.61	100	100	201930562
广州王府井百货有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	广州	刘冰	百货零售批发	10,000,000.00	100	100	231256062
武汉王府井百货有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	武汉	郭志刚	百货零售批发	10,000,000.00	100	100	300247478
包头王府井百货有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	包头	杜宝祥	百货零售批发	10,000,000.00	100	100	740131735
长沙王府井百货有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	长沙	郭志刚	百货零售批发	10,000,000.00	100	100	760720174
呼和浩特王府井百货有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	呼和浩特	杜宝祥	百货零售批发	10,000,000.00	100	100	764469351
洛阳王府井百货有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	洛阳	杜宝祥	百货零售批发	10,000,000.00	100	100	767820143
西宁王府井百货有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	西宁	杜宝祥	百货零售批发	10,000,000.00	100	100	781416286
北京王府井百货集团长安商场有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	北京	东嘉生	百货零售批发	261,908,843.53	100	100	101390204
株洲王府井百货有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	株洲	尚喜平	百货零售批发	10,000,000.00	100	100	554945145
鄂尔多斯市王府井百货有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	鄂尔多斯	杜宝祥	百货零售批发	10,000,000.00	100	100	55813290X
福州王府井百货有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	福州	尚喜平	百货零售批发	10,000,000.00	100	100	579260871
抚顺王府井百货有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	抚顺	杜宝祥	百货零售批发	10,000,000.00	100	100	59482134X
湛江王府井百货有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	湛江	郭志刚	百货零售批发	10,000,000.00	100	100	597463015
郑州王府井百货有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	郑州	杜宝祥	百货零售批发	10,000,000.00	100	100	599102503
焦作王府井百货有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	焦作	尚喜平	百货零售批发	10,000,000.00	100	100	07269147X

北京宏业物业管理有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	北京	杜建国	物业管理房屋出租	70,000,000.00	100	100	575236620
北京海文王府井百货有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	北京	杜建国	百货销售房屋出租	10,000,000.00	60	60	633789603
北京王府井大厦有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京	杜建国	百货销售房屋出租出售	236,179,230.96	100	100	600041156
北京王府井百货商业物业管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京	杜建国	物业管理企业管理咨询等	493,854,061.24	100	100	600061341
北京王府井百货集团北京网尚电子商务有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	北京	周晴	网上零售	5,000,000.00	100	100	584489881
重庆王府井百货有限责任公司	全资子公司之全资子公司	有限责任公司	重庆	郭志刚	百货零售批发	40,000,000.00	100	100	753081394
南宁王府井百货有限责任公司	全资子公司之全资子公司	有限责任公司	南宁	毕广泰	百货零售批发	70,000,000.00	100	100	753736186
乌鲁木齐王府井百货有限责任公司	全资子公司之全资子公司	有限责任公司	乌鲁木齐	杜宝祥	百货零售批发	28,000,000.00	100	100	787605782
太原王府井百货有限责任公司	全资子公司之全资子公司	有限责任公司	太原	杜宝祥	百货零售批发	10,000,000.00	100	100	676424524
兰州王府井百货有限责任公司	全资子公司之全资子公司	有限责任公司	兰州	杜宝祥	百货零售批发	10,000,000.00	100	100	681500982
昆明王府井百货有限责任公司	全资子公司之全资子公司	有限责任公司	昆明	郭志刚	百货零售批发	10,000,000.00	100	100	686184608
成都王府井购物中心有限责任公司	全资子公司之全资子公司	有限责任公司	成都	郭志刚	百货零售批发	18,000,000.00	100	100	567168437
成都王府井物业管理有限责任公司	全资子公司之全资子公司	有限责任公司	成都	郭志刚	物业管理	3,000,000.00	100	100	716009369

## 3. 本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
佛山市王府商业置业有限公司	有限责任公司	佛山	东嘉生	物业经营及管理	34,000,000.00	50	50	合营公司	594029432
西安王府井商业运营管理有限公司	中外合资	西安	刘冰	企业管理咨询等	600,000,000.00	50	50	合营公司	596307782
郑州王府井商业管理有限责任公司	中外合资	郑州	刘冰	企业管理咨询房屋租赁等	451,000,000.00	51	50	合营公司	053370419
二、联营企业									
北京王府井洋华堂商业有限公司	中外合资	北京	三枝富博	商业零售	1800 万美元	40	40	联营企业	717852710
柒一拾壹(北京)有限公司	中外合资	北京	井上富实夫	商品零售	3500 万美元	25	25	联营企业	717850352
北京恒和投资发展	有限责	北京	贺阳	投资咨询	36,000,000.00	49	49	联营	10117902X

有限公司	任公司						企业
------	-----	--	--	--	--	--	----

4. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	组织机构代码
北京王府井东安集团有限责任公司	本公司实际控制人	101106752
福海国盛（天津）股权投资合伙企业	母公司的股东方	566123675
北京信升创卓投资管理中心	母公司的股东方	567499332
北京国有资本经营管理中心	母公司的股东方	683551038

5. 关联交易情况

(1) 提供劳务情况

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
郑州王府井商业管理有限责任公司	咨询服务	双方协定	1,425,871.06	100.00		

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
北京王府井百货（集团）股份有限公司	北京王府井国际商业发展有限公司	房屋建筑物	2011年11月1日	2014年11月30日	市价	193,638.90

6. 关联方应收应付款项

(1) 上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	西安王府井商业运营管理有限公司			425,011.00	
其他应收款	郑州王府井商业管理有限责任公司	160,980,000.00		165,514,270.00	
其他应收款	佛山市雄盛王府商城投资有限公司	79,949,720.00		69,949,720.00	
其他应收款	佛山市王府商业置业有限公司	23,500,000.00		12,500,000.00	
合计		264,429,720.00		248,389,001.00	

(2) 上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	北京王府井东安集团有限责任公司	11,924,706.14	11,924,706.14
其他应付款	北京宏业房地产开发有限责任公司	236,396.80	
其他应付款	北京赛特奥特莱斯商贸有限公司	3,129,946.35	1,540,351.55
其他应付款	北京赛特百货有限公司		277,203.60
合计		15,291,049.29	13,742,261.29

九、股份支付

截止 2014 年 6 月 30 日本公司无股份支付。

十、或有事项

## 1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

关于四川飞大集团股份有限公司诉讼成都王府井购物中心为所租赁房屋装修对原告财产构成侵害，并阻碍原告正常经营活动的案件。截至报告期末，该案诉讼处于中止状态，待四川飞大集团股份有限公司与其业主方的租赁纠纷案判决后，本案再行复庭或直接判决。

除上述事项外，截止 2014 年 6 月 30 日本公司无其他未决诉讼仲裁形成的或有负债。

## 2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

截止 2014 年 6 月 30 日本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

## 3. 其他或有负债及其财务影响：

截止 2014 年 6 月 30 日本公司无其他或有负债。

除存在上述或有事项外，截止 2014 年 6 月 30 日，本公司无其他需披露的重大或有事项。

**十一、承诺事项**

## 1. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于 2014 年 6 月 30 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：

单位：元 币种：人民币	
期间	经营租赁
T+1 年	603,610,077.55
T+2 年	612,350,241.32
T+3 年	631,895,056.60
T+3 年以后	8,188,820,249.95
合计	10,036,675,625.42

2. 2011 年 6 月，本公司之控股子公司长沙王府井百货有限责任公司（以下简称长沙王府井）与长沙金华康房地产开发有限责任公司（以下简称长沙金华康）签订房屋买卖协议，协议约定长沙王府井购买长沙金华康自持物业长沙王府井商业广场地下二层至地上十层，建筑面积为 51,402.96 平方米，总价款 21,973.7 万元。同时协议约定长沙王府井前期以预付租金形式向长沙金华康支付的 17,000 万元在物业产权过户办理完成之日转为购房款，余款自长沙金华康将所持物业的相关产权证办理给长沙王府井，且满足协议约定的其他事项后再行支出。截止 2014 年 6 月 30 日，上述物业已办理产权过户 135 户，面积总计 37,225.65 平方米。

3. 2011 年 8 月，本公司与陕西赛高投资管理有限公司（以下简称陕西赛高）签订房屋认购协议，约定由本公司以总价款 78,971.55 万元认购西安赛高城市广场购物中心地下二层至地上六层，认购建筑面积 90,211 平方米。购房款共分四期支付并于认购房屋的房产证办理至本公司名下后支付完毕。2012 年本公司董事会分次会议审议通过了塔博曼西安(香港)有限公司共同投资西安王府井商业运营管理有限公司，并由西安王府井执行购买西安赛高城市广场商业用房的事项。截止 2014 年 6 月 30 日，西安王府井累计支付购房款 5.5 亿元。

除存在上述承诺事项外，截止 2014 年 6 月 30 日，本公司无其他重大承诺事项。

**十二、资产负债表日后事项**

1. 2014 年 6 月 20 日，公司第三十一届股东大会（2013 年年会）审议通过了 2013 年度利润分配方案，公司宣告发放 2013 年度的股利 231,384,044.00 元。截至本报告出具日，公司 2013 年度利润分

配方案已实施完毕。

2. 公司投资设立洛阳王府井购物中心有限责任公司，注册资金 1,000 万元，持有该公司 100% 的股权。2014 年 7 月，该公司已办理完成设立手续，进入筹备期。

3. 公司设立乐山王府井购物中心有限责任公司，注册资金 1,000 万元，持有该公司 100% 的股权。截至本报告出具日，该公司已办理完成工商登记和税务登记。

4. 公司设立佛山王府井商业有限责任公司，注册资金 1,000 万元，持有该公司 100% 的股权。截至报告出具日，该公司已办理完成工商登记。

5. 根据市场环境、公司战略发展以及经营需要，2014 年 7 月 11 日公司第八届董事会第一次临时会议审议通过了向湛江王府井百货增资的议案，同意公司向湛江王府井百货增资 11,000 万元，增资完成后，由湛江王府井偿还公司往来款 7,180 万元，并关闭湛江王府井百货。截至本报告出具之日，增资已完成，相关工商税务变更手续已办理完成。湛江王府井于 2014 年 7 月 11 日停止营业，清算手续正在办理中。

除存在上述资产负债表日后事项外，截止 2014 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

### 十三、其他重要事项

1. 截止 2014 年 6 月 30 日，本公司无非货币性资产交换事项。
2. 截止 2014 年 6 月 30 日，本公司无债务重组事项。
3. 截止 2014 年 6 月 30 日，本公司无企业合并事项。
4. 截止 2014 年 6 月 30 日，本公司无重大租赁事项。
5. 截止 2014 年 6 月 30 日，本公司无期末发行在外的、可转换为股份的金融工具事项。
6. 以公允价值计量的资产和负债。

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	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	期末金额
<b>金融资产</b>					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2. 衍生金融资产					
3. 可供出售金融资产	2,300,433,817.52		6,228,226.05		2,267,395,663.40
金融资产小计	2,300,433,817.52		6,228,226.05		2,267,395,663.40
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	2,300,433,817.52		6,228,226.05		2,267,395,663.40
<b>金融负债</b>					

除存在上述事项外，截止 2014 年 6 月 30 日，本公司无其他重要事项。

### 十四、母公司会计报表附注

#### 1. 应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	4,278,969.29	89			12,205,575.59	83		
关联方组合	517,265.12	11			2,548,328.30	17		
款项性质组合								
组合小计	4,796,234.41	100			14,753,903.89	100		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	4,796,234.41	—		—	14,753,903.89	—		—

应收账款较期初减少主要是报告期应收银行卡款项减少影响所致。

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	4,278,969.29	100		12,205,575.59	100	
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	4,278,969.29	100		12,205,575.59	100	

(2) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款前五名单位情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国工商银行股份有限公司	合作单位	3,440,067.66	1 年以内	72
中国银行股份有限公司	合作单位	293,458.37	1 年以内	6
裕福支付有限公司	合作单位	167,124.32	1 年以内	4
北京王府井百货集团北京网尚电子商务有限责任公司	子公司	155,869.29	1 年以内	3
资和信电子支付有限公司	合作单位	155,431.50	1 年以内	3
合计	/	4,211,951.14	/	88

(4) 应收关联方账款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的比例 (%)
北京王府井百货集团北京网尚电子商务有限责任公司	子公司	155,869.29	3
广州王府井百货有限责任公司	子公司	106,625.48	3
抚顺王府井百货有限责任公司	子公司	65,418.65	1
长沙王府井百货有限责任公司	子公司	58,202.00	1
北京王府井百货集团双安商场有限责任公司	子公司	371.20	0
乌鲁木齐王府井百货有限责任公司	子公司之子公司	116,642.38	3
兰州王府井百货有限责任公司	子公司之子公司	14,136.12	0
合计	/	517,265.12	11

## 2. 其他应收款

## (1) 其他应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款								
账龄组合	56,429,673.02	3	1,203,446.75	2	3,222,915.69	0	1,203,446.75	37
关联方组合	1,554,974,368.50	96			1,327,424,218.30	99		
款项性质组合	8,303,813.61	1			8,685,778.38	1		
组合小计	1,619,707,855.13	100	1,203,446.75	0	1,339,332,912.37	100	1,203,446.75	0
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	630,717.84	0	630,717.84	100	630,717.84	0	630,717.84	100
合计	1,620,338,572.97	—	1,834,164.59	—	1,339,963,630.21	—	1,834,164.59	—

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	54,722,653.47	97		1,857,896.14	58	
1 至 2 年	480,000.00	1	48,000.00			
2 至 3 年	14,466.00	0	2,893.20	14,466.00	0	2,893.20
3 至 4 年				300,000.00	9	150,000.00
4 至 5 年	300,000.00	0	240,000.00			
5 年以上	912,553.55	2	912,553.55	1,050,553.55	33	1,050,553.55
合计	56,429,673.02	100	1,203,446.75	3,222,915.69	100	1,203,446.75

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位:元 币种:人民币

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
长岭(集团)股份有限公司	568,479.24	568,479.24	100	无收回可能
海信集团北京营销中心	62,238.60	62,238.60	100	无收回可能
合计	630,717.84	630,717.84	-	-

(2) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位

(3) 其他应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
北京王府井大厦有限公司	子公司	387,116,110.38	3-5 年以上	24	往来款
北京宏业物业管理有限责任公司	子公司	167,225,863.51	2-3 年	10	往来款
郑州王府井商业管理有限责任公司	合营公司	160,980,000.00	1-2 年	10	股权转让款
福州王府井百货有限责任公司	子公司	156,820,000.00	1-2 年	10	往来款
西宁王府井百货有限责任公司	子公司	141,503,184.18	1 年以内	9	往来款
合计	/	1,013,645,158.07	/	63	/

## (4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收款总额的比例 (%)
北京王府井大厦有限公司	子公司	387,116,110.38	24
北京宏业物业管理有限责任公司	子公司	167,225,863.51	10
福州王府井百货有限责任公司	子公司	156,820,000.00	10
西宁王府井百货有限责任公司	子公司	141,503,184.18	9
北京王府井百货集团北京网尚电子商务有限责任公司	子公司	84,360,000.00	5
郑州王府井百货有限责任公司	子公司	76,965,000.00	5
株洲王府井百货有限责任公司	子公司	73,000,000.00	4
湛江王府井百货有限责任公司	子公司	68,800,000.00	4
抚顺王府井百货有限责任公司	子公司	56,600,000.00	3
焦作王府井百货有限责任公司	子公司	27,700,000.00	2
鄂尔多斯王府井百货有限责任公司	子公司	12,000,000.00	1
重庆王府井百货有限责任公司	子公司之子公司	9,200,000.00	1
海文王府井百货有限责任公司	控股子公司	29,254,490.43	2
郑州王府井商业管理有限责任公司	合营公司	160,980,000.00	10
佛山市王府商业置业有限公司	合营公司	23,500,000.00	1
佛山市雄盛王府商城投资有限公司	参股公司	79,949,720.00	5
合计	/	1,554,974,368.50	96

## 3. 长期股权投资

## (1) 在被投资单位持股比例与表决权的说明

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
江苏炎黄在线物流股份有限公司	按成本法核算	0.17	0.17	
海南农业租赁股份有限公司	按成本法核算	0.16	0.16	
重庆渝高科技产业股份有限公司	按成本法核算	0.12	0.12	
蓝色集团股份有限公司	按成本法核算	0.18	0.18	
沈阳医药股份有限公司	按成本法核算	0.8	0.8	
润华集团股份有限公司	按成本法核算	0.13	0.13	
北京首汽股份有限公司	按成本法核算	1.05	1.05	
太原五一百货大楼股份有限公司	按成本法核算	0.21	0.21	
北京亚都科技股份有限公司	按成本法核算	1	1	
北京王府井百货集团双安商场有限责任公司	按成本法核算	100	100	
成都王府井百货有限公司	按成本法核算	100	100	
广州王府井百货有限责任公司	按成本法核算	100	100	
武汉王府井百货有限责任公司	按成本法核算	100	100	
包头王府井百货有限责任公司	按成本法核算	100	100	
长沙王府井百货有限责任公司	按成本法核算	100	100	
呼和浩特王府井百货有限责任公司	按成本法核算	100	100	
洛阳王府井百货有限责任公司	按成本法核算	100	100	
西宁王府井百货有限责任公司	按成本法核算	100	100	
北京王府井百货集团长安商场有限责任公司	按成本法核算	100	100	
株洲王府井百货有限责任公司	按成本法核算	100	100	
鄂尔多斯市王府井百货有限责任公司	按成本法核算	100	100	
福州王府井百货有限责任公司	按成本法核算	100	100	
抚顺王府井百货有限责任公司	按成本法核算	100	100	
湛江王府井百货有限责任公司	按成本法核算	100	100	
郑州王府井百货有限责任公司	按成本法核算	100	100	

焦作王府井百货有限责任公司	按成本法核算	100	100	
北京宏业物业管理有限责任公司	按成本法核算	100	100	
北京海文王府井百货有限责任公司	按成本法核算	60	60	
北京王府井大厦有限公司	按成本法核算	100	100	
北京王府井百货商业物业管理有限公司	按成本法核算	100	100	
北京王府井百货集团北京网尚电子商务有限责任公司	按成本法核算	100	100	
佛山市雄盛王府商城投资有限公司	按成本法核算	20	20	
柒和伊餐饮(北京)有限公司	按成本法核算	15	15	
北京王府井洋华堂商业有限公司	按权益法核算	40	40	
柒-拾壹(北京)有限公司	按权益法核算	25	25	
北京恒和投资发展公司	按权益法核算	49	49	
佛山市王府商业置业有限公司	按权益法核算	50	50	
西安王府井商业运营管理有限公司	按权益法核算	50	50	
郑州王府井商业管理有限责任公司	按权益法核算	51	50	根据郑州王府井商业的章程规定，其董事会由本公司与塔博曼郑州各委派三名董事组成，其重大经营决策需经董事会会议上过半数董事通过。本公司对郑州王府井商业不构成控制关系。

## (2) 按成本法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	其中:本期计提减值准备	现金红利
江苏炎黄在线物流股份有限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100,000.00		
海南农业租赁股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		
重庆渝高科技产业股份有限公司	110,000.00	110,000.00		110,000.00	110,000.00		
蓝色集团股份有限公司	155,000.00	155,000.00		155,000.00	155,000.00		
沈阳医药股份有限公司	995,000.00	995,000.00		995,000.00	995,000.00		
润华集团股份有限公司	201,200.00	201,200.00		201,200.00	201,200.00		
北京首汽股份有限公司	2,600,000.00	2,600,000.00		2,600,000.00			
太原五一百货大楼股份有限公司	150,600.00	150,600.00		150,600.00	150,600.00		
北京亚都科技股份有限公司	1,320,000.00	1,320,000.00		1,320,000.00	1,320,000.00		
北京王府井百货集团双安商场有限责任公司	338,011,241.25	338,011,241.25		338,011,241.25			52,600,681.46
成都王府井百货有限公司	945,417,889.24	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		10,000,000.00			30,629,339.30
武汉王府井百货有限责任公司	0.00	0.00		0.00			
包头王府井百货有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			54,299,636.34

长沙王府井百货有 限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			86,227,461.29
呼和浩特王府井百 货有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			3,570,362.52
洛阳王府井百货有 限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			36,406,396.49
西宁王府井百货有 限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			78,763,282.98
北京王府井百货集 团长安商场有限责 任公司	310,128,400.00	310,128,400.00		310,128,400.00			18,139,925.83
株洲王府井百货有 限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			
鄂尔多斯市王府井 百货有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			
福州王府井百货有 限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			
抚顺王府井百货有 限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			
湛江王府井百货有 限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			
郑州王府井百货有 限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			
焦作王府井百货有 限责任公司	10,000,000.00	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		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		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		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		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	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			
佛山市雄盛王府商 城投资有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00			
柒和伊餐饮（北京） 有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00			
合计	3,495,288,450.41	3,495,288,450.41	0.00	3,495,288,450.41	4,031,800.00	0.00	360,637,086.21

(3) 按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值 准备	其中：本期 计提减值 准备	现金 红利
北京王府井洋华堂 商业有限公司	56,138,400.00	1,210,954.69	0.00	1,210,954.69			
柒-拾壹（北京）有 限公司	63,362,512.37	54,107,722.65	-1,570,558.09	52,537,164.56			
北京恒和投资发展 有限公司	17,640,000.00	7,874,629.14	-4,091,150.93	3,783,478.21			
佛山市王府商业置 业有限公司	17,000,000.00	15,747,357.55	-439,695.46	15,307,662.09			
西安王府井商业运	300,000,000.00	300,225,084.30	1,855.49	300,226,939.79			

营管理有限公司							
郑州王府井商业管理有限责任公司	230,000,000.00	228,449,650.22	-4,401,511.59	224,048,138.63			
合计	684,140,912.37	607,615,398.55	-10,501,060.58	597,114,337.97	0.00	0.00	0.00

#### 4. 营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	907,993,662.17	1,183,832,586.83
其中:主营业务收入	879,523,369.04	1,139,980,180.49
其他业务收入	28,470,293.13	43,852,406.34
营业成本	702,677,641.51	942,026,478.01
其中:主营业务成本	701,519,798.60	935,779,527.76
其他业务成本	1,157,842.91	6,246,950.25

##### (2) 主营业务(分行业)

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品销售	879,523,369.04	701,519,798.60	1,139,980,180.49	935,779,527.76
合计	879,523,369.04	701,519,798.60	1,139,980,180.49	935,779,527.76

##### (3) 主营业务(分地区)

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	879,523,369.04	701,519,798.60	1,139,980,180.49	935,779,527.76
合计	879,523,369.04	701,519,798.60	1,139,980,180.49	935,779,527.76

(4) 公司主力顾客群一般为个人消费者,由于客户很多而且分散,无法统计前五名客户情况。

#### 5. 投资收益

##### (1) 会计报表中的投资收益项目增加

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	360,637,086.21	298,988,478.70
权益法核算的长期股权投资收益	-9,966,334.34	-8,690,151.12
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	66,747,846.58	11,324,120.54
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
股权投资差额摊销	-534,726.24	-534,726.24
合计	416,883,872.21	301,087,721.88

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位:元 币种:人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期与上期增减变动的原因

北京王府井百货集团双安商场有限责任公司	52,600,681.46	55,885,502.69	本期分配利润减少
广州王府井百货有限责任公司	30,629,339.30	37,164,814.87	本期分配利润减少
包头王府井百货有限责任公司	54,299,636.34	52,122,955.04	本期分配利润增加
洛阳王府井百货有限责任公司	36,406,396.49	34,935,242.47	本期分配利润增加
北京王府井百货集团长安商场有限责任公司	18,139,925.83	25,077,573.52	本期分配利润减少
西宁王府井百货有限责任公司	78,763,282.98		分配利润时间不同
长沙王府井百货有限责任公司	86,227,461.29	89,154,502.52	本期分配利润减少
呼和浩特王府井百货有限责任公司	3,570,362.52	4,647,887.59	本期分配利润减少
合计	360,637,086.21	298,988,478.70	—

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位:元 币种:人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期与上期增减变动的原因
北京王府井洋华堂商业有限公司	0.00	-4,850,029.16	进入清算期
柒一拾壹(北京)有限公司	-1,035,831.85	-2,912,152.07	本期亏损减少
北京恒和投资发展有限公司	-4,091,150.93	-459,183.56	本期亏损增加
佛山市王府商业置业有限公司	-439,695.46	-480,634.49	本期亏损减少
西安王府井商业运营管理有限公司	1,855.49	11,848.16	本期利润减少
郑州王府井商业管理有限责任公司	-4,401,511.59		股权比例变化影响
合计	-9,966,334.34	-8,690,151.12	—

## (4) 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## 6. 现金流量表补充资料

单位:元 币种:人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	408,283,923.80	310,622,179.13
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,540,549.88	12,371,805.59
无形资产摊销	731,292.45	896,070.92
长期待摊费用摊销	8,503,135.32	11,349,897.53
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)	3,985.81	1,058.66
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	60,199,421.65	55,091,648.02
投资损失(收益以“-”号填列)	-416,883,872.21	-301,087,721.88
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,277,534.97	7,790,993.80
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-8,259,538.53	
存货的减少(增加以“-”号填列)	3,138,668.75	7,774,450.33
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,150,522.21	97,523,606.12
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-456,059,600.82	-99,972,538.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-387,929,046.66	102,361,449.61
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	4,814,577,807.20	5,775,685,942.35
减: 现金的期初余额	5,358,103,885.37	5,543,039,490.29
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	-543,526,078.17	232,646,452.06

## 十五、分部报告

## 1. 2014年半年度地区分部信息

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
营业收入	3,791,800,007.66	1,494,078,296.80	450,872,538.90	2,347,130,517.41
其中: 对外交易收入	3,785,127,791.30	1,494,078,296.80	450,872,538.90	2,336,123,739.09
分部间交易收入	6,672,216.36			11,006,778.32
成本费用总额	3,238,906,439.02	1,427,191,751.69	453,780,265.82	2,075,806,253.67
营业利润/亏损	552,893,568.64	66,886,545.11	-2,907,726.92	260,317,485.42
资产总额	16,246,963,331.12	558,758,170.03	139,579,321.63	2,122,999,104.28
负债总额	7,941,957,350.07	571,851,918.65	237,310,061.51	717,404,136.02
补充信息				
其中: 折旧和摊销费用	112,153,645.79	32,730,159.37	5,866,812.42	52,050,163.72
资本性支出	34,118,707.92	44,338,938.15	2,908,782.37	17,379,367.94

续表

项目	西北地区	华东地区	东北地区	抵消	合计
营业收入	1,129,645,431.37	164,345,285.61	72,938,798.24	-17,678,994.68	9,433,131,881.31
其中: 对外交易收入	1,129,645,431.37	164,345,285.61	72,938,798.24		9,433,131,881.31
分部间交易收入				-17,678,994.68	0.00
成本费用总额	1,061,367,695.61	198,590,089.52	90,422,135.52	353,964,869.85	8,900,029,500.70
营业利润/亏损	68,277,735.76	-34,244,803.91	-17,483,337.28	-360,637,086.21	533,102,380.61
资产总额	340,488,548.25	94,725,758.19	28,109,241.76	-6,473,731,545.76	13,057,891,929.50
负债总额	291,669,982.22	190,946,797.53	71,309,243.96	-3,585,612,120.41	6,436,837,369.55
补充信息					
其中: 折旧和摊销费用	15,542,265.04	11,614,777.20	3,000,237.06		232,958,060.60
资本性支出	5,602,738.64	5,923,656.59	943,248.75		111,215,440.36

## 2. 2013年半年度地区分部信息

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
营业收入	4,374,205,642.77	1,514,393,782.90	477,970,145.93	2,426,852,907.66
其中: 对外交易收入	4,338,968,738.61	1,514,393,782.90	477,970,145.93	2,415,301,373.58
分部间交易收入	35,236,904.16			11,551,534.08
成本费用总额	3,900,690,503.95	1,457,711,444.49	475,450,268.60	2,165,793,654.13
营业利润/亏损	473,515,138.82	56,682,338.41	2,519,877.33	249,507,719.45
资产总额	16,233,214,303.16	1,196,071,907.85	166,000,966.25	2,205,342,079.87
负债总额	8,607,990,313.97	759,801,675.99	224,525,622.78	735,033,246.84
补充信息				
其中: 折旧和摊销费用	123,539,079.25	31,203,722.48	5,478,637.18	49,331,130.73
资本性支出	64,117,899.75	70,148,430.06	3,647,974.32	57,684,262.72

续表

项目	西北地区	华东地区	东北地区	抵消	合计
营业收入	1,054,763,920.15	152,371,860.66	78,102,998.51	-46,788,438.24	10,031,872,820.34
其中: 对外交易收入	1,054,763,920.15	152,371,860.66	78,102,998.51		10,031,872,820.34
分部间交易收入				-46,788,438.24	
成本费用总额	991,434,088.11	169,386,062.54	89,965,750.39	263,751,574.54	9,514,183,346.75
营业利润/亏损	63,329,832.04	-17,014,201.88	-11,862,751.88	-298,988,478.70	517,689,473.59
资产总额	340,046,099.79	115,268,132.19	47,223,886.87	-6,461,516,066.29	13,841,651,309.69
负债总额	212,500,604.89	137,695,941.02	55,092,357.94	-3,353,576,751.45	7,379,063,011.98
补充信息					
其中: 折旧和摊销费用	6,358,706.65	9,770,096.42	2,969,999.39		228,651,372.10
资本性支出	29,532,614.52	7,190,239.72	8,318,157.25		240,639,578.34

## 十六、补充资料

## 1. 当期非经常性损益明细表

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-122,898.02
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,249,894.73
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,017,580.50
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	58,527,846.58
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	418,665.67
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
少数股东权益影响额	
所得税影响额	-334,579.15
合计	61,756,510.31

## 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	5.870	0.817	0.817
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.911	0.683	0.683

## 3. 净资产收益率和基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 净资产收益率的计算过程

项目	序号	2014年1-6月
归属于母公司股东的净利润	1	378,048,814.32
归属于母公司的非经常性损益	2	61,756,510.31
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	316,292,304.01
归属于母公司股东的期末净资产	4	6,616,467,477.32
归属于母公司股东的期初净资产	5	6,263,197,278.59
发行新股或债转股等新增的、归属于母公司股东的净资产	6	
归属于母公司股东的、新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	7	

其他增加	8	-24,778,615.59
其他增加资产下一月份起至报告期期末的月份数	9	3
回购或现金分红等减少的、归属于母公司股东的净资产	10	
归属于母公司股东的、减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	11	
报告期月份数	12	6
归属于母公司股东的净资产加权平均数	$13=5+1\div ②+6\times 7\div 12+8\times 9\div 12-10\times 11\div 12$	6,439,832,377.96
加权平均净资产收益率（I）	$14=1\div 13$	5.870
加权平均净资产收益率（II）	$15=3\div 13$	4.911

## (2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2014年1-6月
归属于母公司股东的净利润	1	378,048,814.32
归属于母公司的非经常性损益	2	61,756,510.31
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	316,292,304.01
年初股份总数	4	462,768,088.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7	
因回购等减少股份数	8	
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9	
缩股减少股份数	10	
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	462,768,088.00
基本每股收益（I）	$13=1\div 12$	0.817
基本每股收益（II）	$14=3\div 12$	0.683
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	
转换费用	16	
所得税率	17	25%
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18	
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16)\times(①-17)]\div(12+18)$	0.817
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(①-17)]\div(12+18)$	0.683

## 4. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位:元 币种:人民币

项目	2014年6月30日 (或2014年1-6月)	2013年12月31日 (或2013年1-6月)	差异变动金额	差异变动 幅度%	原因分析
货币资金	5,120,112,169.03	5,871,924,516.98	-751,812,347.95	-12.80	较期初减少主要是销售下降和集团卡现金净流入减少共同影响所致。
应收账款	46,912,658.73	105,942,812.03	-59,030,153.30	-55.72	较期初减少主要是报告期应收银行卡款项减少影响所致。
在建工程	86,112,734.31	38,672,384.23	47,440,350.08	122.67	较期初增加主要是工程投入和门店装修增加影响所致。
应付账款	1,201,685,007.85	1,872,663,229.41	-670,978,221.56	-35.83	较期初减少主要是应付供应商款项减少影响所致。
应交税费	-8,951,620.35	151,881,828.68	-160,833,449.03	-105.89	较期初减少为报告期公司应上缴流转税减少影响所致。
应付利息	76,804,712.33	21,034,712.33	55,770,000.00	265.13	较期初增加为公司计提发行公司债的利息影响所致。

递延所得税负债	2,865,799.82	11,125,338.35	-8,259,538.53	-74.24	较期初减少主要是由于可供出售金融资产公允价值变动影响所致。
盈余公积	891,965,995.38	630,303,454.44	261,662,540.94	41.51	较期初增加主要是本期计提任意盈余公积影响所致。
投资收益	56,246,786.00	2,099,243.18	54,147,542.82	2,579.38	同比增加主要是信托投资收益增加影响所致。
营业外收入	3,090,579.70	6,161,314.50	-3,070,734.80	-49.84	同比减少主要是政府补助减少影响所致。
营业外支出	544,917.32	1,342,036.61	-797,119.29	-59.40	同比减少主要是同期为雅安地震捐款，本期无此因素影响所致。
经营活动产生的现金流量净额	-633,340,291.66	-259,929,785.79	-373,410,505.87		同比减少主要是由于销售下降和集团卡现金净流入减少共同影响所致。
投资活动产生的现金流量净额	-117,443,746.75	-107,732,909.55	-9,710,837.20		同比减少主要是同期收回塔博曼—西安（香港）有限公司股权转让款、收回信托资金和投资信托产品等共同影响所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-1,028,400.00	-96,055,288.36	95,026,888.36		同比增加主要是同期归还王府井东安集团借款影响所致。

## 第十节 备查文件目录

- 一、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。
- 二、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。

董事长：



北京王府井百货（集团）股份有限公司

2014 年 8 月 21 日