

公司代码：600861

公司简称：北京城乡

北京城乡商业（集团）股份有限公司
2017 年年度报告摘要

一 重要提示

- 1 本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定媒体上仔细阅读年度报告全文。
- 2 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、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。

3 公司全体董事出席董事会会议。

4 致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

5 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2017 年度公司实现净利润 47,901,428.21 元，根据《公司法》和《公司章程》的规定，按下列顺序分配：

1、2017 年度可供股东分配的利润 47,901,428.21 元，加上年初未分配利润 420,267,832.81 元，扣除年内已实施派送 2016 年度红利 47,520,742.35 元，截止 2017 年 12 月 31 日可供股东分配的利润为 420,648,518.67 元。

2、拟按 2017 年 12 月 31 日总股本 316,804,949 股为基数每 10 股派发现金红利 0.85 元（含税），向全体股东分配现金股利 26,928,420.67 元。

3、分配后的未分配利润余额 393,720,098.00 元结转下一年度分配。

本年度不进行送股及资本公积金转增股本。

以上利润分配预案尚需提交股东大会审议通过。

二 公司基本情况

1 公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	北京城乡	600861	

联系人和联系方式	董事会秘书
姓名	陈红
办公地址	北京市海淀区复兴路甲23 号
电话	010-68296595
电子信箱	bg8225@sina.com

2 报告期公司主要业务简介

（一）公司主要经营模式

报告期内，公司所从事的主要业务以商业和旅游业为主，文创及物业等其他业态为补充，商

业主要经营模式包括联营、自营及租赁，其中主要采取联营的经营模式。

百货零售及购物中心系主要指公司经营的城乡华懋商厦及城乡世纪广场。城乡华懋商厦位于公主坟商圈，经营定位为家庭式区域型微购物中心。城乡世纪广场经营定位为“国际化，全客层的体验型都市综合体”。

综合超市主要指公司经营的城乡 118 超市，包括 118 超市苏州桥店位于中关村商圈，经营涉及吃、穿、用等二十几个大类近四万多种商品；118 超市小屯店位于丰台区小屯地区，经营涉及生鲜日配、粮油副食、休闲食品、礼品保健、酒水饮料、糖果糕点、洗涤洗化、文体百货、服装鞋帽、针纺床用、生活家电等品类及调整后的 118 超市公主坟店。

社区超市系指北京城乡 118 超市下辖的各个社区店和便利店。其立足于社区，为社区居民提供购物、家政服务、送餐送水、洗衣、快递收发、代办票务等便利的一站式服务，形成社区服务终端。

（1）联营：指百货企业与供应商的合作经营方式。即供应商提供商品在百货企业指定区域设立品牌专柜由公司营业员及供应商的销售人员共同负责销售。在商品尚未售出的情况下，该商品仍属供应商所有，百货企业不承担该商品的跌价损失及其他风险。在结算方面，百货企业与供应商约定分成比例，百货企业根据企业会计准则确认商品销售收入，并按零售价格减去与供应商分成比例之后的金额确定销售成本。公司目前采用联营模式经营所涉及的品类主要有服装、运动、鞋帽、针织、内衣、寝具、箱包、家居用品、玩具、化妆、珠宝、钟表、食品、家电等。

（2）自营：即百货企业直接采购商品后，购销商品验收入库后纳入库存管理，百货企业负责商品的销售，承担商品所有权上的风险和报酬，通常百货企业与供应商约定一定的退货换货率，以及建立因市场变化而发生的调价补偿机制。其利润来源于百货企业的购销差价。公司目前采用自营经营模式所涉及的品类主要有烟酒、饮料、部分化妆品、日用品等。

（3）租赁：指商户在门店内租赁部分场地开展经营，商户向门店定期缴纳租金。公司目前采用租赁模式涉及的项目主要是餐饮、休闲、娱乐等。

（二）公司主要发展业态行业趋势

2017 年，百货零售业回稳向好态势基本形成。根据商务部资料显示，2017 年实体零售发展呈现以下特点：一是销售规模增速加快。2017 年，典型企业销售额同比增长 4.6%，增速较上年同期加快 3 个百分点，其中通过电子商务实现销售额同比增长 26.8%，增速加快 3.2 个百分点。二是企业盈利能力增强。2017 年，典型企业营业利润和利润总额分别增长 8%和 7.1%，增速分别比上年同期加快 6.5 和 11 个百分点。三是主要业态经营回暖。典型企业分业态数据显示，2017 年，专卖店、专业店、超市和百货店销售额增速分别为 8.3%、6.2%、3.8%和 2.4%，较上年同期分别加快 6.6、3.3、1.9 和 2.7 个百分点。同时实体零售企业纷纷进行创新转型，主要亮点有：一是发展新业态。零售企业积极打通线上线下和上游下游，促进多业态、跨行业、聚合式、协同化深度融合。如探索无人货架和无人便利店，提高购买效率，一些超市发展超市+餐饮新模式。二是搭建全渠道。零售企业充分运用现代信息技术，全面拓展实体店、无人店、移动终端、电视购物平台等销售渠道，使消费者实现便捷高效的一体化购物。三是重构供应链。零售企业积极推进供应链向生产端

延伸，压缩成本，以需定产，实现千店千面。

3 公司主要会计数据和财务指标

3.1 近 3 年的主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	2017年	2016年		本年比上年 增减(%)	2015年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	3,992,248,594.08	4,550,665,593.58	4,468,250,935.57	-12.27	4,653,773,574.65	4,564,286,987.50
营业收入	2,223,186,712.03	2,720,161,335.69	2,583,329,799.56	-18.27	2,846,387,004.53	2,714,251,662.07
归属于上市公司股东的净利润	84,732,440.19	85,638,257.36	88,725,919.93	-1.06	109,256,609.86	108,074,382.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	84,183,883.12	90,122,681.82	92,918,237.25	-6.59	104,488,000.24	103,305,773.12
归属于上市公司股东的净资产	2,334,205,115.82	2,365,638,893.21	2,353,422,963.30	-1.33	2,329,627,031.22	2,313,989,714.22
经营活动产生的现金流量净额	27,227,934.01	862,279,850.80	852,557,453.35	-96.84	-168,052,377.43	-177,527,510.16
基本每股收益（元/股）	0.2675	0.2703	0.2801	-1.04	0.3449	0.3411
稀释每股收益（元/股）	0.2675	0.2703	0.2801	-1.04	0.3449	0.3411
加权平均净资产收益率（%）	3.56	3.65	3.81	减少0.09个百分点	4.75	4.73

3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	680,354,896.44	484,319,112.61	458,801,636.13	599,711,066.85
归属于上市公司股东的净利润	32,895,735.08	13,223,986.99	10,767,486.06	27,845,232.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	32,402,179.52	13,852,434.34	10,142,423.65	27,786,845.61
经营活动产生的现金流量净额	139,687,217.58	-65,555,931.83	-5,955,837.42	-40,947,514.32

√ 适用 □ 不适用

4 股本及股东情况

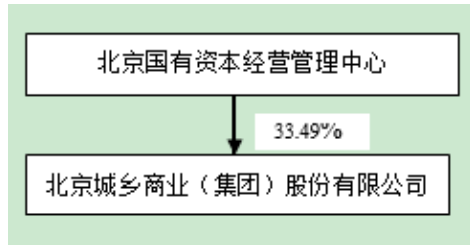
单位：股

截止报告期末普通股股东总数（户）					25,725		
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户）					25,323		
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）							
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）							
前 10 名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售条 件的股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
北京国有资本经营管 理中心	0	106,088,400	33.49	0	无		国有法人
陈升	387,300	5,147,300	1.62	0	无		境内自然人
孙扣女	-270,000	4,850,000	1.53	0	无		境内自然人
中铁宝盈资产－招商 银行－外贸信托－昀 沅3号证券投资集合资 金信托计划	-50,000	2,750,000	0.87	0	无		其他
四川信托有限公司－ 四川信托·泰山1号证 券投资单一资金信托	2,680,000	2,680,000	0.85	0	无		其他
卫晓岩	51,100	2,311,700	0.73	0	无		境内自然人
宋海珍	1,850,000	1,850,000	0.58	0	无		境内自然人
中国对外经济贸易信 托有限公司－昀沅证 券投资集合资金信托 计划	-43,290	1,796,710	0.57	0	无		其他
夏鹏	1,744,573	1,744,573	0.55	0	无		境内自然人
深圳市明达资产管理 有限公司－明达12期 私募投资基金	1,499,961	1,499,961	0.47	0	无		其他
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人。未知这十家流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。						
表决权恢复的优先股股东及持股数							

量的说明	
------	--

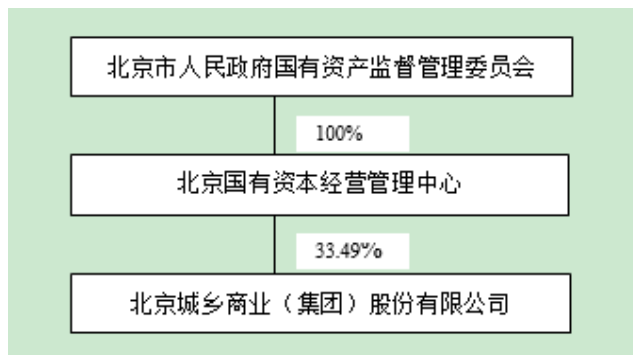
4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



根据 2018 年 3 月 27 日北京国有资本经营管理中心《关于明确北京城乡最终控制方为北京市国资委的建议》，本公司最终控制方为北京市人民政府国有资产监督管理委员会。

4.4 报告期末公司优先股股东总数及前 10 名股东情况

□适用 √不适用

5 公司债券情况

√适用 □不适用

5.1 公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
北京城乡贸易中心股份有限公司 2015 年公司债（第 15 城乡 01）	15 城乡 01	122387	2015 年 6 月 30 日	2020 年 6 月 29 日	300,000,000.00	4.68	本期债券按年付息、到期一次还本。最后一期	上海证券交易所

一期)							利息随本金一起支付。	
-----	--	--	--	--	--	--	------------	--

5.2 公司债券付息兑付情况

√适用□不适用

本公司于 2015 年 6 月 30 日发行公司 2015 年公司债券（第一期）（以下简称“本次债券”或“15 城乡 01”）。于 2017 年 6 月 30 日开始支付本次债券自 2016 年 6 月 30 日至 2017 年 6 月 29 日期间的利息。按照《公司 2015 年公司债券（第一期）票面利率公告》，“15 城乡 01”的票面利率为 4.68%，每手“15 城乡 01”面值 1000 元派发利息为 46.80 元（含税）。

上述事项详见公司于 2017 年 6 月 21 日刊登在《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的《公司 2015 年公司债券（第一期）2017 年付息公告》（临 2017—014）。

5.3 公司债券评级情况

√适用 □不适用

报告期内，公司债券未发生不利变化，且发行债券兑付兑息不存在违约情况，公司未发现可能导致未来出现不能按期偿付情况的风险，公司无涉及或可能涉及影响债券按期偿付的重大诉讼事项。公司聘请联合信用评级有限公司作为本期公司债券的评级报告出具机构，根据 2017 年 6 月 2 日出具的相关评级报告，公司主体长期信用等级为 AA，公司债券信用等级为 AA，评级展望为稳定，报告表示公司偿还债务能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低。

5.4 公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

√适用 □不适用

主要指标	2017 年	2016 年	本期比上年同期增减(%)
资产负债率(%)	39.44	46.84	-15.79
EBITDA 全部债务比	0.45	0.48	-6.65
利息保障倍数	5.02	4.00	25.32

三 经营情况讨论与分析

1 报告期内主要经营情况

公司主营业务主要包括：销售商品、物业租赁、商务酒店、旅游、房地产销售等。2017 年度 58%以上主营业务收入来自于销售商品、主要业态为购物中心、综合超市、社区超市。

报告期内，公司紧紧围绕商贸、旅游两大主业，多业态并举，创新发展。

一是商业主业主板块，打造创新型区域购物中心，优先发展社区商业。公主坟百货商业以目标客群消费为导向，完成整体改造升级，将传统百货逐步向“微购物中心”转型，适应新周期下新消费取向，吸引社区型消费群体，通过改造升级真正满足品质生活的需求。城乡世纪广场围绕构建现代购物中心模式，扩大儿童体验、游戏及教育面积，打造城南最大儿童活动场所；调整餐饮

布局，引进中青代喜爱的餐饮品牌；加快速时尚及青春时尚品牌的引进，形成一个良好的运行模式；引进盒马鲜生超市，带动其他业态消费。118 超市通过吸收合并、营采分离、物流集中配送、统一宣传等手段，实现集团资源共享，确立了以综合超市、社区生鲜超市、便利店等多业态为主要方向的发展思路。

二是旅游主业板块，积极寻找发展机会，整合资源补短板，在培育中规模发展。旅游板块通过内部整合——以北京新华国旅为主体，整合集团旅游资源，充分利用城乡旅游汽车公司、锡华商务酒店、城乡一一八超市等商旅资源，形成集团“大旅游”的概念。城乡时代积极适应市场经济发展新常态，聚焦首都功能新定位，充分利用企业内部资源，创新发展文化、科技新领域，致力于招商运营及增值服务平台搭建，推出自有品牌-“时代·智谷-北京城乡文化科技园。”汽车公司逐浪共享经济大潮，尝试引入共享合作经营模式，与大数据相结合，通过精准定位，提高车辆运行效率。锡华酒店向外延发展，尝试进行酒店管理模式的输出，着力进行人才培养建设，满足外延式发展的需要。

1、销售商品业务

公司销售商品业务主要通过城乡华懋商厦、城乡世纪广场、城乡 118 超市实现。城乡华懋商厦、城乡世纪广场及城乡 118 超市（含三个综合超市）的经营场所均为自持物业，且地理位置较好（118 超市社区店物业以租赁为主）。

城乡华懋商厦位于北京传统成熟商圈—公主坟，在复兴路与西三环交界处，地铁一号线和十号线在此交汇，客流量大且稳定，报告期内完成装修改造升级由传统百货逐步向微购物中心过渡，立足于区域型家庭式消费，增加顾客购物体验业态，有效保证了稳定的持续盈利能力。

城乡 118 超市苏州桥店、小屯店和公主坟店的经营场所均为自持物业，管理成本较低，使得超市能够向顾客提供低价格、高质量商品，进而赢得了广大消费群体的认可，在经营区域树立低价位、高质量的品牌形象。

城乡 118 超市的社区店和便利店更加贴近社区、贴近百姓，能够更加及时地获悉消费者的需求。公司将通过这一平台开展一系列的社区服务项目并通过与本公司线上合作发挥协同效应，打造社区服务终端，完善公司的商业服务体系。

城乡世纪广场经营品类涵盖了化妆品、女鞋、黄金珠宝、女装、男装、体育户外、羊绒内衣、儿童服饰、儿童游乐以及剧场、影院、餐饮、配套服务等。

销售商品业务为公司主要收入来源，2015 年度、2016 年度和 2017 年度，公司合并报表范围内销售商品收入占主营业务收入的比例分别为 73.53%、60.25%和 58.04%。

2、物业租赁业务

公司用于租赁业务的物业主要包括城乡华懋商厦、黄寺综合楼、城乡世纪广场以及沈阳财富中心大厦。城乡华懋商厦位于北京市海淀区复兴路 23 号，公司将持有的部分物业用于对外租赁，主要为餐饮业经营场地租赁及写字楼租赁。黄寺综合楼位于北京市朝阳区黄寺大街 15 号，主要为经营场地综合租赁。沈阳财富中心位于沈阳市沈河区北站路 59 号，公司持有沈阳财富中心约 3 万平方米写字楼用于对外出租。城乡世纪广场位于北京经济技术开发区，主要为餐饮、娱乐等经营场地的综合租赁。

3、酒店业务

公司的酒店业务主要通过控股子公司锡华酒店经营，公司持有锡华酒店 66.67%的股权。锡华酒店经营的北京锡华商务酒店位于海淀区颐和园路 12 号，是一家集客房、会议、餐饮、娱乐、健身于一体的多功能四星级商务酒店。

4、房地产业务

公司全资子公司北京国盛兴业投资有限公司负责房地产业务，该公司位于北京经济技术开发区，经营范围涉及投资及资产管理，房地产开发，房地产信息咨询及专业承包，负责本公司城乡世纪广场项目的建设及运营、城乡世纪广场创意工作室的销售工作。

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,223,186,712.03	2,720,161,335.69	-18.27
营业成本	1,500,398,978.94	1,876,199,162.34	-20.03
销售费用	220,549,824.39	241,056,335.96	-8.51
管理费用	259,599,420.24	258,369,422.34	0.48
财务费用	12,591,016.93	38,628,245.93	-67.40
经营活动产生的现金流量净额	27,227,934.01	862,279,850.80	-96.84
投资活动产生的现金流量净额	-342,058,425.13	-34,423,487.52	-893.68
筹资活动产生的现金流量净额	-109,205,050.44	-517,757,294.97	78.91
研发支出			

1.1 收入和成本分析

√适用 □ 不适用

营业收入同比下降 18.27%，主要是由于房地产收入下降，商业停业装修收入减少所致。

营业成本同比下降 20.03%，主要是本期收入减少有所下降。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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	营业成本	毛利率比上年

			(%)	入比上年增减(%)	成本比上年增减(%)	年增减(%)
销售商品收入	1,267,331,447.84	1,089,792,834.52	14.05	-17.08	-17.68	增加0.63个百分点
租赁收入	124,199,202.27	15,397,330.71	87.60	0.27	-11.86	增加1.71个百分点
酒店收入	49,682,457.79	4,935,753.48	90.07	10.25	27.41	减少1.34个百分点
旅游服务收入	82,693,691.32	78,479,245.48	5.10	-7.61	-8.38	增加0.79个百分点
修理费收入	3,278,741.20	2,350,863.10	28.30	2.76	-11.51	增加11.56个百分点
房地产销售收入	614,636,938.87	304,874,074.99	50.40	-29.20	-30.92	增加1.24个百分点
物业管理费	13,094,068.46	-	100.00	14.65	-	
其他收入	28,998,442.99	3,497,612.32	87.94	1,346.15	315.83	增加29.88个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
北京	2,184,514,990.74	1,499,327,714.60	31.37	-18.25	-20.07	增加1.56个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 产销量情况分析表

☐ 适用 ☒ 不适用

1.2 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例	本期金额较上年同期变	情况说明

					(%)	动比例(%)	
销售商品收入	销售商品成本	1,089,792,834.52	72.63	1,323,897,381.36	70.56	-17.68	
租赁收入	租赁成本	15,397,330.71	1.03	17,469,243.29	0.93	-11.86	
酒店收入	酒店成本	4,935,753.48	0.33	3,873,876.31	0.21	27.41	
旅游服务收入	旅游服务成本	78,479,245.48	5.23	85,655,291.94	4.57	-8.38	
修理费收入	修理费成本	2,350,863.10	0.16	2,656,545.22	0.14	-11.51	
房地产销售收入	房地产销售成本	304,874,074.99	20.32	441,329,438.46	23.52	-30.92	
物业管理费	物业管理费成本	-	-	-			
其他收入	其他成本	3,497,612.32	0.23	841,114.03	0.04	315.83	

成本分析其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

1.3 费用

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2017 年	2016 年	变 动 比 例 (%)	变动说明
销售费用	220,549,824.39	241,056,335.96	-8.51	
管理费用	259,599,420.24	258,369,422.34	0.48	
财务费用	12,591,016.93	38,628,245.93	-67.40	主要是子公司国盛兴业本期平均借款余额较上年下降较多，故利息支出减少所致

1.4 现金流

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 本期经营活动产生的现金流量净额为 27,227,934.01 元，较上年同期减少 96.8%，主要是子公司国盛兴业房款收入和预收房款减少所致。

(2) 本期投资活动产生的现金流量净额-342,058,425.13 元，较上年同期减少 893.68%，主要是本期大兴基地改造项目、城乡华懋分公司装修改造及本期收购子公司股权影响所致。

(3) 本期筹资活动产生的现金流量净额-109,205,050.44 元，较上年同期增加 78.91%，主要是由

于子公司国盛兴业本期偿还借款及偿付借款利息减少和子公司城乡时代收到股权投资、共同影响所致。

2 导致暂停上市的原因

☐适用 ☒不适用

3 面临终止上市的情况和原因

☐适用 ☒不适用

4 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☒适用 ☐不适用

本公司会计政策变更是根据《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会[2017]13 号）和《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会[2017]15 号）规定进行损益科目间的调整，不影响损益，不涉及以往年度损益的追溯调整。

一、 本次会计政策变更概述

2017 年 4 月 28 日，财政部颁布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，要求自 2017 年 5 月 28 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行；2017 年 5 月 10 日，财政部修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，要求自 2017 年 6 月 12 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。由于上述会计准则的颁布或修订，本公司需对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

二、 本次会计政策变更的具体情况对公司的影响

（一）本次会议政策变更的主要内容

1、根据财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。

2、根据财政部修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。

（二）变更日期

经公司本次董事会审议通过后，公司将按照财政部的要求时间执行前述两项会计准则，对相关会计政策进行变更。

（三）变更前公司采用的会计政策

变更前公司采用中国财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

（四）变更后公司采用的会计政策

变更后公司按照财政部印发的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和

终止经营》和《企业会计准则第 16 号—政府补助（2017 年修订）》执行。其他未修改部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

（五）本次会计政策变更对公司的影响

1、 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号—— 持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。该会计政策变更对公司 2017 年度财务报表累计影响为“其他收益”科目增加 150,680.00 元，“营业外收入”科目减少 150,680.00 元。

2、 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。该会计政策变更对公司 2017 年度财务报表累计影响为调减营业外收入 16,023.61 元，营业外支出 123,353.32 元，调增资产处置收益-107,329.71 元。

该项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 20,327.70 元，营业外支出 449,745.17 元，调增资产处置收益-429,417.47 元。

本次会计政策变更不涉及以前年度损益的追溯调整，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量不产生重大影响。

5 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

6 与上年度财务报告相比，对财务报表合并范围发生变化的，公司应当作出具体说明。

☒适用 ☐不适用

公司对外股权投资合并范围本报告期增加：1、北京新华国际旅游有限公司 2、北京城乡旅游汽车出租有限责任公司 3、北京城贸物业管理有限责任公司

根据本公司 2017 年 2 月 6 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过，本公司分别以现金 7,471,428.00 元收购北京新华国际旅游有限公司 100%股权，以现金 5,658,631.00 元收购北京城乡旅游汽车出租有限责任公司 26.89%股权，以现金 2,130,005.00 元收购北京城贸物业管理有限责任公司 55%股权。故北京新华国际旅游有限公司、北京城乡旅游汽车出租有限责任公司、北京城贸物业管理有限责任公司本期作为子公司纳入合并范围。

公司对外股权投资合并范围本报告期减少：北京城乡超市有限公司

本公司于 2016 年 11 月 19 日召开的第八届第十六次董事会通过“全资子公司北京城乡一一八生活汇超市有限公司吸收合并全资子公司北京城乡超市有限公司”的议案，并于 2017 年 3 月 8 日完成工商变更。故北京城乡超市有限公司本期不再作为子公司纳入合并范围。

董事长： 王禄征

董事会批准报送日期：2018 年 3 月 29 日