

公司代码：600729

公司简称：重庆百货

重庆百货大楼股份有限公司

2021 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人何谦、主管会计工作负责人王金录及会计机构负责人（会计主管人员）张中梅声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

无

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	15
第五节	环境与社会责任.....	16
第六节	重要事项.....	18
第七节	股份变动及股东情况.....	31
第八节	优先股相关情况.....	34
第九节	债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	35

备查文件目录	(一)载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	(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。
	(三)上述原件存放地点：重庆市渝中区青年路18号11楼重庆百货大楼股份有限公司董事会办公室。

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		
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司、我公司、重百	指	重庆百货大楼股份有限公司
集团、商社集团、大股东	指	重庆商社（集团）有限公司
物美集团、物美	指	物美科技集团有限公司
步步高集团、步步高	指	步步高投资集团股份有限公司
新世纪连锁	指	重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司
百货、百货业态、百货事业部	指	重庆百货大楼股份有限公司百货事业部
超市、超市业态、超市事业部	指	重庆百货大楼股份有限公司超市事业部
电器、电器业态、电器事业部	指	重庆百货大楼股份有限公司电器事业部
商社汽贸、汽贸业态、汽贸	指	重庆商社汽车贸易有限公司
马上消费、马消	指	马上消费金融股份有限公司
重百保理、保理	指	重庆重百商业保理有限公司
中天物业	指	重庆商社中天物业发展有限公司
仕益质检	指	重庆仕益产品质量检测有限责任公司
商社麒兴	指	重庆商社麒兴汽车销售服务有限公司
商社首汽	指	重庆商社首汽汽车租赁有限公司
新世纪百货万州商都	指	重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司万州商都
商社汽车俱乐部	指	重庆商社集团汽车俱乐部有限公司
郾都商场	指	重庆百货大楼股份有限公司郾都商场
宝川置业	指	重庆市合川区步步高宝川置业有限责任公司
步步高中煌	指	重庆步步高中煌商业管理有限公司
龙华大道店	指	重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司龙华大道店
农商行江北支行	指	重庆农村商业银行股权有限公司江北支行
汉正置业	指	成都汉正置业发展有限公司
英世邦公司	指	重庆英世邦房地产开发有限公司
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2021年1月1日--2021年6月30日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	重庆百货大楼股份有限公司
公司的中文简称	重庆百货
公司的外文名称	Chongqing Department Store Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	CBEST
公司的法定代表人	何谦

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈果	赵耀
联系地址	重庆市渝中区青年路18号10、11、14楼	重庆市渝中区青年路18号10、11、14楼
电话	023-63845365	023-63845365
传真	--	--
电子信箱	cbdsh@e-cbest.com	zyao@e-cbest.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	重庆市渝中区青年路18号10、11、14楼
公司注册地址的历史变更情况	400010
公司办公地址	重庆市渝中区青年路18号10、11、14楼
公司办公地址的邮政编码	400010
公司网址	http://www.e-cbest.com
电子信箱	cbest@e-cbest.com
报告期内变更情况查询索引	无变更情况

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无变更情况

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	重庆百货	600729

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	11,783,217,076.54	10,540,771,929.20	11.79
归属于上市公司股东的净利润	622,606,798.49	753,443,634.96	-17.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	583,046,257.21	408,093,670.63	42.87
经营活动产生的现金流量净额	1,184,084,542.08	362,912,952.71	226.27
	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	5,205,293,448.25	6,938,304,223.90	-24.98
总资产	17,282,665,614.44	16,808,452,803.36	2.82

(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)	1.55	1.85	-16.22
稀释每股收益(元/股)	1.55	1.85	-16.22
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	1.45	1.00	45.00
加权平均净资产收益率(%)	10.36	11.02	减少0.66个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	9.70	5.97	增加3.73个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	3,955,696.02
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	10,091,747.45
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	14,036,910.15
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,940,744.57
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	422,547.95
受托经营取得的托管费收入	759,963.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,121,459.24
少数股东权益影响额	-1,802,042.03
所得税影响额	-6,966,485.11
合计	39,560,541.28

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）报告期内公司所从事的主要业务

公司主要从事百货、超市、电器和汽车贸易等业务，拥有“重庆百货”、“新世纪百货”、“商社电器”和“商社汽贸”等著名商业品牌。开设各类商场（门店）313个，经营网点布局重庆36个区县和四川、贵州、湖北等地。报告期内，公司经营业绩持续稳定增长。

（二）报告期内公司的经营模式

公司主要经营模式为：经销、代销、联营和租赁等，公司主要以经销、联营为主。2021年上半年各模式下经营数据为：

经营模式	面积（万平米）	销售额(万元) 注
经销	89.96	1,120,332.19
代销	4.31	60,220.23
联营	105.61	772,309.34
租赁	13.74	3,915.76
其它	19.49	35,356.92
合计	233.11	1,992,134.44

注：上述销售额为按总额法（含税）还原后列示。

（三）公司所处行业情况

2021年上半年，面对复杂多变的国内外环境，我国持续巩固拓展疫情防控和经济社会发展成果，精准实施宏观政策，经济持续稳定恢复，生产需求继续回升，就业物价总体稳定，新动能快速增长，质量效益稳步提高，市场主体预期向好，主要宏观指标处于合理区间，经济发展呈现稳中加固、稳中向好态势。经核算，我国上半年国内生产总值532,167亿元，按可比价格计算，同比增长12.7%，比一季度回落5.6个百分点；两年平均增长5.3%，两年平均增速比一季度加快0.3个百分点。分季度看，一季度同比增长18.3%，两年平均增长5.0%；二季度增长7.9%，两年平均增长5.5%。

2021年上半年，全国社会消费品零售总额211,904亿元，同比增长23.0%，两年平均增长4.4%，比一季度加快0.2个百分点；其中二季度同比增长13.9%，两年平均增长4.6%。2021年上半年，按经营单位所在地分，城镇消费品零售额184,098亿元，同比增长23.3%，两年平均增长4.4%；乡村消费品零售额27,807亿元，同比增长21.4%，两年平均增长4.0%。按消费类型分，商品零售190,192亿元，同比增长20.6%，两年平均增长4.9%；餐饮收入21,712亿元，同比增长48.6%，规模与2019年上半年基本持平。从两年平均增速看，除石油类商品外，其他商品类别商品零售额均为正增长，其中体育娱乐用品类、通讯器材类、化妆品类、文化办公用品类等9类商品零售额两年平均增速超过10%。

2021年上半年，全国网上零售额61,133亿元，同比增长23.2%，两年平均增长15.0%，比一季度加快1.5个百分点。其中，实物商品网上零售额50,263亿元，增长18.7%，两年平均增长16.5%，比一季度加快1.1个百分点；实物商品网上零售额占社会消费品零售总额的比重为23.7%，比一季度提高1.8个百分点。在实物商品网上零售额中，吃类、穿类和用类商品分别增长23.5%、24.1%和16.7%，两年平均分别增长30.9%、9.8%和17.0%。

根据中华全国商业信息中心统计，2021年上半年实体店消费品零售额161,641亿元，同比增长24.4%，较2019年同期增长2.7%，两年平均增长1.3%。限额以上零售业单位中的超市、便利店、百货店、专业店和专卖店零售额同比分别增长6.2%、17.4%、29.5%、24.6%和32.4%。2021年上半年，全国百家重点大型零售企业商品零售额累计增长22.5%，低于1-5月份3个百分点。2021年上半年，各品类除粮油食品类零售额增速同比下降13.8%外，其余主要品类商品均实现同比增长，其中金银珠宝类零售额累计增长67.0%，服装类零售额累计增长33.4%，日用品类零售额累计增长23.6%，化妆品类零售额累计增长20.8%，家用电器类零售额累计增长17.5%。

受零售行业环境综合影响，2021年上半年公司实现营业收入117.83亿元，同比增长11.79%，实现归属于上市公司股东的净利润6.23亿元，同比减少17.37%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润5.83亿元，同比增长42.87%。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司继续强化和提升自身核心竞争力：

品牌优势：公司旗下拥有重庆百货、新世纪百货、商社电器和商社汽贸等著名商业品牌，其中“重百”和“新世纪百货”为“中国驰名商标”。四大品牌在重庆市当地具有较高的知名度和美誉度，受到广大消费者的喜爱和信赖。

规模优势：截止2021年6月30日，公司经营网点按业态口径计算有313个，其中：百货业态54个，超市业态182个，电器业态45个，汽贸业态32个，成为重庆市内网点规模、经营规模最大、竞争力最强的综合商业企业。随着公司网点的对外拓展，阜外门店已达28家，规模优势不断显现，对当地市场具有重大的影响力和控制力。公司网点规模不断扩大，市场辐射能力、规模效应将进一步体现。

区域优势：公司地处重庆。重庆是中国最年轻的直辖市、国家九大中心城市和成渝地区双城经济圈双核之一，在国家总体战略中功能定位不断强化，被赋予统筹城乡综合配套改革、“一带一路”建设、西部陆海新通道、成渝地区双城经济圈等重大战略机遇，成为国家政策高地、改革高地，保税商品展示交易、跨境电商、汽车平行进口等开放政策西部领先，打造国际消费中心城市政策支撑有力。

业态创新优势：公司百货、超市、电器、汽贸多业态的互动优势不可复制，同时加快新兴产业的布局拓展。网上交易平台上线运行，双线融合，拓宽销售场景，增强消费体验；跨界整合业态资源，横向联合向上集成供应链；主业衍生金融业务快速发展，金融服务平台不断完善，实现产融结合。

三、经营情况的讨论与分析

2021年上半年，我国统筹疫情防控和经济社会发展的成果得到了持续拓展和巩固，经济运行持续稳定恢复，稳中加固、稳中向好。公司积极拥抱数智化，持续增流扩销，加速业态创新，提速供应链变革，加快机构改革，报告期公司实现营业收入117.83亿元，同比增加11.79%；实现归属于上市公司股东的净利润6.23亿元，同比减少17.37%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润5.83亿元，同比增加42.87%。

一、全面推进数智化，提升运营效率

一是加快技术赋能，打造丰富营销场景，提升购物体验。搭建微商城、直播、社群、小视频、券平台、企业微信等多个线上运营渠道，助力用户沉淀和私域转化。开展各类直播3100场，累计观看人数近500万。与淘宝直播合作，百货借助头部主播派售购物券等形式，618活动期间取得销售1.75亿元。通过视频号有效增强用户粘性，短视频累计观看人数210万。超市借助多点APP，打通线上线下整合销售链，172家门店开通O2O到家业务，线上销售额4.5亿元，全面上线智能购业务；60家门店实现1日28配，探索新媒体营销及社区团购销售，多维度提供民生服务。报告期内公司实现线上销售7.73亿元，同比增加57.36%。

二是多点OS系统在超市业态全面上线，为数智化变革奠定坚实基础，实现数据驱动、人人在线、事事在线、物物在线。

三是利用大数据、人工智能技术，打造集销售、物流、安装、维修、售后于一体的全链条服务，提升服务品质。

四是成立财务共享中心，通过数字化实现财务核算集中化、标准化、自动化，增强财务管控效力。

二、加速供应链变革，推进高效协同

一是百货加强战略品牌平台建设，战略品牌实现销售33.96亿元，销售占比提升到45.54%。高端化妆品与黄金珠宝增长显著，进口化妆品销售5.57亿元，同比增长16.07%。

二是超市深耕应季商品基地直采，直采销售占比近20%。深入物美渠道共享，加大联合采购，打造进口休闲食品等多品牌超低价。实施U课组变革，销售品效和毛利品效同比增长。

三是电器加强厂商战略合作，战略品牌实现销售7.6亿元，成功举办第九届家电节，实现销售7.8亿元，其中：直营店+世纪通实现销售6.3亿元，召开渠道商TOP峰会，探索区域渠道发展新模式，全屋套系销售突破1000万元，海尔卡萨帝销售1.04亿元，创品牌历史新高。

四是汽贸争取优势资源，推进特供车销售，上半年上汽大众特供车销量同比增幅127.2%。加快拓展新能源车销售，销量同比增长146%。完善品牌布局，新增长城哈弗4S店授权，加快推进长城坦克、魏等品牌申请。携保时捷、奔驰、奥迪等8个汽车品牌参加重庆国际车展，实现销售2.15亿元。

三、加强会员运营，实施分级管理

一是聚合小程序，企业微信打通数据中台，实现全时域营销。超市借助多点APP，拉新122万人，电子会员1080万人。百货拉新50万人，达529万人。电器拉新21万人，达67万人。汽贸拉新1.9万人，当前有效客户数达近10万人。公司电子会员累计达到1686万人。

二是加强与支付宝深度合作，利用支付宝会员数据和场景优势，加强商圈异业合作，开展联合营销，增加流量入口，增值会员权益。

三是发挥公司多业态联动优势，形成商品促销、会员共享、对外形象、现场管理协同机制，带动客流提升，促进销售回升。

四是通过对会员的分级管理和个性化营销，赋能会员运营拉新、留存、促活、价值营收全流程。

四、加速业态创新，提升消费体验

一是百货业态加快存量场店转型升级，明晰定位，业态组合多元，增强功能配套，提升购物体验感。打造国内首家百货生活美学院，开设舞蹈中心、美容中心、美丽课堂，升级客服中心和玫瑰荟俱乐部，强化时尚百货定位。

二是超市业态利用公司品牌优势，分渠道组织采买专供配送，全面提升B端业务。至报告期末，B端业务同比增长51.76%。合资成立十分有型商业管理有限公司，开展快剪业务，以服务创新满足顾客刚需，促进消费引流。

三是电器业态推进“低风险转型、低成本运营、轻资产运作”专业化连锁加盟，打造世纪通平台，通过托管店、标杆店、TOP店等细分模式，渠道下沉，快速布局二三级乡镇市场。至报告期末，世纪通拓展加盟店206个，分布重庆38个区县。

四是汽贸加快优化二手车业务新模式，加强置换，拓展对外收购业务，扩大零售集客量，提升转化能力。至报告期末，二手车业务评估量同比增加27%；二手车收购量同比增加43%。

五、加快机构改革，完善激励机制

一是加速公司总部组织架构优化，适应市场快速变化，管理精简高效。持续推行职业经理人制度，扩大末位交流淘汰覆盖面。建设运营支持、资源管理和监督保障“三大平台”，提升服务一线的效率 and 能力。

二是电器、汽贸完成组织架构重构，实现管理层级扁平化，促进线上线下一体化、数字化，增强市场反应敏捷能力。

三是完成公司股份回购1036万股，将用于员工持股或股权激励计划，进一步完善激励约束机制，持续强化“共创共担共享”文化，激发内生活力，促进公司可持续发展。

六、马上消费创新发展，为公司贡献利润

一是获得消费金融行业最高评级。马上消费凭借内部治理、资本管理、风险管理、专业服务和金融科技管理5个领域的优异表现，经银保监会评估，获得消费金融行业最高评级。

二是马上消费大力发展自研科技，技术团队逾1000人、自研核心系统逾900个、申请专利逾330项、软件著作权登记证书73项、人工智能参与交易安全领域备案认证14项、产学研联合创新实验室9个、国家标准化组织4个、参与编制标准逾10次、国家级科研平台1个、省部级重点实验室1家、博士后流动站1个、企业技术中心1个。

三是注重消费者权益保护，履行社会责任。至报告期末，累计提供智能服务760万次，累计服务190万人，服务时长4300小时，用户满意度达98%，智能质检覆盖率达100%，消保评审量逾180个，推动产品服务优化逾180次，消费者教育触达逾3000万人。

四是积极响应乡村振兴、三农扶贫、普惠金融号召，发挥持牌创新型金融机构优势，推进数字化技术研究和输出，扩大金融服务覆盖面。至报告期末，累计注册用户逾1.36亿，合作金融机构逾200家，合作消费场景逾200个。

1-6月，马上消费实现收入46.25亿元，实现净利润4.41亿元，为公司贡献投资收益1.37亿元，同比增长258.05%。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	11,783,217,076.54	10,540,771,929.20	11.79
营业成本	8,881,824,983.00	7,833,209,002.49	13.39
销售费用	1,569,744,715.78	1,576,636,726.35	-0.44
管理费用	496,343,587.06	485,382,636.67	2.26
财务费用	69,280,014.76	22,094,576.92	213.56
研发费用	2,099,541.91	1,533,358.48	36.92
经营活动产生的现金流量净额	1,184,084,542.08	362,912,952.71	226.27
投资活动产生的现金流量净额	2,323,469,744.68	-783,776,619.96	396.45
筹资活动产生的现金流量净额	-3,000,166,212.63	883,096,623.78	-439.73

营业收入变动原因说明：营业收入增加主要为公司百货、电器、汽贸等主要业态同期受疫情影响，基数较低。

营业成本变动原因说明：营业成本增加主要为成本随收入同步增长，毛利率略有下降，营业成本增幅高于收入增幅。

销售费用变动原因说明：销售费用减少主要为公司执行新租赁准则，租赁负债利息费用列报在财务费用。

管理费用变动原因说明：管理费用增加主要为公司聘请中介机构等费用增加。

财务费用变动原因说明：财务费用增加主要为公司执行新租赁准则，租赁负债的利息费用增加。

研发费用变动原因说明：研究费用增加主要为公司下属仕益质检相关研发项目等费用增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额增加主要为同期处于疫情期间，本期销售增加，以及本期经营性应付下降较同期减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额增加主要为本期定期存款到期转活期存款增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额减少主要为公司偿还了去年收到的防疫专项应急贷款以及实施派发了 2020 年度现金红利。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上年期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	3,348,488,757.87	19.37	5,152,336,342.02	30.65	-35.01	注1
交易性金融资产		0.00	411,607,452.05	2.45	-100.00	注2
应收账款	292,521,842.71	1.69	190,240,426.39	1.13	53.76	注3
应收款项融资	1,784,750.00	0.01	3,473,191.01	0.02	-48.61	注4
预付款项	486,374,059.87	2.81	815,909,342.17	4.85	-40.39	注5
其他流动资产	155,386,894.75	0.90	268,013,737.99	1.59	-42.02	注6
在建工程	29,042,791.72	0.17	15,660,783.24	0.09	85.45	注7
使用权资产	3,185,142,599.17	18.43		0.00	--	注8
递延所得税资产	371,741,187.17	2.15	235,362,082.19	1.40	57.94	注9
其他非流动资产	90,174,543.57	0.52	61,174,290.03	0.36	47.41	注10
短期借款	167,609,783.24	0.97	1,166,589,483.92	6.94	-85.63	注11
预收款项	24,560,626.18	0.14	14,837,734.42	0.09	65.53	注12
应付职工薪酬	905,883,989.71	5.24	636,375,927.25	3.79	42.35	注13
应交税费	235,483,539.62	1.36	176,994,658.15	1.05	33.05	注14
其他应付款	944,742,804.20	5.47	1,504,278,699.46	8.95	-37.20	注15
租赁负债	3,869,052,264.93	22.39		0.00	--	注16
递延收益	5,296,447.30	0.03	9,655,895.87	0.06	-45.15	注17
递延所得税负债	21,047,784.17	0.12	13,791,864.99	0.08	52.61	注18
库存股	287,645,570.74	1.66	42,991,228.12	0.26	569.08	注19

其他说明

注1：货币资金减少主要为公司偿还了去年收到的防疫专项应急贷款以及实施派发了2020年度现金红利。

注2：交易性金融资产减少主要为公司收回到期结构性存款。

注3：应收账款增加主要为公司超市等经营单位应收销货款增加。

注4：应收款项融资减少主要为公司应收票据减少。

注5：预付款项减少主要为公司下属汽贸及电器业态预付货款减少。

注6：其他流动资产减少主要为公司下属保理公司短期保理款减少。

注7：在建工程增加主要为公司下属场店装修项目增加。

注8：使用权资产增加主要为公司执行新租赁准则，列报了承租合同相关使用权资产。

注9：递延所得税资产增加主要为公司执行新租赁准则，会计政策变更追溯调整年初未分配利润导致所得税暂时性差异增加。

注10：其他非流动资产增加主要为公司下属保理公司长期保理款增加。

注11：短期借款减少主要为公司偿还了防疫专项应急贷款。

注12：预收款项增加主要为公司预收场地出租租赁款增加。

注13：应付职工薪酬增加主要为公司按预算计提了年度绩效奖励。

注14：应交税费增加主要为公司应交企业所得税增加。

注15：其他应付款减少主要为公司支付了前期预收联营商品款中应付给主要负责人的部分。

注16：租赁负债增加主要为公司执行新租赁准则，列报了承租合同相关租赁负债。

注17：递延收益减少主要为公司收到的政府补助在受益期内摊销。

注18：递延所得税负债增加主要为公司应收非金融单位资金利息增加，所得税纳税调整增加。

注19：库存股增加主要为公司完成了股份回购工作，新增回购股份。

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 3,302,159.31（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.02%。

(2) 境外资产相关说明

√适用 □不适用

2014年7月30日，公司第六届二十次董事会审议通过《关于设立重庆百货大楼股份有限公司（香港）有限公司的议案》。2014年8月，公司出资1美元成立了重庆百货大楼股份有限公司（香港）有限公司（以下简称“香港公司”）；2014年9月，香港公司出资150万元在重庆市成立了全资子公司重百世纪秀（重庆）商贸有限公司（以下简称“世纪秀公司”）。为便于香港公司和世纪秀公司开展跨境电商业务，公司向香港公司提供6000万元借款、向世纪秀公司提供1350万元借款。

因外部环境变化等原因，香港公司和世纪秀公司经营亏损，于2017年停止营业。2018年末，公司对向香港公司、世纪秀公司提供的债权计提坏账准备6990.66万元。

2020年12月，公司第七届三次董事会审议通过《关于继续推动注销重庆百货大楼股份有限公司（香港）有限公司及其子公司重百世纪秀（重庆）商贸有限公司的议案》，公司决定继续推进香港公司、世纪秀公司注销工作。

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	219,667,869.17	截至2021年6月30日，公司银行存款中银行监管账户42,378,466.99元、职工住房购买及维修款11,038,840.66元、票据借款等保证金166,250,561.52元，共计219,667,869.17元使用受限。
存货	80,819,325.91	车辆合格证抵押借款。
固定资产	77,525,957.86	房屋抵押借款。
合计	378,013,152.94	

4. 其他说明

√适用 □不适用

公司利润表项目大幅度变动的情况分析。

单位：元

项目	本期金额	上期金额	增减率(%)
税金及附加	110,489,476.70	70,239,403.16	57.30
研发费用	2,099,541.91	1,533,358.48	36.92
财务费用	69,280,014.76	22,094,576.92	213.56
其他收益	7,785,594.78	50,469,708.13	-84.57
投资收益	139,571,892.69	38,305,062.10	264.37
公允价值变动收益	-537,123.28	6,818,958.91	-107.88
信用减值损失	-20,957,914.09	-5,102,789.79	-310.71
资产减值损失	-71,983,790.96	-104,614,865.09	31.19
资产处置收益	3,872,445.71	342,060,088.13	-98.87
营业外收入	21,846,888.78	10,590,827.88	106.28
所得税费用	90,477,828.11	130,450,218.19	-30.64

- 注 1：税金及附加增加主要为公司销售增加，相关税金及附加增加。
- 注 2：研发费用增加主要为公司下属仕益质检研发项目费用增加。
- 注 3：财务费用增加主要为公司执行新租赁准则，租赁负债的利息费用增加。
- 注 4：其他收益减少主要为公司收到的政府补助减少。
- 注 5：投资收益增加主要为公司对马上消费股权投资收益增加。
- 注 6：公允价值变动收益减少主要为公司投资彩虹电器股权公允价值减少，以及公司投资结构性存款较同期减少使相关公允价值变动金额减少。
- 注 7：信用减值损失减少主要为公司计提坏账准备增加。
- 注 8：资产减值损失增加主要为公司计提存货跌价准备减少。
- 注 9：资产处置收益减少主要为公司同期完成大竹林项目转让。
- 注 10：营业外收入增加主要为公司废旧物资处置收益增加，公司武胜商场收到开发商经营支持款项等。
- 注 11：所得税费用减少主要为同期公司完成大竹林项目转让，本期利润较同期减少。

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

对外股权投资总体分析：公司报告期内对外股权投资合计约 2,422.56 万元。具体为：

(1) 经公司第七届九次董事会审议通过，公司出资 2,352.56 万元协议购买商社投资持有的重百保理 30% 股权。双方已于 2021 年 5 月 14 日签订产权交易合同。2021 年 8 月 4 日，重百保理已办理完成股权转让工商变更手续，重百保理已成为公司全资子公司。

(2) 经公司第七届十一次董事会会议审议通过，公司与北京十分有型商业管理有限公司合资设立重庆十分有型商业管理有限公司（以下简称“合资公司”）从事快剪业务，合资公司注册资本金为 100 万元，公司出资 70 万元，占 70%。2021 年 7 月 14 日，公司完成工商注册登记。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

截至 2021 年 6 月 30 日，以公允价值计量的金融资产主要为公司应收银行承兑汇票及对外权益投资，具体为：一是公司持有的未到期银行承兑汇票 178.48 万元；二是公司持有的重庆登康口腔护理用品股份有限公司、成都彩虹电器（集团）股份有限公司等 4 家公司股权 4,023.58 万元。

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

报告期内，公司主要子公司、参股公司情况为：

公司名称	业务性质	权益比例(%)	注册资本(万元)	总资产(万元)	净资产(万元)	营业收入(万元)	营业利润(万元)	净利润(万元)	主要经营活动
重庆重百商社电器有限公司	商业	100	2,000.00	201,684.68	16,776.26	123,897.44	4,082.41	3,864.56	商业批发、零售
重庆商社汽车贸易有限公司	商业	100	10,000.00	198,612.24	33,681.91	426,031.92	4,367.47	3,769.77	汽车零售
重庆商社中天物业发展有限公司	商业	100	2,400.00	99,563.40	3,219.26	18,024.10	1,817.84	1,921.53	房地产开发
重庆仕益产品质量检测有限责任公司	商业	100	1,000.00	11,940.50	-6,768.45	2,476.85	-1,215.92	-1,215.68	质量检测
重庆商社电子商务有限公司	商业	100	3,825.00	3,667.84	1,389.91	1,629.26	-1,209.03	-1,209.01	电子商务
重庆庆荣物流有限公司	物流	100	12,000.00	41,457.48	19,149.11	6,821.42	-317.12	-307.88	仓储运输
重庆重百九龙百货有限公司	商业	68.18	4,107.00	8,581.67	6,547.85	1,767.87	618.19	537.85	商业批发、零售
重庆重百商业保理有限公司	金融	70	5,000.00	16,756.62	8,091.07	988.64	281.13	238.96	商业保理
马上消费金融股份有限公司	金融	31.06	400,000.00	5,701,670.89	759,261.29	462,452.13	49,933.25	44,064.80	发放个人消费贷款

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1. 宏观经济风险

公司的零售业务高度依赖于中国经济发展和消费者信心。如果未来中国经济增长速度放缓或者经济增长质量下降，将会影响消费者实际可支配收入，降低消费者信心，抑制需求，从而降低公司的销售增长率和毛利率。

2. 消费趋势风险

持续成功预测消费者的商品需求存在困难。公司业务的成功部分依赖于公司对不断变化的人口结构及消费者偏好的识别和响应能力。如果未能及时识别并有效响应不断变化的消费者结构、消费者偏好和消费模式，将对公司的存货周转、销售收入和市场份额造成不利影响，从而对公司的财务表现造成不利影响。

3. 市场竞争风险

零售行业是中国最早开放、市场化程度最高、竞争最为激烈的行业之一。公司在顾客、员工、店址、商品、服务及其他重要方面与区域性、全国性及国际性的零售企业展开竞争。随着中国经济的发展，新零售、新模式、新技术的不断创新运用，传统零售企业面临较大竞争压力；经营区域内众多的区域性、全国性零售企业也对公司形成了一定的竞争压力。虽然公司在区域市场取得了较高的市场份额、拥有了较高的品牌知名度和美誉度，但一定时期内特定商圈的市场购买能力有一定的稳定性和局限性，如果区域内竞争进一步加剧，公司的市场占有率和盈利能力存在下降的风险。

4. 商品安全风险

顾客期望从公司采购到安全的商品。一般来说，公司会通过合同要求供应商遵守相关的商品安全法律法规，同时会辅以公司相关制度和技术手段，加强商品质量检查，最大限度保障质量安全。对于公司从供应商采购并向顾客销售的食物及非食物商品的安全的担忧，可能导致顾客不再从公司购买其需要的部分甚至全部商品，即使这些商品的安全问题并不在公司控制范围之内。一旦公司出现商品安全问题，重建顾客对公司的信心将是困难和昂贵的。因此，无论什么原因引起的对于公司销售的食物及非食物商品安全的任何担忧都可能导致公司的收入减少、成本增加、法律风险及声誉风险，从而可能对公司的经营成果造成不利影响。

5. 门店选址风险

公司零售业务的未来增长部分依赖于不断新开能够给公司带来合理投资回报的门店，这就需要公司能够根据门店的业态定位进行恰当的选址。但是，公司需要与其他零售企业和其他行业企业竞争合适的门店店址。如果公司不能通过租赁或者购买的方式以合理的价格取得合适的门店店址，一方面会阻碍公司的零售业务拓展，影响公司的未来成长，另一方面会提高公司的物业租赁或者购买价格，增加公司的经营成本。此外，如果公司现有门店的物业租赁协议到期且未能续约或者未能以合理价格续约，将对公司现有门店的持续经营或者持续盈利造成不利影响。

6. 跨区经营风险

公司已在重庆市外的四川省、贵州省、湖北省开设门店。公司新进区域的消费者结构、消费者偏好和消费模式可能与重庆市存在一定的差异，公司需要花费一定的时间来建设能够满足当地消费者需求的供应链。公司新进区域的消费者对公司的品牌认知度可能不高，公司需要制定和执行合适的市场营销计划，以提升公司在当地的品牌形象，并与当地其他零售企业开展差异化竞争。公司新进区域的经营规模在初期较小，公司需要不断新开门店以提高规模效应。如果公司在跨区经营中未能准确把握当地消费特点、形成核心竞争优势，公司的财务表现将受到不利影响。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 2 月 8 日	http://www.sse.com.cn	2021 年 2 月 9 日	见股东大会情况说明
2020 年年度股东大会	2021 年 4 月 22 日	http://www.sse.com.cn	2021 年 4 月 23 日	见股东大会情况说明
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 5 月 27 日	http://www.sse.com.cn	2021 年 5 月 28 日	见股东大会情况说明

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

1. 公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于聘请 2020 年度财务和内控审计机构并决定其报酬的议案》和《关于修改〈公司章程〉的议案》。

2. 公司 2020 年年度股东大会审议通过了《公司 2020 年年度报告及摘要》、《公司 2020 年度董事会工作报告》、《公司 2020 年度监事会工作报告》、《公司 2020 年度独立董事述职报告》、《公司 2020 年度财务决算报告及 2021 年度财务预算报告》、《公司 2020 年度利润分配

方案》、《关于预计 2021 年日常关联交易的议案》和《关于签署〈重庆商社（集团）有限公司与重庆百货大楼股份有限公司之委托管理协议之终止协议〉的关联交易议案》。

3. 公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过了《关于为重庆商社汽车贸易有限公司及其下属子公司提供担保的议案》、《关于向重庆银行股份有限公司贷款的关联交易议案》、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》和《关于修改〈公司章程〉的议案》。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会 responsibility

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司以“抓落实、注细节、重管理、重实效”为目标，加强能耗费用管控，推进节能技术改造，启动节能售后工作，加强能耗费用管控项目的重点跟踪，进一步节能降耗，降本增效。加强员工节能意识教育和节能宣传工作，组织员工培训，树立“人人懂节能、人人会节能”意识。实施设备设施的节能降耗技改，实施综合节能技术改造，采取合理光学配光，提升场店照度 20%。逐步淘汰高能耗设备，有计划推进磁悬浮中央空调的汰换。淘汰 6 个百货商场高能耗、低效率半封闭螺杆机组，采用 EMC 模式引进磁悬浮离心机组。启动二次节能技术改造服务，与节能公司签定后期售后服务合同。加强能耗数据收集与对比，落实节能减排措施，推广综合技能技术改造。截至 2021 年 6 月共计节能改造 136 家门店，实施节能改造项目 127 余万平方米，预计年节约费用 2,626.28 万元。

报告期公司能耗费用较 2019 年下降 10.27%，节约标煤 4753 吨。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

公司积极响应国家开展消费扶贫工作和重庆市乡村振兴帮扶号召：

1. 贯彻落实扶贫相关工作要求，多措并举大力推销地方扶贫产品。在超市业态设立 38 个消费扶贫专区，销售 18 个贫困区县 263 个品类的农副产品。通过“多点 APP”和“多点拼团”网上销售平台设立线上专区，积极推广销售贫困区县的生鲜、干副等农副产品，实现销售 2,454.51 万元。

2. 加强对口帮扶乡镇的调研对接，加强与当地政府、职能部门工作衔接，扩展完善帮扶方式与机制。报告期内，公司完成忠县特色生鲜农副产品的采购和包装，做好进场销售准备，积极推进“忠县豆腐乳”等预包装产品的引进。

3. 公司及下属场店获评重庆市“消费扶贫示范单位”、“重庆市脱贫攻坚先进集体”、“消费扶贫示范专区”等荣誉称号，公司驻村干部获评“重庆市脱贫攻坚工作先进个人”荣誉。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项没有发生变化，具体内容详见《公司2020年年度报告》。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
公司诉重庆龙川房地产开发有限公司租赁合同纠纷案	《公司 2019 年年度报告》
公司诉重庆一定达商贸有限公司租赁合同纠纷案	《公司 2020 年年度报告》
公司诉重庆怡华威斯汀酒店管理有限公司租赁合同纠纷案	《公司 2020 年年度报告》
重庆市华顺房地产开发有限公司诉新世纪连锁租赁合同纠纷案	《公司 2017 年年度报告》
新世纪百货万州商都员工黄超侵犯商都财产案	《公司 2019 年年度报告》
新世纪百货大渡口商都员工侵犯商都财产案	《公司 2020 年年度报告》
超市彭水店员工挪用资金案	《公司 2014 年半年度报告》
重庆启木食品有限公司与新世纪连锁合同纠纷案	《公司 2020 年年度报告》
商社首汽诉陈果汽车租赁合同纠纷案	《公司 2019 年年度报告》
商社汽贸永川分公司诉天津荣誉信联国际贸易有限公司不当得利案	《公司 2019 年年度报告》
商社汽车俱乐部诉张淳汽车租赁合同纠纷案	《公司 2020 年年度报告》
商社汽车俱乐部诉叶昌荣连带债权责任案	《公司 2018 年年度报告》
商社汽贸诉何洪利连带债权责任纠纷案	《公司 2017 年年度报告》
商社汽车俱乐部诉李方琴汽车买卖合同纠纷案	《公司 2020 年年度报告》
商社汽车俱乐部诉周维素汽车买卖合同纠纷案	《公司 2020 年年度报告》
商社汽车俱乐部追诉代偿李和地拖欠案	《公司 2020 年年度报告》
重百保理诉重庆市万州区吴记农产品有限公司、吴中林、吴祖凡融资纠纷案	《公司 2019 年年度报告》

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
赵文秀	兴红得聪餐饮管理有限公司、兴红得聪餐饮管理有限公司合川店、重百合川商场	无	诉讼	原告赵文秀于2011年4月18日在合川商场物理体下的超市合川店购物时，在超市出售高压锅的货架旁被乡村基的两名员工推着装有货物的手推车撞伤（乡村基的库房在超市库房区内），导致左脚内脚踝韧带受伤。原告分别在合川、重庆各大医院手术医治，至今仍在持续治疗。并称因该次受伤引发各种并发症，以后将长期治疗。事发起至2019年11月，原告多次将被告起诉至合川区人民法院、重庆市渝中区人民法院、重庆市一中院等法院，数次庭审均判决重百合川商场不承担民事赔偿责任，由乡村基承担赔偿责任。同时，原告还上诉到重庆市高院、最高检等。2020年4月13日，原告赵文秀向重合川区人民法院提起民事起诉，请求法院判令三被告支付医疗费、交通费、误工费及护理费等费用合计98.85万元。	98.85	否	法院已做出判决。	2021年4月13日，合川区法院做出判决：被告兴红得聪赔偿赵文秀2013年3月1日至2021年3月2日期间的损失5.09万元，驳回赵文秀其他诉讼请求。一审判决后，赵文秀于同年5月1日向重庆市第一中级人民法院提起上诉，诉请支持其一审诉讼请求。2021年7月12日，重庆市一中院判决驳回上诉人的全部上诉请求。	该案已完结。
廖素华、颜晶	重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司、重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司龙华大道店	无	诉讼	2020年6月7日，原告顾客颜才渊到龙华大道店购物，出超市时在电梯上摔倒，之后因伤身故，其妻廖素华、其子颜晶于2020年8月5日将新世纪连锁和龙华大道店诉至法院，要求赔偿54.88万元。	54.88	否	法院已做出判决。	2020年9月15日开庭审理，法院一审判决驳回全部诉讼请求。现廖素华、颜晶已上诉。2021年4月28日，法院做出终审判决，维持原判。	该案已完结。

成都汉正置业发展有限公司	重庆百货大楼股份有限公司	无	诉讼	原告汉正置业为郫都商场采购并安装了电梯，并按要求实施了观光电梯采购和安装，电气采购及安装费合计 250.74 万元。汉正置业催告后被告未予支付。2020 年 8 月 26 日，汉正置业将被告诉至郫都区人民法院。	250.74	否	法院已做出一审判决。	2021 年 3 月 2 日，法院做出判决： 1. 被告应当支付汉正置业电梯款 182.84 万元，自 2020 年 7 月 16 日起，以前述金额为基数向汉正置业承担资金占用费；2. 驳回汉正置业其他诉求；3. 诉讼费减半收取，由被告承担。汉正置业不服一审判决，于 2021 年 4 月向成都中院提起上诉。目前，正在二审中。	该案正在二审中。
利川商都	重庆童孝贤商贸有限公司、利川新凡比教育信息咨询有限公司、朱万军、周悦、赖克云	无	诉讼	就湖北合力房地产开发有限公司诉利川商都租赁合同纠纷诉讼案，法院判决利川商都支付湖北合力房地产开发有限公司房屋占用费、水电费等共计 55.45 万元，案件已执行完毕。利川商都向利川市中级人民法院提请诉讼，向重庆童孝贤商贸有限公司、利川新凡比教育信息咨询有限公司、朱万军、周悦、赖克云五名被告按照相应的合同约定追偿五楼租金、水电费及违约金，标的额 153.08 万元。	153.08	否	法院已做出二审判决。	2020 年 10 月 29 日，法院一审判决：被告重庆童孝贤商贸有限公司向原告支付房屋占用费、水电费及执行费、律师费共计 118.80 万元，并从 2019 年 10 月 9 日起以 103.79 万元为基数按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算违约金至实际履行完毕为止。诉讼受理费 1.86 万元，其中 1.44 元由童孝贤商贸有限公司承担。 由于前期法院传票无法找到童孝贤商贸有限公司，其也未参加开庭审判，本案执行判决较困难。原告向恩施州中级人民法院上诉，继续向房屋实际使用人新凡比教育信息咨询有限公司的三名自然人股东朱万军、周悦、赖克云追诉。2021 年 4 月 3 日，法院二审判决：驳回上诉，维持原判。	法院已做出二审判决。
李明芳、杨俊、杨心怡	重庆百货大楼股份有限公司郫都商	无	诉讼	2018 年 4 月 13 日，郫都商场的派遣员工叶丽平上班时突发疾病身亡，因当时尚未与派遣公司签订书面合同，也未办理任何派遣手续，因此叶丽	98.55	否	法院已做出一审判决。	2021 年 3 月 18 日，法院做出判决，支持仲裁裁决的内容。被告不服判决，于 2021 年 4 月提起上	该案正在二审中。

	场、重庆百货大楼股份有限公司			平丈夫杨俊认为郫都商场是用人单位。2019年9月，原告向郫都区劳动人事争议仲裁委员会提请劳动仲裁，2019年12月26日作出裁决：裁决支付76.05万元，并按976.5元/月的标准向杨心怡支付抚恤金至其满18周岁。原告不服仲裁裁决，于2019年12月26日向郫都区人民法院提起诉讼，诉请工亡赔偿合计98.55万元。				诉。	
重庆渝海食品有限公司	重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司	无	诉讼	重庆渝海食品有限公司因不认可新世纪连锁单方面的冲差（冲销成本或毛利差价），于2020年9月2日起诉要求新世纪连锁支付未得到其书面认可的冲差2645.98万元，并支付相应的利息和审计费用0.4万元。	2,645.98	否	法院已做出一审判决。	2021年3月1日，法院做出判决：驳回渝海公司的全部诉讼请求。原告不服判决，于2021年5月提起上诉。	该案正在二审中。
吴骏驰	重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司	无	诉讼	新世纪连锁超市广安店闭店后，店长吴骏驰因想离职，而不到新岗位上班，被新世纪连锁开除，吴骏驰因此于2020年6月19日申请劳动仲裁，要求支付因违法解除劳动合同的赔偿金和离职当月工资共计67.43万元。	67.43	否	法院正在审理中。	2020年10月29日，劳动仲裁已裁决驳回吴骏驰全部仲裁请求。原告不服裁决，于2020年12月提起诉讼。	该案正在审理中。
重庆英世邦房地产开发有限公司	重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司、梅西商业有限公司、步步高商业连锁股份有限公司	无	诉讼	同一租赁场地，英世邦公司先出租给梅西公司，之后双方协商一致决定中止租赁合同，出租给步步高公司，之后双方协商一致决定中止租赁合同，再出租给公司，公司承租一段时间后因经营需要，要求提前解除租赁合同，就违约责任的承担问题四方不能达成一致意见。2020年12月31日，英世邦公司将三被告诉至永川区法院，要求支付租金、滞纳金、违约金、场地占用损失、待租期损失，共计297.36万元。	297.36	否	法院已做出一审判决。	2021年4月23日，法院做出判决，判决被告一向原告支付违约金100万元、欠付租金18.90万元及滞纳金；被告一、二共同向原告支付场地占用损失67.10万元。被告一二均不服一审判决，提起上诉。	该案正在二审中。
重庆商社集团汽车俱乐部有限公司	文华	无	诉讼	2014年12月，商社汽车俱乐部提供担保，被告从重庆农村商业银行渝中支行贷款68.5万元，购买宝马740一辆（车价85.645万元）。该被告从2017年6月开始出现逾期，商社汽车俱乐部立即上门进行催收，发现被告已人车失踪。商社汽车俱乐部委托担保联盟于2017年11月将该车收回。	52.03	否	法院已做出判决。	2021年3月，法院做出判决：1.被告在本判决生效之日起10日内偿还重庆农村商业银行渝中支行信用卡透支本金、利息和罚息共46.78万元。2.被告在本判决生效之日起10日内向原告支付律师费0.80万	法院已做出判决。

				并于2018年12月以银行名义向客户提起民事诉讼。				元。3.重庆农村商业银行渝中支行对被告文华名下的车牌号为渝BX0277号的宝马牌汽车享有抵押权和优先受偿权益。4.本案件受理费0.88万元,由被告承担。	
重庆商社集团汽车俱乐部有限公司	唐维	无	诉讼	2014年6月,商社汽车俱乐部提供担保,被告从重庆农村商业银行江北支行贷款105万元,购买奔驰轿车一辆(车价159.80万元)。被告从2015年9月开始拒不归还银行借款,经多次催收未果,银行于2016年9月向法院提起诉讼,商社汽车俱乐部作为成为第二被告。经商社汽车俱乐部与银行多次协商,商社汽车俱乐部履行担保责任向银行垫付偿还唐维欠款的本金和手续费(84万元)。商社汽车俱乐部已就承担的担保责任重新立案进行追偿,于2018年11月向渝中区人民法院提起诉讼,法院已受理该案,2019年5月8日开庭客户未到庭,公告后8月9日第二次开庭。	85.06	否	法院已做出判决。	2019年8月16日,渝中院判决:1.被告在本判决生效后立即偿还原告84.01万元。2.被告在本判决生效后立即向原告支付以代偿款84.01万元为基数,自2017年9月30日起至该代偿款付清时止,按人民银行同期贷款利率计算的资金占用损失。3.驳回原告的其他诉讼请求。4.案件受理费由被告负担1.1万元,由原告负担0.13万元。	法院已扣押该车辆并拍卖。2021年3月,原告收到车辆拍卖款43.30万元。
重庆商社集团汽车俱乐部有限公司	刘刚、袁洁	无	诉讼	2014年5月,由商社汽车俱乐部提供担保,从农业银行大渡口支行贷款81.70万元购买保时捷轿车(车价116.83万元)一辆。原告从2015年5月开始拒不归还银行借款,经催收,发现该客户工厂已关闭,人车均已消失。商社汽车俱乐部在沙坪坝区公安分局进行刑事立案,并于2017年9月向渝中区法院提起民事诉讼。	69.93	否	法院已做出判决。	2020年3月9日,南岸法院判决:1.被告于本判决生效之日起10日内向原告支付本金、手续费、利息等61.76万元,并支付原告资金占用损失;2.被告于本判决生效之日起10日内向原告支付律师费0.8万元;3.原告对登记在刘刚名下的帕拉米拉车辆享有抵押权和优先受偿权。	法院正在执行中。2021年5月,车辆已拍卖,原告收回51.71万元。
重庆商社集团汽车俱乐部有限公司	银爽、王彦尹	无	诉讼	2015年9月,商社汽车俱乐部提供担保,被告从农商行江北支行贷款118.6万元,购买克尔维特轿车一辆(车价148.3万元)。被告从2016年11月开始出现逾期,商社汽车俱乐部经多次上门催收,发现被告已经人车失踪。2018年1月该被告的父亲来商社汽车俱乐部做出还款承诺并归还	146.29	否	法院已做出判决。	2019年6月19日,江北区法院判决:1.被告银爽、王彦尹在本判决生效之日起10日内向原告支付本金68.65万元,利息12.39万元,分期手续费5.22万元。2.被告银爽、王彦尹在本判决生效之日起10日内向	2021年1月,原告收到车辆拍卖款47.60

				20万元。但后续未履行。商社汽车俱乐部于2018年12月以银行名义向客户提起民事诉讼。				原告支付律师费0.8万元。3.原告享有登记在银爽名下的渝B970V2车辆优先受偿权。4.驳回原告的其他诉讼请求。2020年初,原告向法院申请执行。	万元。
桑三强	重庆新亚汽车销售服务有限公司	无	诉讼	2017年5月22日,原告客户桑三强与新亚公司签订中配车销售合同,购买雅阁一辆,价格为23.98万元,原告称在付清全部款项后,新亚公司以次充好,交付改装后的低配车,构成欺诈。2017年7月,原告将新亚公司诉至重庆九龙坡区人民法院。	95.95	否	法院已做出二审最终判决。	重庆九龙坡区人民法院经过一审、二审后法院最终宣判,驳回原告桑三强的全部诉讼请求。2019年9月24日,原告再次向高院提出起诉。2020年11月25日,法院终审判决:1.撤销重庆五中院及重庆九龙坡区人民法院民事判决。2.被告赔偿原告6万元。3.驳回原告的其他诉讼请求。一审、二审受理费2.01万元由被告承担。	本案已完结。
张艳梅	重庆商社麒兴汽车销售服务有限公司	无	诉讼	2019年7月31日原告张艳梅与麒兴公司签定了购车合同,并于2019年9月2日提取了梅赛德斯-奔驰E200轿跑车一辆,价格50.69万元。原告张艳梅表示:车辆左侧叶子板的油漆颜色与侧裙裙板的油漆颜色存在色差,左侧侧裙颜色泛珠光色,与车身叶子板的油漆不一致。认为麒兴公司以次充好、以旧充新销售汽车,遂原告将麒兴公司诉至重庆市江北区人民法院。	214.01	否	法院已做出一审判决。	2020年12月21日,法院判决:1.被告支付原告赔偿款15万元;2.驳回原告的其他诉讼请求。案件受理费由原告负担1.09万元,被告负担1.30万元;鉴定费和出庭费用由被告负担3.15万元。原告不服判决,已提请上诉。	该案正在二审中。
丁学锋	重庆商社首汽汽车租赁有限公司	无	诉讼	2020年4月11日,丁学锋在商社二手车汽博店以29.50万元的价格全款购买了一平行进口奔驰GL350车辆,2020年4月17日接车后发现里程表显示的里程单位为英里数而非公里数,认为故意隐瞒里程的真实数据,致使其形成错误认识高价购买了实际使用价值明显不足的车辆,遂诉至重庆市渝北区人民法院,要求被告赔偿三倍购车款约89.40万元等。	89.40	否	法院已做出一审判决。	2021年6月7日,法院做出判决:1.撤销原告与被告于2020年4月11日签订的《代理购车合同》;2.被告于本判决生效之日起十日内赔偿原告保险费用1.18万元;3.被告于本判决生效之日起十日内支付原告赔偿款88.5万元。原告不服判决,于2021年6月17日提请上诉。	该案正在二审中。

重庆商社集团汽车俱乐部有限公司	杨晓波	无	诉讼	2015年1月，商社汽车俱乐部提供担保，被告从重庆农村商业银行渝中支行贷款100.20万元，购买奔驰轿车一辆（车价125.36万元）。被告从2016年7月开始拒不归还银行借款，经多次催收未果，银行于2016年9月向法院提起诉讼，商社汽车俱乐部作为成为第二被告。经商社汽车俱乐部与银行多次协商，商社汽车俱乐部履行担保责任向银行垫付偿还唐维欠款的本金和手续费（57万元）。商社汽车俱乐部已就承担的担保责任重新立案进行追偿，于2020年6月向渝北区人民法院提起诉讼，法院已受理该案。	57.00	否	法院已做出判决。	2021年2月24日，法院判决：1. 本判决生效10日内被告向原告支付代偿款57万元及资金占用损失，2. 驳回原告的其他诉讼请求。3. 案件受理费、公告费0.99万元由被告承担。	法院已做出判决。
四川重百汉正广场管理有限公司	重庆百货大楼股份有限公司	无	诉讼	被告于2013年10月31日成都汉正置业发展有限公司（以下简称“汉正置业”）签署《联建协议》，约定双方作为建设单位共同建设开发汉正广场项目，在该协议中物业管理部分明确约定，被告所得房屋之外的物业及设备设施由汉正置业管理，汉正置业不再向被告收取物业费用，若第三方向重百公司收费，由汉正置业据实承担，因此，被告自接房之日起自始未交相关费用。原告于2014年9月23日完成对汉正广场物业服务备案并取得物业服务资格，其与汉正置业签订前期物业服务合同。被告在2017年1月10日获得产权，产权面积为3.32万平方米。原告向成都市郫都区人民法院提起诉讼，诉请被告应当从2017年1月10日起开始计算物业服务费。	1,879.60	否	法院正在审理中。	法院正在审理中。	法院正在审理中。
李仟伟	重庆凯晟人力资源信息服务有限公司、重庆饭巢品牌管理有限公司、重庆商社新	无	诉讼	被告一派遣原告至被告二处，又被被告二派驻至被告三处从事促销员工作，上班期间发病瘫痪，申请工伤认定未果。2021年1月19日，原告以提供劳动者受害责任纠纷为由起诉三被告，要求三被告向原告承担医疗费、住院期间伙食补助费、误工费、护理费、残疾赔偿金、营养费、鉴定费、精神损害赔偿金等合计赔偿131.50万元。	131.50	否	法院正在审理中。	法院正在审理中。	法院正在审理中。

	世纪百货连锁经营有限公司平桥店								
重庆建工第九建设有限公司	重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司	无	诉讼	2012年12月,原、被告双方就“阳光世纪”购物中心项目改造签订了工程施工合同。工程内容以施工图和工程量清单为准,合同变更费用在100万元以内的按合同执行,超过100万元的双方另行商定。工程款结算至经监理审核的进度工程量的95%,留5%的质保金,质保金待2年质保期满后支付。2013年5月16日,双方签订补充协议,约定了施工现场管理内容及收费标准等。2013年4月,又签订了工程拆除协议,约定了合同拆除范围的总价为155万元。该工程2014年9月30日通过竣工验收,但双方迟迟未就改造工程竣工结算达成一致意见,原告于2021年3月将被告诉至江北区法院。	800.00	否	法院正在审理中。	法院正在审理中。	法院正在审理中。

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东诚信状况良好，公司目前无实际控制人。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 日常关联交易预计及执行情况

2020年3月31日，公司第七届九次董事会审议通过了《关于预计2021年日常关联交易的议案》，2021年日常关联交易预计情况详见《关于预计2021年日常关联交易的公告》（公告编号：临2021-020）。现将报告期内日常关联交易执行情况列示如下：

单位：万元

关联交易类别	关联人	2021年预计金额	2021年实际发生金额	预计金额与实际发生金额差异较大的原因
购买商品	重庆市重百食品开发有限公司	1,600.00	0	按代理人净额法确认收入，抵销联营销售收入成本165.48万元后列示
	重庆颐之时饮食服务有限公司	300.00	91.55	
	重庆瑞洋贸易有限公司	52,600.00	11,658.07	
	微晟（武汉）技术有限公司	1,300.00	0	
	小计	55,800.00	11,749.62	
销售商品	重庆重客隆超市连锁有限责任公司	70,000.00	8,778.85	按代理人净额法确认收入，抵销联营销售收入成本1273.07万元后列示
	重庆商社（集团）有限公司及其关联方零星销售	500.00	29.55	
	小计	70,500.00	8,808.40	
接受劳务	重庆商社（集团）有限公司	4,200.00	2,041.87	
	重庆商社万盛五交化有限公司	100.00	43.47	
	马上消费金融股份有限公司	21,020.00	48.25	
	多点（深圳）数字科技有限公司	27,595.00	6,619.16	

	小计	52,915.00	8,752.75	
提供 劳务	重庆商社（集团）有限公司	1,100.00	285.55	
	重庆商业投资集团有限公司	220.00	7.79	
	重庆商社中天大酒店有限公司	100.00	46.36	
	重庆重客隆超市连锁有限责任公司	1,012.00	147.05	
	重庆恒升资产经营管理有限公司	10.00	1.16	
	多点（深圳）数字科技有限公司	28,000.00	8,438.80	
	小计	30,442.00	8,926.71	
其它	其他关联方	1,200.00	474.23	
	小计	1,200.00	474.23	
合计		210,857.00	38,711.71	

上述关联交易属于公司日常经营行为，交易不对公司独立性构成影响。

上述关联交易属于公司日常经营行为，交易不对公司资产和损益情况构成重大影响。

（2）其他关联交易执行情况

① 2019年7月，公司与商社集团下属商投集团签订《委托管理协议》，受托经营管理商投集团下属重庆重客隆商贸有限公司100%股权，委托管理期限为自受托方正式履行托管职责之日起至同业竞争消除或目标资产划转、转让或注销之日止。托管费为100万元，按年度收取。2021年3月31日，商社集团、商投集团和公司签订《委托委托管理协议之补充协议》。商投集团将其对重客隆商贸《委托管理协议》项下的权利义务全部转让给商社集团。报告期内，公司计提委托管理收入47.17万元，委托管理收入将于管理年度结束后的3个月内收取。

② 2021年3月31日，商社集团与公司签订《委托经营管理协议》，公司受托经营管理商社集团商管分公司及商社汇巴南购物中心，委托管理期限为2年，托管年度委托管理费按上一年度未经审计的委托管理目标资产的资产总额的0.15%收取。报告期内，公司计提委托管理收入28.83万元，委托管理收入将于管理年度结束后的3个月内收取。

③ 公司2020年度在马上消费办理股东存款2亿元，存款于2021年3月到期。公司已收回本金及相关利息21,240.76万元，本期计入财务费用利息收入250.18万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

（二）资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

具体见“（四）投资状况分析”——“1. 对外股权投资总体分析”

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**1. 存款业务**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
马上消费金融公司	参股公司	20,000	6.17%	20,000	-20,000	0
合计	/	/	/	20,000	-20,000	0

2. 贷款业务适用 不适用**3. 授信业务或其他金融业务**适用 不适用**4. 其他说明**适用 不适用**(六) 其他重大关联交易**适用 不适用**(七) 其他**适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

(1) 托管情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
重庆商社（集团）有限公司	重庆百货大楼股份有限公司	重庆重客隆商贸有限公司 100%股权	-6,963.02	2019年7月3日	同业竞争消除或目标资产划转、转让或注销之日止	100.00	双方协商确定	无重大影响	是	控股股东
重庆商社（集团）有限公司	重庆百货大楼股份有限公司	重庆商社（集团）有限公司商业管理分公司及商社汇巴南购物中心	81,482.88	2021年3月31日	2023年3月30日	122.22	双方协商确定	无重大影响	是	控股股东

托管情况说明

1. 具体见《重庆百货大楼股份有限公司关于受托经营管理商管分公司及商社汇巴南购物中心并签署《委托经营管理协议》的公告》（临 2021-022），《重庆百货大楼股份有限公司关于继续受托经营管理重庆重客隆商贸有限公司 100%股权并签署《委托管理协议之补充协议》的关联交易公告》（临 2021-023）。

2. 公司托管重庆重客隆商贸有限公司 100%股权，上表中“托管资产涉及金额”以托管时重庆重客隆商贸有限公司净资产列示。

3. 公司托管重庆商社（集团）有限公司商业管理分公司及商社汇巴南购物中心，上表中“托管资产涉及金额”以托管时的资产总额列示。

4. 公司托管重庆商社（集团）有限公司商业管理分公司及商社汇巴南购物中心的托管收益为上一年度末经审计的委托管理目标资产的资产总额的 0.15%，经计算为 122.22 万元。

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	-496,817,660.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	674,010,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	674,010,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	12.95
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	450,000,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	450,000,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	<p>1. 商社汽贸下属全资及合资企业由于注册资本较少，日常经营周转主要依靠外部融资。商社汽贸为保障下属全资及合资企业正常开展经营，对其下属子公司担保、下属子公司间的互保。</p> <p>2. 商社电器在开户银行工行朝支行开具银行承兑汇票用于支付进货款，公司对商社电器办理的银行承兑汇票提供全额担保。</p> <p>3. 报告期内，期末担保余额与期初相比，商社电器减少436,817,660.00担保，商社汽贸减少60,000,000.00担保。</p>

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****（一）股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	16,026
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记 或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数 量	
重庆商社（集团）有限公司	0	221,191,507	54.41	0	无		境内非 国有法 人
中国工商银行股份有限公司—富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF）	6,078,122	19,500,089	4.80	0	无		其他
香港中央结算有限公司	-1,116,828	10,375,328	2.55	0	无		境外自 然人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	8,524,800	2.10	0	无		其他
重庆华贸国有资产经营有限公司	0	4,521,743	1.11	0	无		国有法 人
博时基金管理有限公司—社保基金四一九组合	-4,219,237	2,780,564	0.68	0	无		其他
国泰基金—上海银行—国泰优选配置集合资产管理计划	1,880,000	2,100,000	0.52	0	无		其他
基本养老保险基金一六零三一组合	0	1,715,549	0.42	0	无		其他
国泰基金管理有限公司—社保基金四二一组合	1,695,999	1,695,999	0.42	0	无		其他
国泰基金—农业银行—国泰蓝筹价值1号集合资产管理计划	1,270,206	1,600,125	0.39	0	无		其他

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
重庆商社（集团）有限公司	221,191,507	人民币普通股	221,191,507
中国工商银行股份有限公司—富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF）	19,500,089	人民币普通股	19,500,089
香港中央结算有限公司	10,375,328	人民币普通股	10,375,328
中央汇金资产管理有限责任公司	8,524,800	人民币普通股	8,524,800
重庆华贸国有资产经营有限公司	4,521,743	人民币普通股	4,521,743
博时基金管理有限公司—社保基金四一九组合	2,780,564	人民币普通股	2,780,564
国泰基金—上海银行—国泰优选配置集合资产管理计划	2,100,000	人民币普通股	2,100,000
基本养老保险基金—一六零三一组合	1,715,549	人民币普通股	1,715,549
国泰基金管理有限公司—社保基金四二一组合	1,695,999	人民币普通股	1,695,999
国泰基金—农业银行—国泰蓝筹价值1号集合资产管理计划	1,600,125	人民币普通股	1,600,125
前十名股东中回购专户情况说明	前十名股东中，公司回购专用证券账户持有公司股份10,360,094股，占公司总股本的2.55%。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未发现上述股东存在关联关系或一致行动。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	重庆市市中区文化局	102,000			股改，未偿还大股东代垫对价。
上述股东关联关系或一致行动的说明		无。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
王跃	监事	0	100	100	购入
乔红兵	高管	2,900	3,300	400	购入

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位： 重庆百货大楼股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	3,348,488,757.87	5,152,336,342.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		411,607,452.05
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	292,521,842.71	190,240,426.39
应收款项融资	七、6	1,784,750.00	3,473,191.01
预付款项	七、7	486,374,059.87	815,909,342.17
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	510,160,149.50	500,699,177.54
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	2,487,985,959.85	2,827,897,759.63
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	155,386,894.75	268,013,737.99
流动资产合计		7,282,702,414.55	10,170,177,428.80
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	2,287,365,674.93	2,150,500,394.21
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	40,235,805.69	44,885,805.69
投资性房地产	七、20	676,043,072.93	687,540,751.26
固定资产	七、21	2,903,824,437.23	2,993,491,777.74
在建工程	七、22	29,042,791.72	15,660,783.24
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	3,185,142,599.17	
无形资产	七、26	207,516,969.54	213,075,615.23
开发支出			
商誉	七、28	400,000.00	400,000.00
长期待摊费用	七、29	208,476,117.94	236,183,874.97
递延所得税资产	七、30	371,741,187.17	235,362,082.19
其他非流动资产	七、31	90,174,543.57	61,174,290.03
非流动资产合计		9,999,963,199.89	6,638,275,374.56
资产总计		17,282,665,614.44	16,808,452,803.36
流动负债：			
短期借款	七、32	167,609,783.24	1,166,589,483.92
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	1,117,754,425.17	1,316,662,277.85
应付账款	七、36	2,593,561,164.77	2,443,472,718.84
预收款项	七、37	24,560,626.18	14,837,734.42
合同负债	七、38	1,557,688,188.41	1,888,060,939.14
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	905,883,989.71	636,375,927.25
应交税费	七、40	235,483,539.62	176,994,658.15
其他应付款	七、41	944,742,804.20	1,504,278,699.46
其中：应付利息			
应付股利		43,004,208.95	39,944,061.97
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、44	225,251,951.31	252,676,769.15
流动负债合计		7,772,536,472.61	9,399,949,208.18
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	3,869,052,264.93	
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、49	260,314,907.20	271,396,059.73
预计负债	七、50	23,902,324.23	24,118,050.42
递延收益	七、51	5,296,447.30	9,655,895.87
递延所得税负债	七、30	21,047,784.17	13,791,864.99

其他非流动负债			
非流动负债合计		4,179,613,727.83	318,961,871.01
负债合计		11,952,150,200.44	9,718,911,079.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	406,528,465.00	406,528,465.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	403,324,358.91	403,366,036.66
减：库存股	七、56	287,645,570.74	42,991,228.12
其他综合收益	七、57	-55,793,599.04	-55,793,599.04
专项储备			
盈余公积	七、59	333,348,333.41	333,348,333.41
一般风险准备			
未分配利润	七、60	4,405,531,460.71	5,893,846,215.99
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		5,205,293,448.25	6,938,304,223.90
少数股东权益		125,221,965.75	151,237,500.27
所有者权益（或股东权益）合计		5,330,515,414.00	7,089,541,724.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		17,282,665,614.44	16,808,452,803.36

公司负责人：何谦

主管会计工作负责人：王金录

会计机构负责人：张中梅

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		2,414,546,877.84	3,907,752,049.37
交易性金融资产			411,607,452.05
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	547,697,593.80	395,010,364.17
应收款项融资		195,750.00	333,191.01
预付款项		32,901,499.38	94,859,815.92
其他应收款	十七、2	1,307,545,083.58	1,722,411,469.99
其中：应收利息			
应收股利			
存货		32,807,328.51	40,833,356.88
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,045,946.19	19,481,091.28
流动资产合计		4,345,740,079.30	6,592,288,790.67

非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	4,377,585,842.53	4,207,746,852.43
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		40,235,805.69	44,885,805.69
投资性房地产		41,178,711.36	43,156,347.67
固定资产		1,357,802,700.15	1,393,913,635.33
在建工程		2,174,759.53	1,771,042.09
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		479,147,535.28	
无形资产		75,791,647.11	78,685,057.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		27,478,364.98	29,104,896.42
递延所得税资产		103,340,276.68	67,597,679.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,504,735,643.31	5,866,861,316.09
资产总计		10,850,475,722.61	12,459,150,106.76
流动负债：			
短期借款			950,595,069.45
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		5,558,706.00	77,730,004.00
应付账款		464,443,424.72	365,720,072.14
预收款项		3,634,717.27	2,295,042.86
合同负债		792,058,610.92	953,040,609.86
应付职工薪酬		400,571,450.24	300,812,110.13
应交税费		38,622,096.62	41,691,245.64
其他应付款		4,927,880,558.21	4,484,540,856.98
其中：应付利息			
应付股利		6,745,166.86	6,368,786.86
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		61,875,713.00	142,095,747.61
流动负债合计		6,694,645,276.98	7,318,520,758.67
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		583,181,252.56	
长期应付款			
长期应付职工薪酬		218,941,339.61	225,192,801.63
预计负债		83,739.31	209,610.50
递延收益			2,277,048.59

递延所得税负债		19,307,711.54	12,051,792.36
其他非流动负债			
非流动负债合计		821,514,043.02	239,731,253.08
负债合计		7,516,159,320.00	7,558,252,011.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		406,528,465.00	406,528,465.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		706,196,605.13	706,238,282.88
减：库存股		287,645,570.74	42,991,228.12
其他综合收益		-55,793,599.04	-55,793,599.04
专项储备			
盈余公积		417,033,942.16	417,033,942.16
未分配利润		2,147,996,560.10	3,469,882,232.13
所有者权益（或股东权益）合计		3,334,316,402.61	4,900,898,095.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,850,475,722.61	12,459,150,106.76

公司负责人：何谦

主管会计工作负责人：王金录

会计机构负责人：张中梅

合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		11,783,217,076.54	10,540,771,929.20
其中：营业收入	七、61	11,783,217,076.54	10,540,771,929.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,129,782,319.21	9,989,095,704.07
其中：营业成本	七、61	8,881,824,983.00	7,833,209,002.49
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	110,489,476.70	70,239,403.16
销售费用	七、63	1,569,744,715.78	1,576,636,726.35
管理费用	七、64	496,343,587.06	485,382,636.67
研发费用	七、65	2,099,541.91	1,533,358.48
财务费用	七、66	69,280,014.76	22,094,576.92
其中：利息费用		96,111,087.95	12,401,975.97

利息收入		-52,339,290.36	-41,647,206.98
加：其他收益	七、67	7,785,594.78	50,469,708.13
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	139,571,892.69	38,305,062.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		136,865,280.72	38,225,500.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-537,123.28	6,818,958.91
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-20,957,914.09	-5,102,789.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-71,983,790.96	-104,614,865.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	3,872,445.71	342,060,088.13
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		711,185,862.18	879,612,387.52
加：营业外收入	七、74	21,846,888.78	10,590,827.88
减：营业外支出	七、75	2,672,330.58	2,102,753.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		730,360,420.38	888,100,461.45
减：所得税费用	七、76	90,477,828.11	130,450,218.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		639,882,592.27	757,650,243.26
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		639,882,592.27	757,650,243.26
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		622,606,798.49	753,443,634.96
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		17,275,793.78	4,206,608.30
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			

(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		639,882,592.27	757,650,243.26
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		622,606,798.49	753,443,634.96
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		17,275,793.78	4,206,608.30
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.55	1.85
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.55	1.85

公司负责人：何谦

主管会计工作负责人：王金录

会计机构负责人：张中梅

母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	十七、4	1,737,407,185.91	1,912,061,969.22
减：营业成本	十七、4	1,120,903,284.00	1,399,353,728.44
税金及附加		40,711,142.29	31,796,750.53
销售费用		211,769,039.73	290,969,966.48
管理费用		238,681,299.10	239,528,807.57
研发费用			
财务费用		-21,696,861.97	-18,249,385.36
其中：利息费用		18,725,516.97	5,791,249.99
利息收入		-47,819,068.77	-35,317,525.31
加：其他收益		540,274.57	5,933,637.45
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	139,571,892.69	118,146,517.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		136,865,280.72	38,225,500.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-537,123.28	6,818,958.91
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-20,689,010.09	-2,594,597.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	191,332,935.97
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		265,925,316.65	288,299,554.51
加：营业外收入		5,284,672.25	816,008.27
减：营业外支出		1,018,629.74	158,082.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		270,191,359.16	288,957,480.77
减：所得税费用		20,075,370.68	36,752,252.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		250,115,988.48	252,205,227.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		250,115,988.48	252,205,227.93
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		250,115,988.48	252,205,227.93
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：何谦

主管会计工作负责人：王金录

会计机构负责人：张中梅

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,176,333,421.74	15,521,696,341.09
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			

向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			701,137.25
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	610,569,656.37	711,022,558.43
经营活动现金流入小计		18,786,903,078.11	16,233,420,036.77
购买商品、接受劳务支付的现金		15,237,150,449.36	13,315,737,860.79
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		802,777,571.59	718,225,625.89
支付的各项税费		407,407,862.18	536,161,671.28
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	1,155,482,652.90	1,300,381,926.10
经营活动现金流出小计		17,602,818,536.03	15,870,507,084.06
经营活动产生的现金流量净额		1,184,084,542.08	362,912,952.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		400,000,000.00	300,000,000.00
取得投资收益收到的现金		18,426,940.74	14,520,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,224,358.01	316,036,311.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	2,328,007,616.44	709,800,000.00
投资活动现金流入小计		2,762,658,915.19	1,340,356,311.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		117,189,170.51	124,132,931.06
投资支付的现金		22,000,000.00	400,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	300,000,000.00	1,600,000,000.00
投资活动现金流出小计		439,189,170.51	2,124,132,931.06
投资活动产生的现金流量净额		2,323,469,744.68	-783,776,619.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			600,000.00
取得借款收到的现金		149,680,776.43	1,145,932,674.23
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		149,680,776.43	1,146,532,674.23
偿还债务支付的现金		1,148,685,790.28	229,180,034.95

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,494,723,858.30	34,256,015.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		13,821,399.94	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	506,437,340.48	
筹资活动现金流出小计		3,149,846,989.06	263,436,050.45
筹资活动产生的现金流量净额		-3,000,166,212.63	883,096,623.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		507,388,074.13	462,232,956.53
加：期初现金及现金等价物余额		2,318,354,732.38	2,653,475,076.52
六、期末现金及现金等价物余额		2,825,742,806.51	3,115,708,033.05

公司负责人：何谦

主管会计工作负责人：王金录

会计机构负责人：张中梅

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,271,295,094.39	3,323,635,530.55
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		402,728,363.93	14,321,910,886.38
经营活动现金流入小计		4,674,023,458.32	17,645,546,416.93
购买商品、接受劳务支付的现金		3,387,915,174.54	3,328,404,601.46
支付给职工及为职工支付的现金		205,592,048.28	187,588,505.51
支付的各项税费		117,146,115.96	238,750,538.20
支付其他与经营活动有关的现金		252,113,670.35	13,446,200,821.61
经营活动现金流出小计		3,962,767,009.13	17,200,944,466.78
经营活动产生的现金流量净额		711,256,449.19	444,601,950.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		408,464,532.11	300,000,000.00
取得投资收益收到的现金		19,049,597.80	14,520,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		496,714.80	303,061,606.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			4,184,921.58
收到其他与投资活动有关的现金		2,337,594,174.94	709,800,000.00
投资活动现金流入小计		2,765,605,019.65	1,331,566,527.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,082,070.26	7,243,341.84
投资支付的现金		27,000,000.00	400,000,000.00
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		300,000,000.00	1,600,000,000.00
投资活动现金流出小计		358,082,070.26	2,007,243,341.84
投资活动产生的现金流量净额		2,407,522,949.39	-675,676,814.16

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			950,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		9,503,247,972.03	
筹资活动现金流入小计		9,503,247,972.03	950,000,000.00
偿还债务支付的现金		950,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,476,312,397.64	5,250,277.77
支付其他与筹资活动有关的现金		9,647,864,736.61	
筹资活动现金流出小计		12,074,177,134.25	5,250,277.77
筹资活动产生的现金流量净额		-2,570,929,162.22	944,749,722.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		547,850,236.36	713,674,858.22
加：期初现金及现金等价物余额		1,551,613,975.82	1,609,357,299.27
六、期末现金及现金等价物余额		2,099,464,212.18	2,323,032,157.49

公司负责人：何谦

主管会计工作负责人：王金录

会计机构负责人：张中梅

合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	406,528,465.00				403,366,036.66	42,991,228.12	-55,793,599.04		333,348,333.41		5,893,846,215.99	6,938,304,223.90	151,237,500.27	7,089,541,724.17
加：会计政策变更											-635,251,517.72	-635,251,517.72	-1,204,796.47	-636,456,314.19
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	406,528,465.00				403,366,036.66	42,991,228.12	-55,793,599.04		333,348,333.41		5,258,594,698.27	6,303,052,706.18	150,032,703.80	6,453,085,409.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-41,677.75	244,654,342.62					-853,063,237.56	1,097,759,257.93	-24,810,738.05	1,122,569,995.98
（一）综合收益总额											622,606,798.49	622,606,798.49	17,275,793.78	639,882,592.27
（二）所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
（三）利润分配											-1,475,365,257.27	1,475,365,257.27	-16,505,166.04	1,491,870,423.31
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											-1,475,365,257.27	1,475,365,257.27	-16,505,166.04	1,491,870,423.31
4.其他														
（四）所有者权益内部结转														

2021 年半年度报告

1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					-41,677.75	244,654,342.62				-304,778.78	-245,000,799.15	-25,581,365.79	-270,582,164.94
四、本期期末余额	406,528,465.00				403,324,358.91	287,645,570.74	-55,793,599.04	333,348,333.41		4,405,531,460.71	5,205,293,448.25	125,221,965.75	5,330,515,414.00

项目	2020 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	406,528,465.00				403,373,587.82		-43,053,599.04	333,348,333.41		5,191,626,097.86		6,291,822,885.05	166,275,622.49	6,458,098,507.54
加：会计政策变更										-27,353,707.02		-27,353,707.02		-27,353,707.02
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	406,528,465.00				403,373,587.82		-43,053,599.04	333,348,333.41		5,164,272,390.84		6,264,469,178.03	166,275,622.49	6,430,744,800.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										456,677,855.51		456,677,855.51	-20,540,360.45	436,137,495.06
（一）综合收益总额										753,443,634.96		753,443,634.96	4,206,608.30	757,650,243.26
（二）所有者投入和减少资本													600,000.00	600,000.00
1. 所有者投入的普通股													600,000.00	600,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	406,528,465.00			403,373,587.82		-43,053,599.04	333,348,333.41	5,620,950,246.35	6,721,147,033.54	145,735,262.04		6,866,882,295.58	

公司负责人：何谦

主管会计工作负责人：王金录

会计机构负责人：张中梅

母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	406,528,465.00				706,238,282.88	42,991,228.12	-55,793,599.04		417,033,942.16	3,469,882,232.13	4,900,898,095.01
加：会计政策变更										-96,636,403.24	-96,636,403.24
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	406,528,465.00				706,238,282.88	42,991,228.12	-55,793,599.04		417,033,942.16	3,373,245,828.89	4,804,261,691.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-41,677.75	244,654,342.62				-1,225,249,268.79	-1,469,945,289.16
(一)综合收益总额										250,115,988.48	250,115,988.48
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-1,475,365,257.27	-1,475,365,257.27
1.提取盈余公积										-1,475,365,257.27	-1,475,365,257.27
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他					-41,677.75	244,654,342.62					-244,696,020.37
四、本期期末余额	406,528,465.00				706,196,605.13	287,645,570.74	-55,793,599.04	0.00	417,033,942.16	2,147,996,560.10	3,334,316,402.61

2021 年半年度报告

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	406,528,465.00				706,245,834.04		-43,053,599.04		417,033,942.16	3,347,676,668.59	4,834,431,310.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	406,528,465.00				706,245,834.04		-43,053,599.04		417,033,942.16	3,347,676,668.59	4,834,431,310.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-44,560,551.52	-44,560,551.52
（一）综合收益总额										252,205,227.93	252,205,227.93
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-296,765,779.45	-296,765,779.45
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-296,765,779.45	-296,765,779.45
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	406,528,465.00				706,245,834.04		-43,053,599.04		417,033,942.16	3,303,116,117.07	4,789,870,759.23

公司负责人：何谦

主管会计工作负责人：王金录

会计机构负责人：张中梅

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

重庆百货大楼股份有限公司(以下简称公司),自1920年创建宝元通开始,至今已走过100年风雨历程。1950年,在宝元通百货公司的基础上成立西南区百货公司门市部,历经重庆市百货公司中心商店、三八百货商店、重庆百货商店、重庆百货大楼等阶段,1992年6月经重庆市体改委批准由重庆百货大楼独家发起,以定向募集方式设立的股份有限公司,于1992年8月11日在重庆市工商行政管理局登记注册,总部位于重庆市。公司现持有统一社会信用代码为91500000202824753F的营业执照,注册资本为人民币406,528,465元,股份总数为406,528,465股(每股面值1元),其中:有限售条件的流通股102,000股,无限售条件的流通股406,426,465股。公司股票于1996年7月在上海证券交易所挂牌上市。

公司属零售业,主要经营活动:批发、零售预包装食品、散装食品、粮油制品、副食品、其他食品、乳制品(含婴幼儿配方乳粉)、饮料、酒、茶叶、保健食品,书刊、音像制品零售,餐饮服务,卷烟、雪茄烟零售,零售6866医用高分子材料及制品、零售6864医用卫生敷料,食品生产(以上经营范围限取得相关许可的分支机构经营)。普通货运,废旧家电回收。批发、零售水果、蔬菜、水产品、农副产品、冷鲜肉、工艺美术品(含黄金饰品)、日用百货、化妆品、针纺织品、服装、五金、交电、通讯器材、照摄器材、健身器材、办公用品、保健用品(不含许可类医疗器械)、家具、计量衡器具、劳动保护用品、I类医疗器械、II类医疗器械(限非许可证商品:体温计、血压计、磁疗器具、医用脱脂棉、家用血糖仪、医用无菌纱布、计生用品)、花卉、建筑材料和化工产品(不含危险化学品)、金属材料(不含稀贵金属)、消防器材、电器机械及器材、电线电缆,彩扩,批发、零售家用电器、钟表及其维修,停车服务,场地租赁,商务信息咨询服务,企业管理咨询服务,食品经营(仅销售预包装食品),医用口罩零售,日用口罩(非医用)销售,食用农产品零售,第二类增值电信业务,招投标代理服务,工程管理服务,采购代理服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

公司拥有重庆百货、新世纪百货、商社电器、商社汽贸等驰名商标和商业品牌,开设各类商场、门店300余个,经营网点分布重庆和四川、贵州、湖北等地,是中国西部地区百货零售龙头企业,连续十几年跻身“全国零售100强”前列规模与效益位居A股百货类上市公司前列。

公司控股股东重庆商社集团增资引入物美集团、步步高集团两大战略投资者,共享业态链、供应链、信息技术等优势资源,协同效应显现,运行效率提升。

本财务报表业经公司2021年8月26日第七届十四次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司、重庆重百商社电器有限公司、重庆商社汽车贸易有限公司和重庆商社中天物业发展有限公司等58家子公司纳入报告期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注之“合并范围的变更”和“其他主体中的权益”说明。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。重要提示:本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，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的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

⑤ 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：① 以摊余成本计量的金融资产；② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；③ 不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺；④ 以摊余成本计量的金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

① 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

② 金融资产的后续计量方法

A. 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

B. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

C. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

D. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

③ 金融负债的后续计量方法

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

B. 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

C. 不属于上述A或B的财务担保合同，以及不属于上述A并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；b. 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

D. 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

④ 金融资产和金融负债的终止确认

A. 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

a. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
b. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

B. 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：① 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；② 保留了对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：① 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；② 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：① 终止确认部分的账面价值；② 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- ① 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- ② 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- ③ 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融工具减值

① 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

② 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收关联方款项组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——押金、保证金、备用金组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	

③ 按组合计量预期信用损失的应收款项

A. 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收保理款——信用风险特征组合	风险资产类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制信用风险特征与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——应收关联方款项组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——应收信用卡款项组合		
应收账款——汽车消费贷款组合		

B. 应收保理款信用风险特征与整个存续期预期信用损失率对照表

资产分类	分类标准	应收保理款 预期信用损失率(%)
正常	期末对每一单项保理合同按照逾期天数及预期损失分类	1
关注		5
次级		25
损失		100

C. 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：① 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；② 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——应收关联方款项组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——应收信用卡款项组合		
应收账款——汽车消费贷款组合		

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收关联方款项组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——押金、保证金、备用金组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货包括开发成本、开发产品，以及在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

库存商品发出时百货、超市业态采用移动加权平均法计价，电器业态采用先进先出法计价，汽车整车贸易采用个别计价法；房地产开发产品按建筑面积平均法结转成本；原材料发出时按先进先出法结转成本；包装物发出时按先进先出法结转成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营

过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

① 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

② 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

③ 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

17. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；② 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：① 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；② 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

① 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

② 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

③ 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：A. 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；B. 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

① 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

② 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A. 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

B. 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

③ 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

① 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

② 合并财务报表

A. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

B. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次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。投资性房地产按照成本进行初

始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	35	3	2.77
运输工具	年限平均法	10	3	9.70
其他设备	年限平均法	5-10	3	9.70-19.40
固定资产装修	年限平均法	2-5		20.00-50.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

① 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：A. 资产支出已经发生；B. 借款费用已经发生；C. 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

② 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③ 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 使用权资产的初始计量

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：① 租赁负债的初始计量金额；② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③ 承租人发生的初始直接费用；④ 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

(3) 使用权资产的后续计量

① 公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

② 公司对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

① 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、软件等，按成本进行初始计量。

② 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
软件	3-5

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；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。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

① 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

② 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

A. 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

B. 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

C. 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：① 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；② 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

公司作为承租人在租赁开始日，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

35. 预计负债

适用 不适用

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

① 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：A. 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；B. 客户能够控制公司履约过程中在建商品；C. 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：A. 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；B. 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；C. 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；D. 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；E. 客户已接受该商品；F. 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

② 收入计量原则

A. 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

B. 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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

D. 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

√适用 □不适用

① 商业零售业务

公司商业零售业务属于在某一时点履行的履约义务，以向消费者转移商品控制权确认销售收入的实现。

若本公司在向顾客转让商品之前控制商品，则本公司为主要责任人，按照已收或应收顾客对价总额确认收入。若本公司的履约义务为安排另一方提供商品，则本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

② 房地产开发业务

房地产销售在房产完工并验收合格，达到销售合同约定的交付条件，在客户取得相关商品控制权时确认销售收入的实现。

③ 汽车整车销售业务

公司汽车整车销售业务属于在某一时点履行的履约义务，在公司已根据合同约定将产品交付给购货方，购货方取得商品控制权时确认销售收入的实现。

39. 合同成本

√适用 □不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

40. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

① 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

② 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额

计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

③ 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：A. 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；B. 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则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，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：① 企业合并；② 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

① 租赁的识别

在合同开始时，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

② 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：A. 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；B. 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

③ 公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预

期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

④ 公司作为承租人的租赁变更会计处理

A. 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

a. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；b. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

B. 租赁变更未作为一项单独租赁

在租赁变更生效日，公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，公司区分以下情形进行会计处理：

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

b. 其他租赁变更，公司相应调整使用权资产的账面价值。

⑤ 公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

A. 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

B. 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

⑥ 公司作为出租人的租赁变更会计处理

A. 经营租赁

经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

B. 融资租赁

a. 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

b. 租赁变更未作为一项单独租赁

如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账

面价值。如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号—租赁》。按照准则要求及新旧准则衔接规定，根据首次执行该准则的累积影响数，调整首次执行该准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。	经公司 2021 年 4 月 27 日召开的第七届十次董事会审议批准	注

其他说明：

注：执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

单位：元

资产负债表项目	2020 年 12 月 31 日	调整数	2021 年 1 月 1 日
预付款项	815,909,342.17	-51,737,346.41	764,171,995.76
使用权资产		3,299,901,004.62	3,299,901,004.62
递延所得税资产	235,362,082.19	110,099,468.73	345,461,550.92
其他应付款	1,504,278,699.46	11,490,260.75	1,515,768,960.21
租赁负债		3,983,229,180.38	3,983,229,180.38
未分配利润	5,893,846,215.99	-635,251,517.72	5,258,594,698.27
少数股东权益	151,237,500.27	-1,204,796.47	150,032,703.80

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	5,152,336,342.02	5,152,336,342.02	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	411,607,452.05	411,607,452.05	
衍生金融资产			

应收票据			
应收账款	190,240,426.39	190,240,426.39	
应收款项融资	3,473,191.01	3,473,191.01	
预付款项	815,909,342.17	764,171,995.76	-51,737,346.41
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	500,699,177.54	500,699,177.54	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,827,897,759.63	2,827,897,759.63	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	268,013,737.99	268,013,737.99	
流动资产合计	10,170,177,428.80	10,118,440,082.39	-51,737,346.41
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,150,500,394.21	2,150,500,394.21	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	44,885,805.69	44,885,805.69	
投资性房地产	687,540,751.26	687,540,751.26	
固定资产	2,993,491,777.74	2,993,491,777.74	
在建工程	15,660,783.24	15,660,783.24	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,299,901,004.62	3,299,901,004.62
无形资产	213,075,615.23	213,075,615.23	
开发支出			
商誉	400,000.00	400,000.00	
长期待摊费用	236,183,874.97	236,183,874.97	
递延所得税资产	235,362,082.19	345,461,550.92	110,099,468.73
其他非流动资产	61,174,290.03	61,174,290.03	
非流动资产合计	6,638,275,374.56	10,048,275,847.91	3,410,000,473.35
资产总计	16,808,452,803.36	20,166,715,930.30	3,358,263,126.94
流动负债：			
短期借款	1,166,589,483.92	1,166,589,483.92	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,316,662,277.85	1,316,662,277.85	
应付账款	2,443,472,718.84	2,443,472,718.84	
预收款项	14,837,734.42	14,837,734.42	
合同负债	1,888,060,939.14	1,888,060,939.14	

卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	636,375,927.25	636,375,927.25	
应交税费	176,994,658.15	176,994,658.15	
其他应付款	1,504,278,699.46	1,515,768,960.21	11,490,260.75
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	252,676,769.15	252,676,769.15	
流动负债合计	9,399,949,208.18	9,411,439,468.93	11,490,260.75
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,983,229,180.38	3,983,229,180.38
长期应付款			
长期应付职工薪酬	271,396,059.73	271,396,059.73	
预计负债	24,118,050.42	24,118,050.42	
递延收益	9,655,895.87	9,655,895.87	
递延所得税负债	13,791,864.99	13,791,864.99	
其他非流动负债			
非流动负债合计	318,961,871.01	4,302,191,051.39	3,983,229,180.38
负债合计	9,718,911,079.19	13,713,630,520.32	3,994,719,441.13
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	406,528,465.00	406,528,465.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	403,366,036.66	403,366,036.66	
减：库存股	42,991,228.12	42,991,228.12	
其他综合收益	-55,793,599.04	-55,793,599.04	
专项储备			
盈余公积	333,348,333.41	333,348,333.41	
一般风险准备			
未分配利润	5,893,846,215.99	5,258,594,698.27	-635,251,517.72
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	6,938,304,223.90	6,303,052,706.18	-635,251,517.72
少数股东权益	151,237,500.27	150,032,703.80	-1,204,796.47
所有者权益（或股东权益）合计	7,089,541,724.17	6,453,085,409.98	-636,456,314.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计	16,808,452,803.36	20,166,715,930.30	3,358,263,126.94

各调整情况的说明：

□适用 √不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,907,752,049.37	3,907,752,049.37	
交易性金融资产	411,607,452.05	411,607,452.05	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	395,010,364.17	395,010,364.17	
应收款项融资	333,191.01	333,191.01	
预付款项	94,859,815.92	81,833,851.08	-13,025,964.84
其他应收款	1,722,411,469.99	1,722,411,469.99	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	40,833,356.88	40,833,356.88	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	19,481,091.28	19,481,091.28	
流动资产合计	6,592,288,790.67	6,579,262,825.83	-13,025,964.84
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,207,746,852.43	4,207,746,852.43	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	44,885,805.69	44,885,805.69	
投资性房地产	43,156,347.67	43,156,347.67	
固定资产	1,393,913,635.33	1,393,913,635.33	
在建工程	1,771,042.09	1,771,042.09	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		506,078,603.75	506,078,603.75
无形资产	78,685,057.31	78,685,057.31	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	29,104,896.42	29,104,896.42	
递延所得税资产	67,597,679.15	84,651,162.08	17,053,482.93
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,866,861,316.09	6,389,993,402.77	523,132,086.68
资产总计	12,459,150,106.76	12,969,256,228.60	510,106,121.84
流动负债：			
短期借款	950,595,069.45	950,595,069.45	
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据	77,730,004.00	77,730,004.00	
应付账款	365,720,072.14	365,720,072.14	
预收款项	2,295,042.86	2,295,042.86	
合同负债	953,040,609.86	953,040,609.86	
应付职工薪酬	300,812,110.13	300,812,110.13	
应交税费	41,691,245.64	41,691,245.64	
其他应付款	4,484,540,856.98	4,483,558,464.07	-982,392.91
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	142,095,747.61	142,095,747.61	
流动负债合计	7,318,520,758.67	7,317,538,365.76	-982,392.91
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		607,724,917.99	607,724,917.99
长期应付款			
长期应付职工薪酬	225,192,801.63	225,192,801.63	
预计负债	209,610.50	209,610.50	
递延收益	2,277,048.59	2,277,048.59	
递延所得税负债	12,051,792.36	12,051,792.36	
其他非流动负债			
非流动负债合计	239,731,253.08	847,456,171.07	607,724,917.99
负债合计	7,558,252,011.75	8,164,994,536.83	606,742,525.08
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	406,528,465.00	406,528,465.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	706,238,282.88	706,238,282.88	
减：库存股	42,991,228.12	42,991,228.12	
其他综合收益	-55,793,599.04	-55,793,599.04	
专项储备			
盈余公积	417,033,942.16	417,033,942.16	
未分配利润	3,469,882,232.13	3,373,245,828.89	-96,636,403.24
所有者权益（或股东权益）合计	4,900,898,095.01	4,804,261,691.77	-96,636,403.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,459,150,106.76	12,969,256,228.60	510,106,121.84

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

按照准则要求及新旧准则衔接规定，根据首次执行该准则的累积影响数，调整首次执行该准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	0%、3%、5%、6%、9%、10%、13%
消费税	应纳税销售额（量）	5%
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	按超率累进税率 30%-60%；预缴：1%-3.5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
重庆百货大楼股份有限公司	15
重庆重百九龙百货有限公司	15
重庆电子器材有限公司	20
重庆庆荣物流有限公司	15
重庆商社舒适家居有限公司	20
重庆商玛特科技有限公司	20
重庆澳格尔经贸有限公司	20
重庆渝澳电器销售有限公司	20
重庆乐创经贸有限公司	20
重庆融通电器有限公司	20
重庆善水电器销售有限公司	20
重庆宏美盛商贸有限公司	20
重庆百货大楼股份有限公司(香港)有限公司	16.5
重百世纪秀(重庆)商贸有限公司	20
重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司	15
重庆重百商社电器有限公司	15
重庆格兰仕电器销售有限公司	20
重庆赛菲特消防技术服务有限责任公司	20
重庆商社家维电器有限公司	20
重庆商社电子商务有限公司	20
重庆仕益产品质量检测有限责任公司	15
仕益检验检测认证(广州)有限公司	20

重庆市铜梁区仕益检验检测认证有限公司	20
重庆商社汽车贸易有限公司	15
重庆商社麒兴汽车销售有限公司	15
重庆百事达华众汽车销售服务有限公司	15
重庆百事达华黔汽车销售服务有限公司	20
重庆新亚汽车销售服务有限公司	15
重庆商社西星汽车销售服务有限公司	15
重庆商社德奥汽车有限公司	15
重庆商社强力汽车贸易有限公司	15
重庆商社博瑞进口汽车销售有限公司	15
重庆商社启迪汽车销售服务有限公司	15
重庆商社悦通汽车销售服务有限公司	15
重庆商社首汽汽车租赁有限公司	15
重庆商社汽车美容服务有限公司	20
重庆重百商业保理有限公司	15
颐之时绿色供应链管理有限公司	20
除上述以外的其他纳税主体	25

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》2020年第23号规定：自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。报告期内，本公司及部分符合条件的子公司按15%企业所得税税率申报纳税。

(2) 财政部、国家税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2019〕13号)规定：2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。上述小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元等三个条件的企业。报告期内，本公司部分符合条件的子公司按20%企业所得税税率申报纳税。

(3) 财政部、税务总局、退役军人部《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》(财税〔2019〕21号)规定：企业招用自主就业退役士兵，与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在3年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	124,049.01	171,301.78
银行存款	3,170,301,430.20	4,514,832,674.16
其他货币资金	178,063,278.66	637,332,366.08

合计	3,348,488,757.87	5,152,336,342.02
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

截至2021年6月30日，本公司银行存款中银行监管账户42,378,466.99元、职工住房购买及维修款11,038,840.66元、票据借款等保证金166,250,561.52元，共计219,667,869.17元因使用受限，以及银行存款中定期存款303,078,082.19元因拟持有期限超过三个月，合计522,745,951.36元在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		411,607,452.05
其中：		
结构性存款		411,607,452.05
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计		411,607,452.05

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

(6) 坏账准备的情况

适用 不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	285,772,781.39
1年以内小计	285,772,781.39
1至2年	13,106,886.49
2至3年	1,773,406.40
3年以上	
3至4年	6,455,424.16
4至5年	93,242.10
5年以上	4,135,113.92
合计	311,336,854.46

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	13,451,521.08	4.32	11,837,722.57	88.00	1,613,798.51	15,678,211.76	7.44	13,533,330.61	86.32	2,144,881.15
按组合计提坏账准备	297,885,333.38	95.68	6,977,289.18	2.34	290,908,044.20	195,037,681.10	92.56	6,942,135.86	3.56	188,095,545.24
合计	311,336,854.46	100.00	18,815,011.75	6.04	292,521,842.71	210,715,892.86	/	20,475,466.47	/	190,240,426.39

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
汽车俱乐部应收客户逾期款	10,242,453.16	8,628,654.65	84.24	收回可能极小
重庆璞盛汽车销售有限公司	1,960,800.00	1,960,800.00	100.00	收回可能极小
应收客户税差	363,812.43	363,812.43	100.00	收回可能极小
阳光美地业主	326,622.57	326,622.57	100.00	收回可能极小
重庆盛斯顿电器有限公司	180,648.00	180,648.00	100.00	收回可能极小
强力客户逾期款	127,900.00	127,900.00	100.00	收回可能极小
其他	249,284.92	249,284.92	100.00	收回可能极小
合计	13,451,521.08	11,837,722.57	88.00	

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合计提

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	116,957,204.14	6,977,289.18	5.97
应收关联方款项组合	146,632,005.03		
应收信用卡款项组合	12,071,554.56		
汽车消费贷款组合	22,224,569.65		
合计	297,885,333.38	6,977,289.18	2.34

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	13,533,330.61	127,900.00	1,595,196.22	228,311.82		11,837,722.57
按组合计提坏账准备	6,942,135.86	1,448,279.50	1,413,126.18	0.00		6,977,289.18
合计	20,475,466.47	1,576,179.50	3,008,322.40	228,311.82		18,815,011.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	228,311.82

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
重庆重客隆超市连锁有限责任公司	70,111,813.41	22.52	
重庆市科学技术委员会	18,915,518.11	6.08	1,303,042.36
多点(深圳)数字科技有限公司	16,968,636.95	5.45	-
梅赛德斯-奔驰(中国)汽车销售有限公司	10,963,900.00	3.52	
梅赛德斯-奔驰金融有限公司	10,254,198.10	3.29	1,213.73
小 计	127,214,066.57	40.86	1,304,256.09

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,784,750.00	3,473,191.01
合计	1,784,750.00	3,473,191.01

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	484,654,071.52	99.65	762,092,638.58	99.73
1 至 2 年	44,449.75	0.01	1,182,015.67	0.15
2 至 3 年	897,131.84	0.18	9,029.32	0.00
3 年以上	778,406.76	0.16	888,312.19	0.12
合计	486,374,059.87	100.00	764,171,995.76	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
上海上汽大众汽车销售公司	93,352,738.26	19.19
重庆盛世新兴格力电器销售有限公司	62,446,880.83	12.84
重庆海尔家电销售有限公司销售分公司	44,334,060.12	9.12
一汽-大众销售有限责任公司	38,265,378.12	7.87
贵州茅台酒销售有限公司	24,576,522.00	5.05
小 计	262,975,579.33	54.07

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	510,160,149.50	500,699,177.54
合计	510,160,149.50	500,699,177.54

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中:1年以内分项	
1年以内	30,089,133.94
1年以内小计	30,089,133.94
1至2年	415,019,664.34
2至3年	8,076,243.84
3年以上	
3至4年	34,262,658.15
4至5年	268,280.00
5年以上	92,970,785.37
合计	580,686,765.64

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方保证金	905,560.81	2,109,681.05
保证金、押金、备用金	100,807,749.46	76,247,374.64
德恒证券投资款	7,113,853.30	7,121,399.22
应收员工赔款	7,974,448.33	7,971,479.72
定金		6,410,000.00
资产处置价款及利息	408,988,586.32	422,192,432.58
其他	54,896,567.42	27,230,794.45
合计	580,686,765.64	549,283,161.66

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	21,841,261.43	198,106.79	26,544,615.90	48,583,984.12
2021年1月1日余额在本期	21,841,261.43	198,106.79	26,544,615.90	48,583,984.12
--转入第二阶段	-20,184,987.03	20,184,987.03		

—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-122,468.86	20,766,585.20	1,298,515.68	21,942,632.02
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				0.00
2021年6月30日余额	1,533,805.54	41,149,679.02	27,843,131.58	70,526,616.14

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	20,035,724.87		115,545.92			19,920,178.95
按组合计提坏账准备的其他应收款	28,548,259.25	23,240,959.40	1,182,781.46			50,606,437.19
合计	48,583,984.12	23,240,959.40	1,298,327.38			70,526,616.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆远冲实业有限公司	资产处置价款及利息	408,988,586.32	1-2年	70.43	40,898,858.63
保时捷(中国)汽车销售有限公司	保证金	13,250,906.65	1年内、5年以上	2.28	
德恒证券有限公司	投资款	7,113,853.30	5年以上	1.20	7,113,853.30
戴姆勒-克莱斯勒汽车金融(中国)有限公司	保证金	7,000,000.00	5年以上	1.23	

北京鹏龙汽车服务贸易有限公司	保证金	4,000,000.00	5年以上	0.69	
合计	/	440,353,346.27		75.83	48,012,711.93

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	13,132,999.87		13,132,999.87	3,253,722.82		3,253,722.82
在产品						
库存商品	2,113,471,574.58	251,421,022.22	1,862,050,552.36	2,461,304,431.88	250,739,380.88	2,210,565,051.00
周转材料	1,835,714.03		1,835,714.03	1,735,497.72		1,735,497.72
消耗性生物资产						
合同履约成本	9,862,018.03	644,688.75	9,217,329.28	2,772,534.43	644,688.75	2,127,845.68
在途商品				23,386,908.65		23,386,908.65
开发产品	242,018,748.09	67,516,707.45	174,502,040.64	225,512,003.85	67,516,707.45	157,995,296.40
开发成本	415,701,130.48	0	415,701,130.48	412,503,919.48		412,503,919.48
发出商品	11,546,193.19		11,546,193.19	16,329,517.88		16,329,517.88
合计	2,807,568,378.27	319,582,418.42	2,487,985,959.85	3,146,798,536.71	318,900,777.08	2,827,897,759.63

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	250,739,380.88	72,705,441.47		72,023,800.13		251,421,022.22

周转材料					
消耗性生物资产					
合同履约成本	644,688.75				644,688.75
开发产品	67,516,707.45				67,516,707.45
合计	318,900,777.08	72,705,441.47		72,023,800.13	319,582,418.42

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵增值税	69,389,086.19	123,538,389.10
预缴税金	13,467,106.93	9,229,010.29
应收保理款	72,530,701.63	135,246,338.60
合计	155,386,894.75	268,013,737.99

其他说明:

无。

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
马上消费金融股份有限公司	2,150,500,394.21			136,865,280.72						2,287,365,674.93	
小计	2,150,500,394.21			136,865,280.72						2,287,365,674.93	
合计	2,150,500,394.21			136,865,280.72						2,287,365,674.93	

其他说明

无。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	40,235,805.69	44,885,805.69
合计	40,235,805.69	44,885,805.69

其他说明：

无。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使 用权	在建 工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	893,336,876.31			893,336,876.31
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	49,942.28			49,942.28
(1) 处置				
(2) 其他转出	49,942.28			49,942.28
4. 期末余额	893,286,934.03			893,286,934.03
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	201,959,702.93			201,959,702.93
2. 本期增加金额	11,447,736.05			11,447,736.05
(1) 计提或摊销	11,447,736.05			11,447,736.05
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	213,407,438.98			213,407,438.98
三、减值准备				
1. 期初余额	3,836,422.12			3,836,422.12
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,836,422.12			3,836,422.12
四、账面价值				
1. 期末账面价值	676,043,072.93			676,043,072.93
2. 期初账面价值	687,540,751.26			687,540,751.26

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

其他转出系根据工程结算金额调整预转固账面金额。

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,903,824,437.23	2,993,491,777.74
固定资产清理		
合计	2,903,824,437.23	2,993,491,777.74

其他说明:

无。

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	3,708,950,469.73	171,279,632.73	1,153,109,914.55	236,709,695.70	5,270,049,712.71	
2. 本期增加金额	0.00	21,972,297.13	18,612,931.98	3,610,310.86	44,195,539.97	
(1) 购置	0.00	21,972,297.13	18,247,263.09	3,610,310.86	43,829,871.08	
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	365,668.89	0.00	365,668.89	
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	0.00	44,804,721.36	49,613,032.83	3,218,451.54	97,636,205.73	
(1) 处置或报废	0.00	44,804,721.36	49,613,032.83	3,218,451.54	97,636,205.73	
4. 期末余额	3,708,950,469.73	148,447,208.50	1,122,109,813.70	237,101,555.02	5,216,609,046.95	
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,159,187,641.61	87,010,219.62	763,018,749.61	191,965,703.68	2,201,182,314.52	
2. 本期增加金额	55,391,400.91	17,291,261.28	32,440,236.26	9,345,671.07	114,468,569.52	
(1) 计提	55,391,400.91	17,291,261.28	32,440,236.26	9,345,671.07	114,468,569.52	
3. 本期减少金额		27,259,405.83	46,039,551.47	3,105,851.52	76,404,808.82	
(1) 处置或报废		27,259,405.83	46,039,551.47	3,105,851.52	76,404,808.82	
4. 期末余额	1,214,579,042.52	77,042,075.07	749,419,434.40	198,205,523.23	2,239,246,075.22	
三、减值准备						
1. 期初余额	175,378.11	1,729,095.19	71,100,301.24	2,370,845.91	75,375,620.45	
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		354,021.41	1,389,694.16	93,370.38	1,837,085.95	
(1) 处置或报废		354,021.41	1,389,694.16	93,370.38	1,837,085.95	

4. 期末余额	175,378.11	1,375,073.78	69,710,607.08	2,277,475.53	73,538,534.50
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,493,920,237.31	70,030,059.65	303,062,986.51	36,811,153.76	2,903,824,437.23
2. 期初账面价值	2,549,311,638.22	82,540,317.92	319,074,077.99	42,565,743.61	2,993,491,777.74

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	299,021,412.96
运输设备	61,300,850.62
合计	360,322,263.58

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
杨家坪营业用房	7,727,617.39	该房产为公司控股子公司重庆重百九龙百货有限公司第二大股东重庆九龙坡杨家坪百货公司用于出资的实物资产，此前由于重庆九龙坡杨家坪百货公司与房屋建设方存在纠纷，一直未能办理产权证。2014年相关产权证已办理至重庆九龙坡杨家坪百货公司，重庆九龙坡杨家坪百货公司承诺将在一定期限内完善相关产权过户。截至2021年6月30日，重庆九龙坡杨家坪百货公司正在与当地政府部门协商房产税事宜。

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	29,042,791.72	15,660,783.24
工程物资		
合计	29,042,791.72	15,660,783.24

其他说明：

无。

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
龙溪镇基地	3,001,022.44	3,001,022.44		3,001,022.44	3,001,022.44	
江北基地三期	1,257,080.33	1,257,080.33		1,257,080.33	1,257,080.33	
庆荣物流装饰改造工程	5,137,614.68		5,137,614.68	5,137,614.68		5,137,614.68
庆荣物流标准化改造项目装饰工程	6,192,660.55		6,192,660.55	6,192,660.55		6,192,660.55
超市店面装修工程	8,478,803.21		8,478,803.21	243,882.08		243,882.08
零星改造工程	9,233,713.28		9,233,713.28	4,086,625.93		4,086,625.93
合计	33,300,894.49	4,258,102.77	29,042,791.72	19,918,886.01	4,258,102.77	15,660,783.24

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	场地	设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	5,581,450,358.45	10,960,687.02	5,592,411,045.47
2. 本期增加金额	101,931,349.10	170,927.44	102,102,276.54
3. 本期减少金额	14,855,043.84	0.00	14,855,043.84
4. 期末余额	5,668,526,663.71	11,131,614.46	5,679,658,278.17
二、累计折旧			
1. 期初余额	2,289,816,584.23	2,693,456.62	2,292,510,040.85
2. 本期增加金额	205,509,012.51	435,180.64	205,944,193.15
(1) 计提	205,509,012.51	435,180.64	205,944,193.15
3. 本期减少金额	3,938,555.00	0.00	3,938,555.00
(1) 处置	3,938,555.00	0.00	3,938,555.00
4. 期末余额	2,491,387,041.74	3,128,637.26	2,494,515,679.00
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	3,177,139,621.97	8,002,977.20	3,185,142,599.17
2. 期初账面价值	3,291,633,774.22	8,267,230.40	3,299,901,004.62

其他说明：

无。

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	275,638,735.54			89,615,786.73	365,254,522.27
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	275,638,735.54		89,615,786.73	365,254,522.27
二、累计摊销				
1. 期初余额	76,095,243.49		75,905,173.44	152,000,416.93
2. 本期增加金额	3,573,475.97		1,985,169.72	5,558,645.69
(1) 计提	3,573,475.97		1,985,169.72	5,558,645.69
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	79,668,719.46		77,890,343.16	157,559,062.62
三、减值准备				
1. 期初余额			178,490.11	178,490.11
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额			178,490.11	178,490.11
四、账面价值				
1. 期末账面价值	195,970,016.08		11,546,953.46	207,516,969.54
2. 期初账面价值	199,543,492.05		13,532,123.18	213,075,615.23

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
重庆商社麒兴汽车销售服务有限公司	400,000.00					400,000.00
重庆电子器材有限公司	918,581.16					918,581.16
合计	1,318,581.16					1,318,581.16

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
重庆电子器材有限公司	918,581.16					918,581.16
合计	918,581.16					918,581.16

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁费	4,218,857.07	0.00	243,787.57	3,758,649.66	216,419.84
装修费	231,965,017.90	15,410,055.40	38,920,184.00	195,191.20	208,259,698.10
合计	236,183,874.97	15,410,055.40	39,163,971.57	3,953,840.86	208,476,117.94

其他说明：

无。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	567,095,846.10	85,875,925.58	665,683,777.13	99,392,912.40
内部交易未实现利润	85,904,305.67	12,885,645.85	84,045,762.07	14,194,118.99
可抵扣亏损				
租赁费用	720,471,004.53	108,070,650.68	746,555,782.92	110,099,468.73
积分卡负债	61,089,941.47	9,163,491.22	46,306,008.32	6,945,901.25
职工薪酬	816,829,749.29	122,598,598.47	591,277,797.11	88,642,678.85

预计负债	20,902,324.27	3,135,348.64	21,028,195.42	3,154,229.31
预提费用	59,414,133.87	8,912,120.08	15,355,701.34	1,932,834.73
房地产开发企业特定业务纳税调整	63,440,156.42	15,860,039.1	63,440,156.42	15,860,039.11
售后代管销售收入递延	34,929,116.97	5,239,367.55	34,929,116.97	5,239,367.55
合计	2,430,076,578.59	371,741,187.17	2,268,622,297.70	345,461,550.92

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	28,894,405.69	4,334,160.85	45,151,857.74	6,772,778.66
应收利息	3,078,082.19	461,712.33	35,193,424.67	5,279,013.70
其他	6,960,290.52	1,740,072.63	6,960,290.52	1,740,072.63
合计	38,932,778.40	6,535,945.81	87,305,572.93	13,791,864.99

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	433,406,070.68	479,410,345.75
资产减值准备	85,875,925.58	122,169,714.42
预计负债	3,135,348.64	3,089,855.00
合计	522,417,344.90	604,669,915.17

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021年		57,827,027.17	

2022年	39,463,409.50	41,404,746.66	
2023年	86,066,584.36	79,544,228.10	
2024年	139,359,844.23	161,961,276.97	
2025年	147,683,954.68	138,673,066.85	
2026年	20,832,277.91		
合计	433,406,070.68	479,410,345.75	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
应收保理款	93,256,548.61	3,110,005.04	90,146,543.57	63,939,380.71	3,110,005.04	60,829,375.67
预付设备款	28,000.00		28,000.00	344,914.36		344,914.36
合计	93,284,548.61	3,110,005.04	90,174,543.57	64,284,295.07	3,110,005.04	61,174,290.03

其他说明：

无。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,606,178.10	33,561,081.14
抵押借款	131,000,000.00	102,400,000.00
保证借款		
信用借款	33,003,605.14	980,628,402.78
抵押及保证借款		50,000,000.00
合计	167,609,783.24	1,166,589,483.92

短期借款分类的说明：

无。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,117,754,425.17	1,316,662,277.85
合计	1,117,754,425.17	1,316,662,277.85

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	2,548,661,802.28	2,326,868,729.65
应付工程款	44,899,362.49	116,603,989.19
合计	2,593,561,164.77	2,443,472,718.84

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	24,560,626.18	14,837,734.42
合计	24,560,626.18	14,837,734.42

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业预付卡销售款	525,703,498.09	476,395,404.57
预收货款	978,188,887.86	1,365,359,526.25
积分负债	53,795,802.46	46,306,008.32
合计	1,557,688,188.41	1,888,060,939.14

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	460,870,099.12	959,218,464.87	674,990,192.20	745,098,371.79
二、离职后福利-设定提存计划	37,098,581.36	104,597,397.98	103,135,668.73	38,560,310.61
三、辞退福利	138,407,246.77	137,159.64	16,319,099.10	122,225,307.31
四、一年内到期的其他福利				
合计	636,375,927.25	1,063,953,022.49	794,444,960.03	905,883,989.71

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	328,112,147.90	796,046,811.86	519,027,681.61	605,131,278.15
二、职工福利费	0.00	13,100,106.92	13,100,106.92	0.00
三、社会保险费	10,226,149.65	67,169,679.43	67,165,138.38	10,230,690.70
其中：医疗保险费	9,314,472.44	63,251,146.46	63,263,796.34	9,301,822.56
工伤保险费	430,376.45	3,829,380.12	3,826,713.97	433,042.60
生育保险费	481,300.76	89,152.85	74,628.07	495,825.54
四、住房公积金	1,071,737.14	62,561,512.49	62,592,526.49	1,040,723.14
五、工会经费和职工教育经费	121,345,704.43	15,709,856.56	8,359,881.19	128,695,679.80
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	114,360.00	4,630,497.61	4,744,857.61	0.00
合计	460,870,099.12	959,218,464.87	674,990,192.20	745,098,371.79

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	35,742,224.95	101,407,553.42	99,938,727.15	37,211,051.22
2、失业保险费	1,356,356.41	3,189,844.56	3,196,941.58	1,349,259.39
3、企业年金缴费				
合计	37,098,581.36	104,597,397.98	103,135,668.73	38,560,310.61

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	52,204,002.34	15,619,819.09
消费税	5,651,630.79	2,936,582.36
营业税		
企业所得税	110,547,905.50	73,771,683.64
个人所得税	2,203,121.92	24,088,698.92
城市维护建设税	3,424,542.07	1,447,068.20
教育费附加	1,717,074.78	630,043.21
土地增值税	53,120,593.23	52,250,595.85
其他税费	6,614,668.99	6,250,166.88
合计	235,483,539.62	176,994,658.15

其他说明：

无。

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	43,004,208.95	39,944,061.97
其他应付款	901,738,595.25	1,475,824,898.24
合计	944,742,804.20	1,515,768,960.21

其他说明：

无。

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	6,745,166.86	6,368,786.86
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
子公司应付少数股东股利[注 1]	1,809,734.92	1,809,734.92
子公司重庆商社麒兴汽车销售服务有限公司应付股利[注 2]	34,449,307.17	31,765,540.19
合计	43,004,208.95	39,944,061.97

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

注 1:子公司重庆商社德奥汽车有限公司应付少数股东 2016 年利润分配款，少数股东同意暂不收取，用作对该公司经营的支持。

注 2:子公司重庆商社麒兴汽车销售服务有限公司由于股东间对 10%股权存在争议，故暂未支付对应股利。

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	268,392,317.67	189,607,281.16
装修工程款	54,281,388.46	112,338,959.00
押金保证金	265,566,133.83	265,408,353.65
租赁及水电费	95,779,635.49	62,029,483.79
代扣代缴费用	26,038,469.37	61,972,578.61
代收代支款	27,821,834.17	44,242,434.35
预收联营销售货款		534,610,565.35
拆借往来款	1,840,781.55	13,465,021.40
住房维修基金	7,174,313.03	7,512,898.98
股权投资款	12,000,000.00	13,594,451.96
其他	142,843,721.68	171,042,869.99
合计	901,738,595.25	1,475,824,898.24

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	225,251,951.31	252,676,769.15
合计	225,251,951.31	252,676,769.15

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	4,827,272,789.34	5,002,038,535.86
未确认融资费用	-958,220,524.41	-1,018,809,355.48
合计	3,869,052,264.93	3,983,229,180.38

其他说明：

无。

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	196,506,798.16	197,758,164.96
二、辞退福利	63,808,109.04	73,637,894.77
三、其他长期福利		
合计	260,314,907.20	271,396,059.73

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	197,758,164.96	162,250,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	4,680,000.00	3,570,000.00
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	4,680,000.00	3,570,000.00

三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动	-5,931,366.80	-5,321,455.92
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-5,931,366.80	-5,321,455.92
五、期末余额	196,506,798.16	160,498,544.08

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

在国家规定的基本养老、基本医疗制度之外，重庆百货为现有离退休人员和有资格的在职人员正式退休后提供以下离职后福利：

现有离退休人员和有资格的在职人员正式退休后的按月或按年支付的补充养老福利，该福利水平未来不调整，并且发放至其身故为止。

现有离退休人员和有资格的在职人员正式退休后的补充医疗福利（“其他补充医疗福利”）。该福利水平将进行周期性调整，并且发放至其身故为止。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	450,000.00	450,000.00	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同	23,668,050.42	23,452,324.23	[注]
应付退货款			
其他			
合计	24,118,050.42	23,902,324.23	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

[注] 该项预计负债的计提原因主要为拟关闭门店的租赁违约赔偿和未开立门店解除租赁定金合同的违约金。

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,378,847.28		2,082,399.98	5,296,447.30	与资产相关
政府补助	2,277,048.59		2,277,048.59		与收益相关
合计	9,655,895.87		4,359,448.57	5,296,447.30	

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电脑销售电子商务平台建设补助	800,000.00			800,000.00		0.00	与资产相关
商务发展专项(外经贸)资助清算资金	20,313.92			18,000.00		2,313.92	与资产相关
智慧消防平台补贴款	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
供应链体系化建设	195,200.00			24,400.00		170,800.00	与资产相关
中央冷链物流应急能力提升项目	2,763,333.48			389,999.94		2,373,333.54	与资产相关
信息化物流系统建设补助	2,599,999.88			850,000.04		1,749,999.84	与资产相关
疫情防控重点保障企业贴息	2,277,048.59				2,277,048.59		与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	406,528,465.00						406,528,465.00

其他说明：

无。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	44,126,415.75		41,677.75	44,084,738.00
其他资本公积	359,239,620.91			359,239,620.91
合计	403,366,036.66		41,677.75	403,324,358.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股本溢价减少主要系回购股份支付手续费 41,677.75 元。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	42,991,228.12	244,654,342.62		287,645,570.74
合计	42,991,228.12	244,654,342.62		287,645,570.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

详见附注其他重要事项。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-55,793,599.04							-55,793,599.04
其中：重新计量设定受益计划变动额	-55,793,599.04							-55,793,599.04

权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-55,793,599.04							-55,793,599.04

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无。

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	333,348,333.41			333,348,333.41
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	333,348,333.41			333,348,333.41

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无。

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	5,893,846,215.99	5,191,626,097.86
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-635,251,517.72	-27,353,707.02
调整后期初未分配利润	5,258,594,698.27	5,164,272,390.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	622,606,798.49	1,033,705,360.96
减：提取法定盈余公积		

提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,475,365,257.27	296,765,779.45
转作股本的普通股股利		
子公司少数股权变动	304,778.78	7,365,756.36
期末未分配利润	4,405,531,460.71	5,893,846,215.99

调整期初未分配利润明细:

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-635,251,517.72元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,891,947,889.43	8,856,554,369.86	9,852,876,160.61	7,812,789,568.16
其他业务	891,269,187.11	25,270,613.14	687,895,768.59	20,419,434.33
合计	11,783,217,076.54	8,881,824,983.00	10,540,771,929.20	7,833,209,002.49

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明:

报告分部	百货	超市	电器	汽车贸易
主要经营地区				
重庆	1,567,198,916.99	4,001,333,244.05	1,237,167,353.91	4,222,886,015.94
四川	154,187,947.69	156,559,145.18	5,829,518.71	
贵州	8,334,675.37			
湖北	4,704,737.92	17,813,997.02		
其他地区				
小计	1,734,426,277.97	4,175,706,386.25	1,242,996,872.62	4,222,886,015.94
收入确认时间				
商品（在某一时点转让）	1,734,426,277.97	4,175,706,386.25	1,242,996,872.62	4,222,886,015.94
服务（在某一时段内提供）				

小计	1,734,426,277.97	4,175,706,386.25	1,242,996,872.62	4,222,886,015.94
租赁收入	40,768,308.97	37,942,205.10	3,739,807.78	37,433,222.39

(续上表)

报告分部	房地产及工程	其他	小 计
主要经营地区			
重庆	166,472,853.76	105,609,168.39	11,300,667,553.04
四川			316,576,611.58
贵州			8,334,675.37
湖北			22,518,734.94
其他地区		65,000.02	65,000.02
小 计	166,472,853.76	105,674,168.41	11,648,162,574.95
收入确认时间			
商品(在某一时点转让)	166,472,853.76	105,674,168.41	11,648,162,574.95
服务(在某一时段内提供)			
小 计	166,472,853.76	105,674,168.41	11,648,162,574.95
租赁收入	1,926,975.03	13,243,982.32	135,054,501.59

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	42,886,570.06	24,775,762.91
营业税	24,827.80	64,297.40
城市维护建设税	20,560,186.35	19,853,654.73
教育费附加	8,905,198.01	8,618,253.27
资源税		
房产税	22,154,323.73	17,329,346.08
土地使用税	2,110,285.39	1,619,942.38
车船使用税	39,069.80	43,421.30
印花税	7,835,464.47	7,406,990.63
地方教育附加	5,937,191.03	5,743,790.45
土地增值税	14,645.96	-15,241,724.65
其他	21,714.10	25,668.66
合计	110,489,476.70	70,239,403.16

其他说明：

无。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工薪酬	746,099,333.74	727,815,736.05
水电气费	112,657,138.85	98,002,951.68

租赁费	66,115,161.61	300,551,717.31
折旧费及摊销	101,262,252.98	98,629,196.17
广告费	24,158,079.76	20,930,011.32
物料消耗	16,814,788.28	25,192,837.97
装修修理费	15,107,005.58	15,871,707.14
运杂保管费	59,065,272.67	91,606,134.97
保洁费	29,623,037.34	33,077,316.30
促销宣传费	135,209,818.81	118,573,054.36
使用权资产折旧费	172,548,506.00	
其他	91,084,320.16	46,386,063.08
合计	1,569,744,715.78	1,576,636,726.35

其他说明：

无。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工薪酬	388,937,892.16	398,528,869.90
业务招待费	1,850,172.08	876,771.08
差旅费	1,763,513.09	1,108,197.89
折旧摊销费	36,611,163.73	32,849,485.46
修理费	8,325,805.17	10,675,138.24
聘请中介机构费	6,447,395.27	3,391,740.38
其他	52,407,645.56	37,952,433.72
合计	496,343,587.06	485,382,636.67

其他说明：

无。

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
质检实验室研发	2,099,541.91	1,533,358.48
合计	2,099,541.91	1,533,358.48

其他说明：

无。

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,762,665.71	12,401,975.97
利息收入	-52,339,290.36	-41,647,206.98
长期应付职工薪酬折现成本	4,680,000.00	3,570,000.00
租赁负债利息	82,668,422.24	

金融机构手续费	25,508,217.17	47,769,807.93
合计	69,280,014.76	22,094,576.92

其他说明：

无。

67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,082,399.98	1,656,399.92
与收益相关的政府补助	5,703,194.80	48,813,308.21
合计	7,785,594.78	50,469,708.13

其他说明：

无。

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	136,865,280.72	38,225,500.46
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,746,940.74	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	959,671.23	79,561.64
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	139,571,892.69	38,305,062.10

其他说明：

无。

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	4,112,876.72	6,818,958.91
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		

其他非流动金融资产的公允价值变动收益	-4,650,000.00	
合计	-537,123.28	6,818,958.91

其他说明：

无。

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
坏账损失	-20,510,489.12	-5,102,789.79
应收保理款坏账损失	-447,424.97	
合计	-20,957,914.09	-5,102,789.79

其他说明：

无。

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-71,983,790.96	-104,614,865.09
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-71,983,790.96	-104,614,865.09

其他说明：

无。

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	3,872,445.71	342,060,088.13
合计	3,872,445.71	342,060,088.13

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,495,699.02	556,011.44	1,495,699.02
其中：固定资产处置利得	1,049,492.42	554,011.44	1,049,492.42
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	29,104.08	20,500.00	29,104.08
违约追偿收入	891,827.61	1,605,620.72	891,827.61
废旧物资处理收入	7,052,263.23	3,847,518.71	7,052,263.23
无法支付的款项	5,013,561.71	2,846,766.65	5,013,561.71
开发商经营支持	2,686,984.83		2,686,984.83
其他	4,677,448.30	1,714,410.36	4,677,448.30
合计	21,846,888.78	10,590,827.88	21,846,888.78

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
统计检测资金	8,000.00	20,500.00	与收益相关
生态环境局“无废城市细胞”创建补贴	21,104.08		与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,412,448.71	339,725.95	1,412,448.71
其中：固定资产处置损失	1,412,334.00	221,064.41	1,412,334.00
无形资产处置损失	114.71	118,661.54	114.71
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,531.34	20,046.78	2,531.34
罚款支出	77,999.65	56,177.03	77,999.65
赔偿支出	740,478.37	22,060.00	740,478.37
其他	438,872.51	1,664,744.19	438,872.51
合计	2,672,330.58	2,102,753.95	2,672,330.58

其他说明：

无。

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	126,606,924.50	168,014,560.56
递延所得税费用	-36,129,096.39	-37,564,342.37
合计	90,477,828.11	130,450,218.19

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	730,360,420.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	109,554,063.06
子公司适用不同税率的影响	-5,761,645.84
调整以前期间所得税的影响	-292,129.85
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,088,951.83
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-10,933,507.43
所得税费用	90,477,828.11

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目**(1)、收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到厂家支付的促销服务费	53,804,439.58	120,748,925.91
出租收到的租金	106,008,108.12	61,931,373.17
收到的投标保证金及诚意金	31,493,336.50	5,654,996.22
收到的利息收入	92,604,435.70	23,159,447.35
收到的暂收款、暂存款	69,002,401.73	223,512,956.20
收到的政府补助	5,732,298.88	49,534,945.46
保理业务款流入	144,351,044.10	187,013,536.06
其他	107,573,591.76	39,466,378.06
合计	610,569,656.37	711,022,558.43

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁支付的租金	119,036,434.67	349,226,627.58
支付的水电气费	142,810,909.12	116,949,056.03
支付的银行手续费	4,046,307.55	3,685,536.03
支付的暂收款、暂存款	215,643,134.54	130,830,452.85
支付的运杂费	121,710,462.68	63,442,002.90
支付的业务招待费、差旅费	59,808,464.68	11,991,057.57
支付的修理费	14,724,455.55	43,475,035.67
支付物管等其他经营费用	215,905,991.09	291,745,527.61
保理业务款流出	111,400,000.00	128,167,107.75
支付票据保证金	2,602,815.00	
其他	147,793,678.02	160,869,522.11
合计	1,155,482,652.90	1,300,381,926.10

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到到期定期存款本金及利息	2,328,007,616.44	709,800,000.00
合计	2,328,007,616.44	709,800,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
新增定期存款	300,000,000.00	1,400,000,000.00
马上金融股东存款		200,000,000.00
合计	300,000,000.00	1,600,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份	244,696,020.37	
租赁负债本金及利息	261,741,320.11	
合计	506,437,340.48	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

79. 现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	639,882,592.27	757,650,243.26
加：资产减值准备	71,983,790.96	104,614,865.09
信用减值损失	20,957,914.09	5,102,789.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	125,916,305.57	82,225,260.14

使用权资产摊销	205,944,193.15	
无形资产摊销	5,558,645.69	10,000,401.52
长期待摊费用摊销	39,163,971.57	34,753,097.35
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）	-3,872,445.71	-342,060,088.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-83,250.31	17,943.18
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	537,123.28	-6,818,958.91
财务费用（收益以“-”号填列）	96,280,164.46	11,146,424.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-139,571,892.69	-118,146,517.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-26,279,636.25	-34,618,717.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-8,995,991.81	-364,544.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	267,928,008.82	624,057,796.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	516,961,446.07	527,236,404.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-628,226,397.08	-1,291,883,447.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,184,084,542.08	362,912,952.71
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	2,825,742,806.51	3,115,708,033.05
减：现金的期初余额	2,318,354,732.38	2,653,475,076.52
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	507,388,074.13	462,232,956.53

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,825,742,806.51	2,318,354,732.38
其中：库存现金	124,049.01	171,301.78
可随时用于支付的银行存款	2,824,844,881.02	2,318,182,209.88
可随时用于支付的其他货币资金	773,876.48	1,220.72
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	2,825,742,806.51	2,318,354,732.38
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	219,667,869.17	详见合并财务报表附注-货币资金
应收票据		
存货	80,819,325.91	车辆合格证抵押借款
固定资产	77,525,957.86	房屋抵押借款
无形资产		
合计	378,013,152.94	/

其他说明：

无。

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	342,986.48
其中：美元	53,093.06	6.4601	342,986.48
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无。

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	7,378,847.28	其他收益	2,082,399.98
与资产相关的政府补助	6,768,913.50	存货	
与收益相关的政府补助	5,732,298.88	其他收益、营业外收入	5,732,298.88
财政贴息	7,580,034.74	财务费用	2,277,048.59

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明
无。

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2020年12月11日，公司第七届三次董事会审议通过《关于投资成立颐之时绿色供应链管理有限公司的议案》，决定投资1000万元成立颐之时绿色供应链管理有限公司进行生鲜加工，其中注册资本金1000万元，公司持股100%。截至2021年6月30日，颐之时绿色供应链管理有限公司已经完成工商注册手续。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司	重庆	重庆江北区	商业	100.00		同一控制下企业合并
重庆重百商社电器有限公司	重庆	重庆渝中区	商业	100.00		同一控制下企业合并
重庆重百商业保理有限公司	重庆	重庆江北区	商业	70.00		设立
重庆商社中天物业发展有限公司	重庆	重庆市渝中区	房地产	100.00		同一控制下企业合并
重庆商社汽车贸易有限公司	重庆	重庆市渝北区	商业	100.00		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

① 2020年12月11日,公司第七届三次董事会审议通过《关于购买重庆重百商业保理有限公司30%股权的议案》,决议以不高于2,200万元的价格购买重庆农畜产品交易所股份有限公司持有的重庆重百商业保理有限公司30%的股权。本次股权转让系挂牌转让方式,双方已于2021年1月13日签订产权交易合同,股权交易价格为2,200万元。2021年3月,重庆重百商业保理有限公司已办理完成股权转让工商变更手续。截至2021年6月30日公司持有重庆重百商业保理有限公司70%的股权。

② 2020年12月11日,公司第七届三次董事会审议通过《关于减少重庆宏美盛商贸有限公司注册资本金的议案》,决议1.同意重庆华轻商业有限公司按评估值退出其所持重庆宏美盛商贸有限公司17%的股权,退股价格为194.54万元。2.同意减少重庆宏美盛商贸有限公司注册资本金255万元至1245万元。减资后,重庆宏美盛商贸有限公司股权结构变更为:重庆百货大楼股份有限公司出资750万元,占60.24%;重庆津厨商贸有限公司出资495万元,占39.76%。2021年2月,重庆宏美盛商贸有限公司已办理完成上述股权转让工商变更手续。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	重庆重百商业保理有限公司
购买成本/处置对价	
—现金	22,000,000.00
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	22,000,000.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	23,940,744.57
差额	-1,940,744.57
其中:调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	-1,940,744.57

其他说明

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
马上消费金融股份有限公司	重庆市	重庆市渝北区	金融	31.06		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
无。

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	马上消费金融股份有限公司	XX 公司	马上消费金融股份有限公司	XX 公司
流动资产				
非流动资产				
资产合计	57,016,708,930.33		52,484,181,349.73	
流动负债				
非流动负债				
负债合计	49,424,096,039.85		45,332,216,497.63	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	7,592,612,890.48		7,151,964,852.10	
按持股比例计算的净资产份额	2,358,265,563.78		2,221,400,283.06	
调整事项	-70,899,888.85		-70,899,888.85	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-70,899,888.85		-70,899,888.85	
对联营企业权益投资的账面价值	2,287,365,674.93		2,150,500,394.21	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	4,624,521,304.41		3,945,884,491.68	
净利润	440,648,038.37		123,069,866.28	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	440,648,038.37		123,069,866.28	
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明
无。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

(1) 信用风险管理实务

① 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

A. 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
B. 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

② 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- A. 债务人发生重大财务困难；
B. 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
C. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
D. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

(2) 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

(3) 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

① 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

② 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2021年6月30日，本公司应收账款的40.86%(2020年12月31日：43.51%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

2. 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	167,609,783.24	169,589,420.93	169,589,420.93		
应付票据	1,117,754,425.17	1,117,754,425.17	1,117,754,425.17		
应付账款	2,593,561,164.77	2,593,561,164.77	2,523,186,062.86	30,452,771.91	39,922,330.00
其他应付款	944,742,804.20	944,742,804.20	474,847,214.49	235,216,799.36	234,678,790.35
小计	4,823,668,177.38	4,825,647,815.07	4,285,377,123.45	265,669,571.27	274,601,120.35

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	1,166,589,483.92	1,174,657,215.25	1,174,657,215.25		
应付票据	1,316,662,277.85	1,316,662,277.85	1,316,662,277.85		

应付账款	2,443,472,718.84	2,443,472,718.84	2,443,472,718.84		
其他应付款	1,504,278,699.46	1,504,278,699.46	1,504,278,699.46		
小计	6,431,003,180.07	6,439,070,911.40	6,439,070,911.40		

3. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2021年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币167,609,783.24元(2020年12月31日：人民币1,166,589,483.92元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注-外币货币性项目之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	18,180,000.00	15,714,405.69	6,341,400.00	40,235,805.69
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	18,180,000.00	15,714,405.69	6,341,400.00	40,235,805.69
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	18,180,000.00	15,714,405.69	6,341,400.00	40,235,805.69
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				

2. 生产性生物资产				
应收款项融资			1,784,750.00	1,784,750.00
持续以公允价值计量的资产总额	18,180,000.00	15,714,405.69	8,126,150.00	42,020,555.69
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

第一层次公允价值计量的金融资产中，上市股权公允价值根据收盘价格确定。

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

适用 不适用

第二层次公允价值计量的金融资产中，部分未上市股权公允价值根据区域市场挂牌成交价格确定。

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

适用 不适用

第三层次公允价值计量的金融资产中，结构性存款公允价值根据预期收益率计算；银行承兑汇票公允价值依据贴现率按现金流折现价格确定；部分未上市股权公允价值采用估值技术使用一项或多项不可观察变量作为输入值进行评估。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
重庆商社(集团)有限公司	重庆市	商业批发、零售	189,871.75	54.41	54.41

本企业的母公司情况的说明

重庆商社(集团)有限公司以下简称商社集团

本企业最终控制方是无。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注“在其他主体中的权益”说明。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
马上消费金融股份有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆商社中天大酒店有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社化工有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社广告传媒有限公司	母公司的全资子公司

重庆商社万盛五交化有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社物流有限公司	母公司的全资子公司
重庆瑞洋贸易有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社信息科技有限公司	母公司的全资子公司
重庆重客隆超市连锁有限责任公司	母公司的全资子公司
重庆恒升资产经营管理有限公司	母公司的全资子公司
重庆颐之时饮食服务有限公司	母公司的全资子公司
重庆商业投资集团有限公司	母公司的全资子公司
重庆速凯物流有限公司	母公司的全资子公司
重庆渝都酒店有限责任有限公司	母公司的全资子公司
重庆商社进出口贸易有限公司	母公司的全资子公司
重庆重客隆商贸有限公司	母公司的全资子公司
重庆市重百食品开发有限公司	参股公司
多点（深圳）数字科技有限公司	其他
步步高投资集团股份有限公司	其他
重庆合川步步高商业有限责任公司	其他
北京物美综合超市有限公司	其他

其他说明
无。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆市重百食品开发有限公司	采购商品		774,903.80
重庆商社进出口贸易有限公司	采购商品		334,513.27
重庆商社信息科技有限公司	采购商品	32,071.83	340,954.00
重庆商社信息科技有限公司	工程服务	23,555.05	47,092.32
重庆商社信息科技有限公司	修理费		
重庆颐之时饮食服务有限公司	采购商品	915,455.09	989,703.62
马上消费金融股份有限公司	系统维护费	482,547.17	5,132,188.69
重庆商社中天大酒店有限公司	气费	35,564.22	
多点（深圳）数字科技有限公司	采购商品		1,334,064.00
多点（深圳）数字科技有限公司	服务费	3,429,654.77	
多点（深圳）数字科技有限公司	宣传费	31,700,443.77	17,356,675.33
多点（深圳）数字科技有限公司	手续费	31,061,503.54	23,468,919.61
重庆瑞洋贸易有限公司	采购商品	116,580,743.07	
北京物美综合超市有限公司	采购商品	4,547,208.12	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆商社中天大酒店有限公司	物业管理	463,634.99	854,283.81

重庆商社中天大酒店有限公司	销售商品		10,194.69
重庆重客隆超市连锁有限责任公司 注1	销售商品	87,788,483.99	134,449,395.54
重庆重客隆超市连锁有限责任公司	仓储、配送、装卸服务	1,357,378.22	3,672,630.90
重庆重客隆超市连锁有限责任公司	消防维保	75,592.93	
重庆重客隆超市连锁有限责任公司	服务费	3,113.21	
重庆重客隆商贸有限公司	停车费	4,403.64	
重庆商社(集团)有限公司	装修装饰	-919,060.47	-8,514.12
重庆商社(集团)有限公司	销售商品	112,141.59	4,455,194.19
重庆商社(集团)有限公司	消防维保	23,950.87	
重庆商社(集团)有限公司	物业管理	3,810,992.04	3,961,960.94
重庆商社(集团)有限公司	安装修理	-60,354.96	19,456.69
重庆市重百食品开发有限公司	供应链服务	2,830.19	2,830.19
重庆市重百食品开发有限公司	销售商品	28,836.89	
重庆颐之时饮食服务有限公司	供应链服务	4,528.30	4,528.30
重庆恒升资产经营管理有限公司	销售商品	114,601.77	3,698.23
重庆恒升资产经营管理有限公司	安装修理	11,571.10	43,380.01
重庆恒升资产经营管理有限公司	工程服务		3,376,143.10
多点(深圳)数字科技有限公司	推广服务	84,388,025.34	53,417,450.29
多点(深圳)数字科技有限公司	销售商品		3,718.71
重庆商业投资集团有限公司	物业管理	77,904.26	22,398.19
重庆商业投资集团有限公司	销售商品	10,902.65	
重庆商社进出口贸易有限公司	物业管理	12,410.46	948.11
重庆商社进出口贸易有限公司	安装修理		1,049.56
重庆人道美食品连锁有限责任公司	销售商品	57,840.71	
重庆人道美食品连锁有限责任公司	安装修理	11,889.91	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

注1:公司对重庆重客隆超市连锁有限责任公司销售商品金额系按代理人净额法确认收入,抵消联营销售收入成本12,730,690.48元后列示。

注2:公司对重庆市重百食品开发有限公司的销售商品金额系按代理人净额法确认收入,抵消联营销售收入成本1,654,824.14元后列示。

注3:公司与多点(深圳)数字科技有限公司(以下简称“多点科技”)合作,使用其拥有的“秒付”和“自由购”支付系统实现标准商品的快速购物和结账,使用该服务平台所发生的商品销售资金结算账期和交易手续费(代扣第三方支付费用),与多点科技和其他非关联方合作的条件相同。该业务中多点科技按不同合作模式销售货款的1%、5%收取技术服务费,按不同支付方式代第三方平台收取秒付服务费,按应承担的促销活动费用支付本公司活动费用。本期发生的多点科技技术服务费31,700,443.77元,第三方平台秒付服务费31,061,503.54元,销售电子预付卡服务费3,300,137.65元,收取促销活动费84,388,025.34元。与多点科技合作发生的销售资金及电子预付卡结算资金流为1,822,386,164.23元,对多点科技资产负债表日尚未结算的资金已于2021年7月结清。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

重庆商业投资集团有限公司	公司	其他资产托管	2019年8月13日	同业竞争消除或目标资产划转、转让或注销之日止	双方协商确定	235,849.06
重庆商社(集团)有限公司	公司	其他资产托管	2021年3月31日	同业竞争消除或目标资产划转、转让或注销之日止	双方协商确定	235,849.06
重庆商社(集团)有限公司	公司	其他资产托管	2021年3月31日	2年	双方协商确定	288,264.92

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

2019年7月3日,公司召开第六届八十次董事会会议,审议通过《关于受托经营管理重庆重客隆商贸有限公司并签署〈重庆商业投资集团有限公司与重庆百货大楼股份有限公司之委托管理协议〉解决同业竞争的关联交易议案》。公司与商社集团所属商投集团签订《委托管理协议》,受托经营管理商投集团下属重庆重客隆商贸有限公司100%股权。委托管理的期限为自受托方正式履行托管职责之日起至同业竞争消除或目标资产划转、转让或注销之日止。委托管理费按年度收取,每一委托管理年度托管费为100万元。公司本期计提1-3月托管收入235,849.06元。

2021年3月31日,重庆商社(集团)有限公司、重庆商业投资集团有限公司、重庆百货大楼股份有限公司三方签订《委托委托管理协议之补充协议》。商投集团将其对重庆重客隆商贸有限公司《委托管理协议》项下的权利义务全部转让给商社集团,原协议条款均保持不变。公司本期计提4-6月托管收入235,849.06元。

2021年3月31日,重庆商社(集团)有限公司与重庆百货大楼股份有限公司签订《委托经营管理协议》,委托方全权委托公司对商管分公司及商社巴南汇巴南购物中心经营管理,委托管理期限为2年。委托管理费按上一年度未经审计的委托管理目标资产的资产总额的0.15%计算。公司本期计提委托管理收入288,264.92元。

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
重庆重客隆商贸有限公司	场地租赁		4,403.64
重庆重客隆商贸有限公司	房屋租赁	30,004.19	30,004.19

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
重庆商社(集团)有限公司	房屋租赁	20,418,675.52	15,261,684.63
重庆商社万盛五交化有限公司	房屋租赁	434,668.58	456,255.44
重庆商社物流有限公司	房屋租赁		54,283.03
重庆商社中天大酒店有限公司	场地租赁	9,757.72	7,799.98
重庆速凯物流有限公司	其他租赁	33,600.00	30,000.00
重庆合川步步高商业有限责任公司	房屋租赁		812,472.82

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	552.53	567.04

(8). 其他关联交易

适用 不适用

接受马上消费金融股份有限公司的金融服务,到期收回本金和利息。

根据双方签订的相关协议,公司存于马上消费金融股份有限公司的股东存款本金200,000,000.00元,存款期限2020年3月13日至2021年03月13日,协议约定年利率为6.17%。根据协议约定,本期定期存款到期收回本金和利息212,407,616.44元,计入本期财务费用利息收入2,501,808.22元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	重庆商社(集团)有限公司	4,070,760.22		7,314,479.68	
	重庆重客隆超市连锁有限责任公司	70,313,430.59		11,983,029.03	
	多点(深圳)数字科技有限公司	16,968,636.95		37,927,825.96	
	重庆恒升资产管理有限公司	1,145,914.51		1,233,721.42	
	重庆商社中天大酒店有限公司	0.70		22,000.00	
	重庆商业投资集团有限公司	169.20			
小计		92,498,912.17		58,481,056.09	
预付款项					

	重庆瑞洋贸易有限公司	3,539,364.25		16,516,762.69	
小 计		3,539,364.25		16,516,762.69	
其他应收款					
	重庆商社(集团)有限公司	555,560.81			
	重庆恒升资产经营管理有限公司	100,000.00		100,000.00	
	重庆商业投资集团有限公司	250,000.00		1,000,000.00	
	马上消费金融股份有限公司	4,477.02		1,597.46	
	多点(深圳)数字科技有限公司	20,000.00		37,779.03	
	步步高投资集团股份有限公司	23,000.00		280,000.00	
	重庆速凯物流有限公司	5,000.00		5,000.00	
小 计		958,037.83		1,424,376.49	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	重庆颐之时饮食服务有限公司	803,198.82	471,678.92
	重庆市重百食品开发有限公司	491,270.78	558,829.33
	重庆商社信息科技有限公司	2,646.00	3,561,178.93
	重庆瑞洋贸易有限公司	1,700,457.05	11,799,230.14
	多点(深圳)数字科技有限公司	434.31	
	北京物美综合超市有限公司	104,071.02	
小 计		3,102,077.98	16,390,917.32
合同负债	重庆恒升资产经营管理有限公司	1,744,800.00	22,183.21
小 计		1,744,800.00	22,183.21
其他应付款			
	重庆市重百食品开发有限公司	102,000.00	102,000.00
	重庆商社(集团)有限公司	7,515,702.47	7,501,547.20
	重庆颐之时饮食服务有限公司	16,370.79	219,400.42
	重庆商社信息科技有限公司	581,729.55	795,502.85
	马上消费金融股份有限公司		841,981.13
	步步高投资集团股份有限公司	3,066,498.51	13,594,451.96
	多点(深圳)数字科技有限公司	36,796.28	
	重庆瑞洋贸易有限公司	50,000.00	
	重庆商社万盛五交化有限公司	75,082.44	
小 计		11,444,180.04	23,054,883.56

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

公司向重庆商社投资有限公司购买重庆重百商业保理有限公司少数股东股权事项及公司投资设立重庆十分有型商业管理有限公司事项详见本报告其他资产负债表日后事项说明。

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

单位：元

剩余期限	金额
1 年以内	164,959,212.12
1-2 年	143,915,667.51
2-3 年	138,019,910.77
3-4 年	115,249,663.92
4-5 年	97,558,935.26
5 年以后	59,071,197.32
合 计	718,774,586.90

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

汽车零售客户分期付款逾期涉及的诉讼事项

本公司为客户提供购车分期付款担保业务，因客户购车分期消费贷款违约，本公司承担连带责任，代客户向银行支付逾期消费贷款，截至 2021 年 6 月 30 日，公司应收客户消费贷款余额为 10,242,453.16 元，期末根据账面价值与预计可收回金额差额计提坏账准备 8,628,654.65 元。本公司陆续向违约客户提起诉讼以追回代偿消费贷款余额，截至 2021 年 6 月 30 日，公司起诉客户逾期消费贷款相关诉讼未完结的共计 42 笔，涉及诉讼金额 10,242,453.16 元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 购买重庆重百商业保理有限公司少数股东股权。

2021年3月31日，公司第七届九次董事会会议审议通过《关于协议购买重庆商社投资有限公司所持重庆重百商业保理有限公司30%股权的关联交易议案》，决议出资2,352.56万元协议购买商社投资持有的重百保理30%股权。双方已于2021年5月14日签订产权交易合同，股权交易价格为2,352.56万元。2021年8月4日，重庆重百商业保理有限公司已办理完成股权转让工商变更手续。转让完成后，重庆重百商业保理有限公司已成为公司全资子公司。

(2) 投资设立重庆十分有型商业管理有限公司

2021年6月18日，公司第七届十一次董事会会议审议通过《关于投资设立重庆十分有型商业管理有限公司的关联交易议案》，决定与北京十分有型商业管理有限公司合资设立重庆十分有型商业管理有限公司。该合资公司注册资本金为100万元，公司出资70万元，占70%；北京十分有型出资30万元，占30%。双方已于2021年7月9日签订投资协议，2021年7月14日完成工商注册登记。截至本报告审批报送日，重庆十分有型商业管理有限公司已经成为公司控股子公司，公司持有其70%股权。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对百货商场业务、独立超市门店业务及电器销售业务和汽车贸易业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	百货	超市	电器	汽车贸易	房地产	其他	分部间抵销	合计
营业收入	1,773,571,400.74	4,214,752,227.39	1,251,922,221.58	4,260,319,238.33	180,241,006.85	336,996,052.79	234,585,071.14	11,783,217,076.54
营业成本	485,380,786.06	3,207,525,254.84	943,374,395.11	4,050,639,975.42	141,690,017.93	210,064,835.07	156,850,281.43	8,881,824,983.00
资产总额	7,954,885,485.13	4,917,130,536.52	2,052,246,263.27	1,986,122,437.04	995,633,955.66	10,378,834,896.70	11,002,187,959.88	17,282,665,614.44
负债总额	5,886,484,426.45	4,112,977,262.63	1,866,013,567.02	1,586,006,021.20	963,441,342.26	7,373,016,222.86	9,835,788,641.98	11,952,150,200.44

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

(1) 大竹林土地项目

2012年4月，本公司与重庆商社中天实业有限公司、子公司商社汽贸以出让方式取得重庆市北部新区大竹林组团项目地块，公司与商社汽贸共出资47,503.51万元并持有该地块30.905%的物权；2020年3月，公司与商社汽贸将持有的大竹林项目地块30.905%的土地使用权转移至新成立的全资子公司重庆远溪物业管理有限公司（以下简称远溪物业）名下。经履行土地评估、国有资产评估项目备案登记、国有资产转让审批程序，以及公司2019年12月第六届八十五次董事会、2020年4月第六届九十二次董事会审议批准，公司将远溪物业100%股权按7,524.78万元的价格转让给融创西南房地产开发(集团)有限公司控制的重庆远冲实业有限公司，并由其全额承接远溪物业全部负债92,703.97万元。

2020年4月14日，远溪物业已办理完成股权变更相关工商登记手续。截至2021年6月30日，转让远溪物业形成的股权转让款及其债权尚余处置款及利息408,988,586.32元未收回。

2021年7月15日，公司收回了剩余处置款及利息。

(2) 以集中竞价交易方式回购股份

2020年6月30日，公司2019年年度股东大会审议通过《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的方案》。公司拟以自有资金或符合法律法规规定的自筹资金，按不超过30元/股的拟回购股份价格回购股份，回购股份数量不超过2,032万股，不超过公司当前总股本的5%；不低于1,017万股，不低于公司当前总股本的2.5%。回购资金总额不超过6.1亿元，不低于3.05亿元。回购股份的实施期限为公司股东大会审议通过回购股份方案之日起12个月内。本次回购的股份全部用于员工持股或股权激励计划。

回购股份实施期间，公司于2020年7月20日按每股0.73元派发了2019年度现金红利，并按每股0.73元除权除息；于2021年6月1日按每股3.69元派发了2020年度现金红利，并按每股3.6292元除权除息。根据公司《关于以集中竞价交易方式回购股份的回购报告书》之“二、回购方案的主要内容”-“（五）回购的价格第二款”的安排，本次拟回购股份的价格调整为不超过25.64元/股。按回购价格上限25.64元/股测算，回购资金总额不超过5.21亿元，不低于2.6076亿元。

截至2021年6月30日，公司完成回购，已实际回购公司股份10,360,094股，占公司总股本的2.5484%，回购最高价格29.25元/股，回购最低价格25.79元/股，回购均价27.76元/股，使用资金总额287,645,570.74元（不含交易费用）。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	547,833,979.18
1年以内小计	547,833,979.18
1至2年	
2至3年	180,648.00
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	548,014,627.18

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	180,648.00	0.03	180,648.00	100.00	0.00	180,648.00	0.05	180,648.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	547,833,979.18	99.97	136,385.38	0.02	547,697,593.80	395,126,959.57	99.95	116,595.40	0.03	395,010,364.17
合计	548,014,627.18	/	317,033.38	/	547,697,593.80	395,307,607.57	/	297,243.40	/	395,010,364.17

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
重庆盛斯顿电器有限公司	180,648.00	180,648.00	100.00	收回可能极小
合计	180,648.00	180,648.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	2,727,707.60	136,385.38	5.00
应收关联方款项组合	545,106,271.58		
合计	547,833,979.18	136,385.38	0.02

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	180,648.00					180,648.00
按组合计提坏账准备	116,595.40	27,856.78	8,066.80			136,385.38
合计	297,243.40	27,856.78	8,066.80			317,033.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司	441,986,348.98	80.65	
重庆重百商社电器有限公司	44,265,075.00	8.08	
重庆商社汽车贸易有限公司	8,428,770.00	1.54	
长安福特汽车有限公司	546,864.66	0.10	27,343.23
重庆赛迪工程咨询有限公司	370,660.00	0.07	18,533.00
小计	495,597,718.64	90.44	45,876.23

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款	1,307,545,083.58	1,722,411,469.99
合计	1,307,545,083.58	1,722,411,469.99

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,012,283,694.11
1 年以内小计	1,012,283,694.11
1 至 2 年	409,500,749.12
2 至 3 年	6,708.60
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	150,000.00
5 年以上	9,824,332.14
合计	1,431,765,483.97

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	1,003,585,589.04	1,381,500,440.49
保证金、押金、备用金	11,298,232.67	7,176,865.75
资产处置价款及利息	408,988,586.32	422,192,432.58
应收员工赔款	3,889,818.43	3,889,818.43
定金		9,410,000.00
其他	4,003,257.51	1,793,093.01
合计	1,431,765,483.97	1,825,962,650.26

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	21,177,550.23	1,412.09	82,372,217.95	103,551,180.27
2021年1月1日余额在本期	21,177,550.23	1,412.09	82,372,217.95	103,551,180.27
--转入第二阶段	-20,184,987.03	20,184,987.03		-
--转入第三阶段				-
--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期计提	-888,224.65	20,767,131.44	790,313.33	20,669,220.12
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	104,338.55	40,953,530.56	83,162,531.28	124,220,400.39

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	76,836,897.95	3,365,486.29				80,202,384.24
按组合计提坏账准备的其他应收款	26,714,282.32	18,341,269.71	1,037,535.88			44,018,016.15
合计	103,551,180.27	21,706,756.00	1,037,535.88			124,220,400.39

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆远冲实业有限公司	资产处置款及利息	408,988,586.32	1-2年	28.57	40,898,858.63
重庆商社中天物业发展有限公司	往来款	370,601,125.82	1年以内、1-2年	25.88	
重庆商社汽车贸易有限公司	往来款	144,454,728.26	1年以内、1-2年	10.09	
重庆庆荣物流有限公司	往来款	141,773,704.86	1年以内、1-2年	9.90	
重庆仕益产品质量检测有限责任公司	往来款	116,802,621.66	1年以内、1-2年	8.16	
合计		1,182,620,766.92		82.60	40,898,858.63

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,090,220,173.74	6.14	2,090,220,167.60	2,057,246,464.36	6.14	2,057,246,458.22
对联营、合营企业投资	2,287,365,674.93		2,287,365,674.93	2,150,500,394.21		2,150,500,394.21
合计	4,377,585,848.67	6.14	4,377,585,842.53	4,207,746,858.57	6.14	4,207,746,852.43

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆重百九龙百货有限公司	29,000,000.00			29,000,000.00		
重庆电子器材有限公司	2,040,000.00			2,040,000.00		
重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司	879,311,013.39			879,311,013.39		
重庆重百商社电器有限公司	8,431,215.80			8,431,215.80		
重庆庆荣物流有限公司	90,116,947.10			90,116,947.10		
重庆宏美盛商贸有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		
重庆商社舒适家居有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
重庆商玛特科技有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
重庆百货大楼股份有限公司(香港)有限公司				0.00		6.14
重庆重百商业保理有限公司	20,000,000.00	23,940,744.57		43,940,744.57		
重庆善水电器销售有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
重庆商社汽车贸易有限公司	246,924,138.80			246,924,138.80		
重庆商社中天物业发展有限公司	3,251,910.60			3,251,910.60		
重庆仕益产品质量检测有限责任公司	10,126,628.83			10,126,628.83		
重庆商社电子商务有限公司	30,816,528.78			30,816,528.78		
重庆溯富商贸有限公司	83,875,802.96			83,875,802.96		
重庆市合川区步步高宝川置业有限责任公司	626,287,150.45	2,513,280.00		628,800,430.45		
重庆步步高中煌商业管理有限公司	10,465,121.51	-3,480,315.19		6,984,806.32		
重庆颐之时绿色供应链管理有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	2,057,246,458.22	32,973,709.38		2,090,220,167.60		6.14

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
马上消费金融股份有限公司	2,150,500,394.21			136,865,280.72						2,287,365,674.93
小计	2,150,500,394.21			136,865,280.72						2,287,365,674.93
合计	2,150,500,394.21			136,865,280.72						2,287,365,674.93

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,527,448,071.81	1,112,880,929.24	1,723,111,408.06	1,390,840,033.65
其他业务	209,959,114.10	8,022,354.76	188,950,561.16	8,513,694.79
合计	1,737,407,185.91	1,120,903,284.00	1,912,061,969.22	1,399,353,728.44

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

报告分部	百货	超市	其他	小计
主要经营地区				
重庆	1,448,611,963.91		206,174,166.45	1,654,786,130.36
四川	58,385,150.01	1,109,334.29		59,494,484.30
贵州	8,334,798.01			8,334,798.01
小计	1,515,331,911.93	1,109,334.29	206,174,166.45	1,722,615,412.67
收入确认时间				
商品（在某一时点转让）	1,515,331,911.93	1,109,334.29	206,174,166.45	1,722,615,412.67

服务（在某一时段内提供）				
小 计	1,515,331,911.93	1,109,334.29	206,174,166.45	1,722,615,412.67
租赁收入	13,881,870.60	0	909,902.64	14,791,773.24

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		5,491,058.89
权益法核算的长期股权投资收益	136,865,280.72	38,225,500.46
处置长期股权投资产生的投资收益		74,350,396.72
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,746,940.74	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益	959,671.23	79,561.64
合计	139,571,892.69	118,146,517.71

其他说明：
无。

6、 其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,955,696.02	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,091,747.45	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	14,036,910.15	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,940,744.57	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	422,547.95	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	759,963.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,121,459.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-6,966,485.11	
少数股东权益影响额	-1,802,042.03	
合计	39,560,541.28	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.36	1.55	1.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.70	1.45	1.45

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

法定代表人：何谦

董事会批准报送日期：2021年8月28日

修订信息

适用 不适用