

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 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人何谦、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

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2021年度公司实现归属于母公司所有者的净利润979,897,045.73元，截至2021年12月31日，公司未分配利润为4,999,877,442.82元。

公司2021年度拟向全体股东每10股派发现金红利37.90元（含税）。

根据《上市公司回购股份实施细则》等有关规定，上市公司回购专用账户中的股份，不享有利润分配的权利。

截止2021年12月31日，公司回购专用账户持有公司股份10,360,094股。回购专用账户若因股权激励等原因发生变动，回购专用账户实际持有的公司股份不参与本次利润分配。

本次利润分配的实际总额，将以利润分配股权登记日公司股本总额扣减公司回购专用证券账户中股份总数为基数，以每10股派发现金红利37.90元（含税）。

截至2021年12月31日，公司总股本406,528,465股，扣减截止2021年12月31日公司回购专用证券账户中股份总数10,360,094股后的基数为396,168,371股。以此计算合计拟派发现金红利1,501,478,126.09元（含税）。本年度公司现金分红比例为178.20%（包括2021年度以现金方式回购股份的分红率24.97%）。分配后，剩余未分配利润留待以后年度分配，本次不进行资本公积金转增股本。

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

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本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年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的宏观经济风险、消费趋势风险和市场竞争风险等，敬请查阅“第四节经营情况讨论与分析”中“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”——“（四）可能面对的风险”相关内容。

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.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	29
第五节	环境与社会责任.....	47
第六节	重要事项.....	49
第七节	股份变动及股东情况.....	70
第八节	优先股相关情况.....	74
第九节	债券相关情况.....	74
第十节	财务报告.....	75

备查文件目录	<p>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。</p> <p>二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。</p> <p>三、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。</p> <p>四、上述原件存放地点：重庆市渝中区青年路18号商社大厦11楼重庆百货大楼股份有限公司公共事务部（董事办）。</p>
--------	--

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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
汽贸、汽贸业态、商社汽贸	指	重庆商社汽车贸易有限公司
马消、马上消费	指	马上消费金融股份有限公司
融通公司	指	重庆融通电器有限公司
澳格尔公司	指	重庆澳格尔经贸有限公司
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
庆荣物流	指	重庆庆荣物流有限公司
仕益质检	指	重庆仕益产品质量检测有限责任公司
广州仕益	指	仕益检验检测认证（广州）有限公司
仕益铜梁	指	重庆市铜梁区仕益检验检测认证有限公司
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
商社悦通	指	重庆商社悦通汽车销售有限公司
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
商社文化	指	重庆商社文化汽车销售服务有限公司
郫都商场	指	重庆百货大楼股份有限公司郫都商场
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
商社投资	指	重庆商社投资有限公司
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
重百度云购、云购	指	重百度云购微信小程序线上商城
云专柜	指	重百度云购微信小程序品牌专柜
高化	指	高级进口化妆品
非购平台	指	非购物类平台
全屋	指	一站式购买成套家电
电器淘	指	电器新零售营销服务平台、零售门店云端官方商城
世纪通	指	电器授权加盟项目及门店
重百小哥	指	电器物流、售后服务品牌
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日--2021 年 12 月 31 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	无
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

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报 (https://www.cnstock.com/) 证券时报 (http://www.stcn.com/)
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn/
公司年度报告备置地点	公共事务部（董事办）

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	重庆百货	600729	无

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 9 层
	签字会计师姓名	李青龙、宋军

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年		本期比上年同期增减(%)	2019年
		调整后	调整前		
营业收入	21,123,921,355.23	21,077,417,554.89	21,077,417,554.89	0.22	34,535,605,619.56
归属于上市公司股东的净利润	979,897,045.73	1,050,013,559.80	1,033,705,360.96	-6.68	985,306,683.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	923,312,594.30	581,971,926.65	565,663,727.80	58.65	888,759,152.66
经营活动产生的现金流量净额	1,114,152,563.33	1,181,738,938.71	1,181,738,938.71	-5.72	875,585,745.39
	2021年末	2020年末		本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	5,796,552,818.81	7,182,633,057.36	6,938,304,223.90	-19.30	6,291,822,885.05
总资产	17,697,722,662.58	17,105,431,330.79	16,808,452,803.36	3.46	15,147,771,524.10

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年		本期比上年同期增减(%)	2019年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	2.45	2.58	2.54	-5.04	2.42
稀释每股收益(元/股)	2.45	2.58	2.54	-5.04	2.42
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	2.31	1.43	1.39	61.54	2.19
加权平均净资产收益率(%)	16.69	15.25	15.54	增加1.44个百分点	16.68
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	15.72	8.45	8.50	增加7.27个百分点	15.05

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

2021年12月24日，公司第七届二十次董事会审议通过《关于投资性房地产会计政策变更的议案》，公司决定自2021年1月1日起对投资性房地产的后续计量模式进行变更，即由成本计量模式变更为公允价值计量模式。公司根据相关规定对2019年12月31日、2020年12月31日、2021年9月30日的合并资产负债表及2020年1-12月、2021年1-9月的合并利润表进行追溯调整。内容详见《关于投资性房地产会计政策变更的公告》（公告编号：临2021-067）。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	6,510,866,756.03	5,272,350,320.51	4,573,066,609.85	4,767,637,668.84
归属于上市公司股东的净利润	435,534,526.39	199,844,371.52	233,848,346.77	110,669,801.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	412,675,081.51	183,143,275.12	216,019,115.50	111,475,122.17
经营活动产生的现金流量净额	-336,543,001.86	1,520,627,543.94	185,152,910.00	-255,084,888.75

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

公司决定自 2021 年 1 月 1 日起对投资性房地产的后续计量模式进行变更,即由成本计量模式变更为公允价值计量模式。内容详见公司《2021 年年度报告》第二节“七、近三年主要会计数据和财务指标”-“(二) 主要财务指标”-“报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明”。

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	781,877.77	377,992,348.57	3,401,720.18
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	2,884,756.98		
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	16,820,806.41	80,372,883.60	68,894,432.50
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	15,284,635.36	23,554,695.39	
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	-2,819,452.05	37,637,068.49	31,108,476.64
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	4,209,739.92	2,440,864.48	1,364,021.08
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	11,133,649.00		

受托经营取得的托管费收入	1,808,191.00	1,207,547.18	393,081.76
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,486,158.55	34,243,410.63	13,075,690.88
减：所得税影响额	11,647,194.96	85,568,585.10	15,997,567.68
少数股东权益影响额（税后）	2,358,716.55	3,838,600.08	5,692,324.53
合计	56,584,451.43	468,041,633.16	96,547,530.83

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产和其他非流动金融资产	456,493,257.74	36,993,805.69	-419,499,452.05	-3,779,123.28
应收款项融资	3,473,191.01	1,500,000.00	-1,973,191.01	0
投资性房地产	1,008,629,579.20	993,350,440.20	-15,279,139.00	11,133,649.00
持有待售资产	0.00	25,602,700.00	25,602,700.00	0.00
合计	1,468,596,027.95	1,057,446,945.89	-411,149,082.06	7,354,525.72

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 经营情况讨论与分析

报告期内，面对持续反复的新冠疫情和严峻的市场形势，公司积极发挥混改优势，加快数字化转型，经营业绩稳中向好。公司实现营业收入211.24亿元，同比增长0.22%；实现归母净利润9.80亿元，同比下降6.68%；实现扣非后归母净利润9.23亿元，同比增长58.65%，实现每股收益2.45元；净资产收益率16.69%，区域龙头地位进一步提升。

2021年，公司全面提升“六大能力”，经营能力进一步增强。

一、 推进供应链变革，提升商品经营能力

一是百货推进“高化、战略品牌、非购”三大平台建设，拓展包销定制，优化直营供应商、加速品牌引新汰换。全年高化销售增长7.8%；战略品牌销售增长11.7%；非购经营面积增长8.6%；品牌引新率13.1%。

二是超市加强重点品类联采、生鲜溯源、自有品牌建设、物流服务与管理升级。全年进口商品占比提升0.15个百分点；生鲜基地直采占比提升2个百分点；自有品牌销售增长5%；网红、潮品等特色商品加强引新；库存周转天数下降14天。

三是电器实施战略品牌合作、包销定制、通讯运营商合作、打造全屋供应链。全年战略品牌销售增长17%；包销定制销售增长51%；通讯运营商佣金增长105%；5万元以上全屋定制套餐624户。

四是汽贸争取整车优势车源，提升新保和续保台量，拓展二手车收购渠道。全年整车展厅销量增长7%；保险业务新保台次增长6%，续保台次增长20%；二手车收购量增长24%。

二、 打造差异化优势，提升业态业务创新能力

一是百货打造商品、服务、会员权益、体验服务差异化模式，重点区域卖场错位经营，53 家门店云专柜平台全面上线，构建差异化竞争优势。

二是超市多点及三方线上业务高增长，线上销售增长 35%。B 端拓展快速增长，U 课引进差异化商品达 30%。强化专区打造，学习推广标杆店生鲜陈列。新增 10 家门店快剪业务。

三是电器将服务做到街头巷尾直至边远乡村，实现重庆区域全覆盖。全屋模式送教到家，打通社区运营“最后一公里”；世纪通送利到店，赋能商户服务“最后一公里”，全年销售增长 95%；重百小哥开设线下服务站 28 个，送货到村，跑通“最后一公里”；电器淘送爱到心，线上线下一体化激活“最后一公里”。

四是汽贸拓展新网点，金州保时捷展厅开业；获得“长城”品牌授权，新开 2 个“WEY”4S 店，1 个哈弗 4S 店。拓展新能源新赛道，获得新能源品牌 SMART 重庆总代，新增创维、小鹏、蔚来 3 个新能源车售后。推出个性化改加装及二手车销售业务，满足消费需求。

三、建系统、搭平台、拓入口，提升会员运营能力

平台合作助力会员运营，“重百新世纪”小程序入驻支付宝平台，“重百云购”小程序入驻云闪付平台。累计新增会员 319 万，会员总数达 1836 万。

百货多平台多场景赋能会员拉新。云购商城、券平台、直播等多平台支持多场景会员运营，会员销售占比提升 4.57 个百分点。

超市地推拉新，面推拉新，创新用户裂变活动，打造付费会员体系，会员销售占比 60%。

电器推动便捷付，销售即注册，助力会员拉新，精准会员运营，丰富拼团秒杀、清洗、检测等服务，推出会员尊享权益，实现异业及品牌方资源共享，会员销售占比 90.6%。

汽贸加强新车客户招揽、保险合作拉新，全年新增有效集客 5 万名。

四、推动数字化转型，提升数字化能力

一是业务数字化。百货云购、超市多点 OS、电器淘、汽贸车生活等业务数字化得到全面加强。

百货优化“重百云购”线上商城与企业微信客户营销功能。超市完成 182 家门店 OS 系统切换。电器推进线上线下一体化，电器淘商城、重百小哥、电器仓储与运输管理等全面上线。汽贸完成商社车生活客户运营系统搭建。

二是会员数字化。建立全公司共享会员池，会员数量大幅提升。搭建精准营销平台，会员洞察、客群画像与标签、自动化营销推送等功能上线运行。

三是管理数字化。推进财务共享平台，租赁系统、税务开票、合同管理等新功能上线，人力资源系统试点上线。

四是服务数字化。完善数字化服务能力，实现百货场店统一纳税、净额法核算等专项财务数字化服务工作逐一落地。供应商服务平台移动端、电器重百小哥等服务应用上线，智能客服平台进一步优化。

二、报告期内公司所处行业情况

2021 年是国家历史上具有里程碑意义的一年。面对复杂严峻的国内外形势和诸多风险挑战，全国上下共同努力，统筹疫情防控和经济社会发展，全年主要目标任务较好完成，“十四五”实现良好开局，我国发展又取得新的重大成就。2021 年，我国实现国内生产总值 114.37 万亿元，同比增长 8.1%。1 季度 GDP 大幅增长，2-4 季度增速逐季回落，4 季度增速降至 4%，下半年复苏势头放缓。

社会消费品零售总额增速也呈前高后低态势，2021 年 1-2 月增速 33.8%，下半年在 4.9% 以下的低位区间运行，2021 年 12 月低至 1.7%，社会消费品零售市场发展形势严峻。

网络消费增长较快，持续冲击线下市场。受疫情影响，居民减少出行，居家线上消费需求明显增长。2021 年，全国网上零售额 13.09 万亿元，比上年增长 14.1%，增速明显高于线下消费。

受此影响，2021 年上半年，52 家零售类上市公司整体营收较 2020 年同期下降 6.6%，第三季度降幅扩大至 13%。29%（15 家）上市公司营收负增长。逾 60%（31 家）上市公司扣非净利润同比下滑，大型超市首次出现大幅亏损、大型电器大幅续亏。2021 年 1-3 季度，百货、超市、电器类主要上市公司经营业绩较上半年进一步恶化。主要 10 家百货类上市公司中，70% 的上市公司营收、扣非净利下跌；主要 10 家超市类上市公司扣非净利全部下滑；电器类上市公司持续大幅亏损。

面临国内零售行业经营形势严峻的情况下，2021 年，公司经营保持稳定，经营绩效优于传统零售行业。2021 年公司实现营业收入 211.24 亿元，同比增长 0.22%，实现归属于上市公司股东的净利润 9.80 亿元，同比下降 6.68%，实现扣非后归母净利润 9.23 亿元，同比增长 58.65%。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）报告期内公司所从事的主要业务

报告期内公司主要从事百货、超市、电器和汽车贸易等业务经营，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。公司开设各类商场、门店 304 个（按业态口径计算），经营网点已布局重庆 36 个区县和四川、贵州、湖北等地。

报告期内，公司通过推进供应链变革，持续提升商品经营能力；扩大会员基盘，提升会员运营能力；开展业态业务创新，打造差异化优势；加强建设全面数字化，提升运营效率；强化成本精细管控，提升效益水平；整合资源，提升收益；优化组织架构，提升组织运营效率等措施，取得较好成绩，利润总额实现增长。

（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 年度各模式下经营数据为：

经营模式	面积（万平米）	销售额(万元)
经销	81.16	1,860,238.27
代销	8.65	200,928.24
联营	101.10	1,330,246.20
租赁	17.73	7,318.24
其他	16.90	107,910.10
合计	225.54	3,506,641.05

四、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 12 月 31 日，公司经营网点按业态口径计算有 304 个，其中：百货业态 53 个，超市业态 178 个，电器业态 44 个，汽贸业态 29 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 24 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，数字化转型步伐加快，线上交易大幅增加，双线融合，拓宽场景，增强体验；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。

五、报告期内主要经营情况

2021 年公司实现营业收入 211.24 亿元，同比增长 0.22%；实现归属于母公司的净利润 9.80 亿元，同比下降 6.68%；每股收益 2.45 元，同比下降 5.04%。

(一) 主营业务分析**1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	21,123,921,355.23	21,077,417,554.89	0.22
营业成本	15,672,693,966.72	15,827,083,096.34	-0.98
销售费用	3,028,174,435.90	3,073,023,353.97	-1.46
管理费用	1,100,443,713.78	1,084,693,501.39	1.45
财务费用	143,278,394.29	-18,821,393.72	-861.25
研发费用	37,841,266.45	3,029,601.43	1,149.05
经营活动产生的现金流量净额	1,114,152,563.33	1,181,738,938.71	-5.72
投资活动产生的现金流量净额	1,914,704,484.40	-2,047,981,779.43	-193.49
筹资活动产生的现金流量净额	-3,202,871,078.76	531,122,496.58	-703.04
其他收益	16,451,030.09	74,402,078.85	-77.89
投资收益	437,835,195.01	153,347,510.19	185.52
公允价值变动收益	7,354,525.72	51,792,736.87	-85.80
信用减值损失	20,096,290.12	-21,938,267.35	-191.60
资产处置收益	8,135,247.71	384,101,440.66	-97.88
营业外支出	34,203,022.03	10,481,453.08	226.32
所得税费用	116,186,504.39	174,871,700.35	-33.56

营业收入变动原因说明：主要为受 2020 年疫情基数影响，百货、电器、汽贸业态主营收入增长，超市主营收入同比下降。

营业成本变动原因说明：主要为公司加强重点品牌集中采购，与股东方联合采购等措施降低成本。

销售费用变动原因说明：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：主要为公司聘请中介机构费用及水电费等增加。

财务费用变动原因说明：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：主要为公司下属电商公司投入相关信息技术研发费用增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为公司收到的销货款等经营资金减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：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：主要为公司偿还了去年收到的防疫专项应急贷款及完成了 2020 年度现金股利分配。

其他收益变动原因说明：主要为公司收到的相关政府补助减少。

投资收益变动原因说明：主要为公司对马上消费股权投资收益增加。

公允价值变动收益变动原因说明：主要为公司投资彩虹电器股权公允价值减少及公司投资结构性存款较同期减少，相关公允价值变动金额减少。

信用减值损失变动原因说明：主要为公司转回坏账准备增加。

资产处置收益变动原因说明：主要为公司同期完成大竹林项目转让。

营业外支出变动原因说明：主要为公司关店等相关赔偿增加。

所得税费用变动原因说明：主要为同期公司完成大竹林项目转让，本期扣除股权投资收益后利润较同期减少。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

2021 年公司实现营业收入 211.24 亿元，同比增长 0.22%，实现营业成本 156.73 亿元，同比减少 0.98%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
百货业态	241,854.38	78,999.07	67.34	9.49	6.52	增加 0.91 个百分点
超市业态	681,280.81	587,198.99	13.81	-20.37	-18.43	减少 2.04 个百分点
电器业态	240,902.16	186,881.86	22.42	13.76	15.67	减少 1.28 个百分点
汽贸业态	703,089.76	660,720.25	6.03	8.08	7.68	增加 0.35 个百分点
其他	75,825.11	51,626.16	31.91	180.55	355.97	减少 26.19 个百分点
合计	1,942,952.22	1,565,426.33	19.43	-1.16	-0.96	减少 0.16 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
重庆地区	1,887,732.15	1,530,688.42	18.91	-0.32	0.05	减少 0.30 个百分点
四川地区	50,263.44	31,502.25	37.33	-20.57	-28.93	增加 7.38 个百分点
贵州地区	1,116.02	214.53	80.78	0.07	-15.11	增加 3.44 个百分点
湖北地区	3,840.61	3,021.12	21.34	-49.06	-50.93	增加 2.99 个百分点
合计	1,942,952.22	1,565,426.33	19.43	-1.16	-0.96	减少 0.16 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

报告期内,受 2020 年疫情基数影响,百货、电器、汽贸业态主营收入增长,超市主营收入同比下降。公司进行结构性调整,轻资产低毛利业务销售占比增加,摊薄整体毛利率,毛利率同比减少。

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位:万元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
百货业态	主营业务成本	78,999.07	5.05	74,166.98	4.69	6.52
超市业态	主营业务成本	587,198.99	37.51	719,914.78	45.55	-18.43
电器业态	主营业务成本	186,881.86	11.94	161,563.62	10.22	15.67
汽贸业态	主营业务成本	660,720.25	42.21	613,622.08	38.82	7.68
其他	主营业务成本	51,626.16	3.30	11,322.26	0.72	355.97
合计	主营业务成本	1,565,426.33	100.00	1,580,589.72	100.00	-0.96

成本分析其他情况说明

报告期内，由于主营业务收入下降，主营业务成本较上年同期下降。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

报告期内，公司主要子公司股权未发生变动，但公司新设 3 家子公司和 2 家孙公司，清算注销 1 家孙公司，合并范围发生变化。（见会计报表附注之“合并范围的变更”和“其他主体中的权益”说明）

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 99,579.54 万元，占年度销售总额 2.84%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

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

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 525,438.83 万元，占年度采购总额 17.13%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

适用 不适用

其他说明

无。

3. 费用

适用 不适用

参见本节“1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	37,841,266.45
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	37,841,266.45
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.18
研发投入资本化的比重（%）	0

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	150
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	0.94
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	11
本科	103
专科	36
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	50
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	87
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	12
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	1
60 岁及以上	0

(3). 情况说明

适用 不适用

报告期内, 公司持续研发投入, 具体为:

一是公司开发了财数通 V2.0、合同管理系统 2.0、客户关系管理系统 3.0、企微营销助手平台 2.0 以及优惠券平台 2.0 项目等 5 个项目, 并取得软件著作权证书。

二是公司下属公司仕益质检开展有机投入品标准体系研究项目、食品安全快速检测试剂盒研究项目、电器类检测技术研究项目、纺织皮革类相关检测方法研究项目、建筑建材类相关检测方法研究项目、电子类相关检测方法研究项目。其中: 1. 有机投入品标准体系研究项目已结题。2. 食品安全快速检测试剂盒研究项目, 主要开展食品快速检测方法及检测装置的研发, 并提交实用新型专利申请 2 项。3. 电器类检测技术研究项目主要开展电器电工产品检测方法及检测装置的研究, 并提交实用新型专利申请 2 项、获得发明专利授权 1 项。4. 纺织皮革类、建筑建材类和电子类相关检测方法研究项目, 旨在提升检验检测技术。

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

参见本节“1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

2021 年度, 公司投资参股的马上消费实现净利润 138,216.23 万元, 公司按照权益法核算长期股权投资, 本期确认投资收益 42,879.44 万元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	3,547,142,017.08	20.04	5,152,336,342.02	30.12	-31.15	注 1
交易性金融资产	0.00	0.00	411,607,452.05	2.41	-100.00	注 2
应收款项融资	150,000.00	0.00	3,473,191.01	0.02	-95.68	注 3
其他应收款	115,794,042.74	0.65	500,699,177.54	2.93	-76.87	注 4
持有待售资产	25,602,700.00	0.14	0.00	0.00	--	注 5
在建工程	21,583,830.90	0.12	15,660,783.24	0.09	37.82	注 6
使用权资产	3,110,129,336.51	17.57	0.00	0.00	--	注 7
短期借款	274,270,824.22	1.55	1,166,589,483.92	6.82	-76.49	注 8
预收款项	25,004,935.47	0.14	14,837,734.42	0.09	68.52	注 9
一年内到期的非流动负债	458,192,849.59	2.59	0.00	0.00	--	注 10
预计负债	37,850,486.63	0.21	24,118,050.42	0.14	56.94	注 11
递延收益	13,213,066.78	0.07	9,655,895.87	0.06	36.84	注 12
租赁负债	3,379,668,265.19	19.10	0.00	0.00	--	注 13
库存股	287,645,570.74	1.63	42,991,228.12	0.25	569.08	注 14

其他说明

注 1：货币资金减少主要为公司偿还了防疫专项应急贷款及完成了 2020 年度现金股利分配。

注 2：交易性金融资产减少主要为公司结构性存款到期收回。

注 3：应收款项融资减少主要为公司应收票据减少。

注 4：其他应收款减少主要为公司本年度收到大竹林项目转让尾款。

注 5：持有待售资产增加主要为公司房产纳入政府征收范围。

注 6：在建工程增加主要为公司门店装修项目增加。

注 7：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 8：短期借款减少主要为公司偿还了防疫专项应急贷款。

注 9：预收款项增加主要为公司预收场地出租租赁款增加。

注 10：一年内到期的非流动负债增加主要为公司主要为一年内到期的租赁负债增加。

注 11：预计负债增加主要为公司计提了为拟关闭门店的租赁违约赔偿和未开业门店解除租赁定金合同的违约金。

注 12：递延收益增加主要为公司新增与资产相关政府补助。

注 13：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 14：库存股增加主要为公司回购股份，增加库存股。

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 3,249,536.74（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.018%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	587,087,617.09	截至 2021 年 12 月 31 日，本公司银行存款中合计 61,614,572.31 元使用受限，含银行监管账户 61,473,941.85 元，项目资本金账户 140,630.46 元；其他货币资金共计 525,473,044.78 元使用受限，含马上消费存款 300,000,000.00 元，职工住房购买及维修款 11,391,884.64 元，票据借款等保证金 214,081,160.14 元。
存货	99,389,318.77	为子公司应付票据提供质押担保。
固定资产	118,596,678.23	为子公司短期借款提供抵押担保。
无形资产	10,049,832.87	为子公司短期借款提供抵押担保。
合计	815,123,446.96	

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

1. 公司门店分布情况

(1) 营业收入前 10 家百货（含购物中心）门店信息

序号	地区	名称	地址	物业权属	面积 (平方米)	期限	开业日期
1	重庆	世纪新都	江北区观音桥建新北路 1 号	自有	62746.54	永久	2001.04.29
				租赁	12294.00	至 2029 年	
				租赁	3396.65	至 2024 年	
2	重庆	凯瑞商都	沙区三峡广场双巷子 6 号煌华新纪元购物广场 1-5 楼	租赁	35467.82	至 2030 年	2015.02.12
3	重庆	瑞成商都	九龙坡区杨家坪商业步行街	自有	35756.37	永久	2005.04.30
				租赁	2950.00	至 2029 年	
				租赁	1169.19	至 2025 年	
				租赁	595.00	至 2022 年	
4	重庆	重百大楼	重庆市渝中区民权路 2 号	自有	27835.35	永久	2001.12.22
5	重庆	万州商都	万州区高笋塘太白路 2 号	自有	30316.19	永久	2005.04.26
6	重庆	涪陵商都	涪陵区兴华中路 34 号	自有	33987.48	永久	2004.12.03
				租赁	962.43	至 2031 年	
7	重庆	阳光世纪	重庆江北建新北路一支路 3 号负 1-8 层	租赁	83482.74	至 2032 年	2014.09.30
8	重庆	江津商场	江津区几江大什字建宇大楼负 2 层-9 层	租赁	21929.03	至 2024 年	2014.04.26
9	重庆	沙坪商场	沙坪坝区小新街 75#1-7	自有	26733.04	永久	2007.09.13
				租赁	1628.99	至 2029 年	
10	重庆	南充商都	南充市顺庆区人民南路 66 号	自有	31564.00	永久	2010.01.29
				租赁	1632.00	至 2028 年	

(2) 营业收入前 10 家超市门店信息

序号	地区	名称	地址	物业权属	面积 (平方米)	期限	开业日期
1	重庆	江南生活馆超市	南岸区南坪惠工路贝迪龙庭商住楼负 1 层至正 3 层	自有	5372.88	永久	2002.01.12
2	重庆	世纪新都超市	江北区观音桥建新北路 1 号	自有	4359.00	永久	2001.04.29
3	重庆	新世纪超市金渝大道店	北部新区经开园 B11-B 地块重庆新科国际广场负一层	租赁	5313.00	至 2025 年	2010.09.18
4	重庆	开州商都超市	开州新城安康中央商务区 7 号地块新世纪百货大楼	自有	5975.00	永久	2007.12.09
5	重庆	新世纪超市康庄美地店	北部新区大竹林康庄美地 B1B2 正一层及负一层	租赁	14071.43	至 2028 年	2013.09.19
6	重庆	万州商都超市	万州区高笋塘太白路 2 号新世纪百货大楼	自有	4143.00	永久	2005.04.26
7	重庆	新世纪超市东原店	重庆市江北区红盛路重庆悦荟	租赁	5590.1.0	至 2033 年	2015.01.09
8	重庆	新世纪超市时代天街店	重庆市渝中区长江 2 路 174 号龙湖时代天街一期 A2 区	租赁	6080.00	至 2032 年	2012.12.20
9	重庆	瑞成商都超市	重庆市九龙坡区杨家坪正街	自有	5752.00	永久	2005.04.30
10	重庆	重百超市永川中心店	永川区渝西广场光华大厦	自有	9701.70	永久	2001.09.08

(3) 营业收入前 10 家电器门店信息

序号	地区	名称	地址	取得方式	面积 (平方米)	期限	开业日期
1	重庆	商社电器解放碑商场	渝中区民族路 173 号	租赁	12553.83	至 2025 年	2010.04.23
2	重庆	重百电器江北店	江北区观音桥渝北二村一支路 6 号负一层	租赁	5392.94	至 2022 年	2006.12.18
3	重庆	万州商都电器店	万州区高笋塘太白路 2 号新世纪百货大楼 7 层	自有	2148.00	永久	2005.04.26
4	重庆	重百电器渝北店	渝北区义学路 2 号(区府广场旁)金易都会 2、3、4 层	租赁	5001.30	至 2030 年	2008.09.26
5	重庆	商社电器沙坪坝中心店	沙坪坝华宇广场 2 号时代星空 1-4 层部分区域	租赁	6210.00	至 2023 年	2017.12.22
6	重庆	重百电器合川店	重庆合川苏家街 25 号	自有	12170.03	永久	2006.12.16
7	重庆	重百电器江津店	江津区几江时代购物广场 A 区 1 号, A-B-3,	租赁	4709.00	至 2024 年	2003.09.20
8	重庆	凯瑞商都电器店	沙坪坝渝碕路 50 号负 1、负 2 层	自有	2000.00	永久	2002.11.30
9	重庆	重百电器璧山店	璧山县璧城镇文星路 55-3 号	租赁	4586.00	至 2025 年	2004.12.25
10	重庆	商社电器杨家坪商场	杨家坪劳动三村一幢负 1-3 层	租赁	9207.00	至 2024 年	2002.09.21

(4) 营业收入前 10 家汽贸门店信息

序号	地区	名称	地址	取得方式	面积 (平方米)	期限	开业日期
1	重庆	商社麒兴	重庆市江北区渝澳大道 68 号	自有	8245.00	永久	2004.12.20
2	重庆	百事达华众	重庆市南岸区南湖路 12 号	自有	6198.00	永久	2002.01.23
3	重庆	商社博瑞	重庆市渝北区人和立交支路 5 号	自有	7286.00	永久	2012.10.30
4	重庆	商社德奥	重庆市经济技术开发区海峡路 300 号	自有	10856.00	永久	2005.04.29
5	重庆	商社悦通	重庆市渝中区石油路 8 号	租赁	12077.00	至 2023 年	2014.03.01
6	重庆	商社飞跃	重庆市九龙坡区龙腾大道 161 号	自有	7218.00	永久	2003.11.18
7	重庆	商社新亚	重庆市高新技术产业开发区九龙园盘龙村五社 113 号	自有	3640.00	永久	2002.04.01
8	重庆	百事达华恒	重庆市永川区昌州大道中段 23 号 1 幢 23-1 号	租赁	5328.00	至 2032 年	2013.12.23
9	重庆	百事达华万	重庆市万州区双河口永佳路 421 号	租赁	4080.00	至 2029 年	2019.06.18
10	重庆	百事达华黔	重庆市黔江区正阳机动车交易中心	租赁	1855.00	至 2022 年	2014.01.03

(5) 新增门店信息

序号	网点名称	业态	所在区域	地址	面积 (m ²)	取得方式	租赁期限	开业时间
1	新世纪超市 九龙广场店	超市	九龙坡	重庆市九龙坡区西郊三村 2 号	4850	租赁	至 2033 年	2021.01.06
2	新世纪超市 巫山三店	超市	巫山	巫山县巫峡镇广东中路 342 号	1600	租赁	至 2031 年	2021.02.06
3	重百超市融 汇半岛店	超市	巴南	巴南李家沱融汇大道 1 号	1056	租赁	至 2031 年	2021.04.08
4	新世纪超市 兰馨大道店	超市	渝北	重庆渝北区城馨路 8 号	4961	租赁	至 2031 年	2021.04.20
5	新世纪超市 建新北路店	超市	江北	重庆江北区建新北路	2355	租赁	至 2031 年	2021.05.29
6	重百超市南 门洞店	超市	彭水	彭水县汉葭镇南门街 6 号	2602	租赁	至 2036 年	2021.09.17
7	新世纪超市 融汇广场店	超市	沙坪坝	重庆沙坪坝区汇泉 1 路 12 号 负 1-47	4967	租赁	至 2036 年	2021.09.28
8	新世纪超市 巴渝大道店	超市	潼南	重庆市潼南区桂林街道潼南大 道北一段 536 号双龙华泰明珠 1#负一层	4503	租赁	至 2036 年	2021.10.30
9	新世纪超市 公园天街店	超市	渝北	重庆渝北区秋成大道 156 号	6407	租赁	至 2036 年	2021.12.30
10	重百超市江 州大道店	超市	江津	重庆江津区鼎山大道元帅街道 33 号星韵满庭	6020	租赁	至 2036 年	2021.12.31

(6) 关闭门店信息

序号	名称	业态	所在区域	地址	面积(m ²)	停业时间	减少原因
1	新世纪百货D柴商都	百货	江北区	重庆市江北区红原路171号、红盛路28号、红石路311号、红盛路70号	29432	2021.07.05	减亏关闭
2	重百超市岳池店	超市	岳池	岳池县九龙镇建设路71号附39号	3233	2021.01.08	到期关闭
3	重百超市郫都店	超市	成都	成都市郫都区杜鹃路47号	8070	2021.01.15	经营调整
4	新世纪超市垫江凤山店	超市	垫江	垫江县桂溪街道办事处工农南路133号美华钻石城负一层	7461	2021.08.16	经营调整
5	新世纪超市陈家湾店	超市	沙坪坝	重庆市沙坪坝区渝碚路119号文星大厦负一层、一层和车库负二层,	2481	2021.08.30	到期关闭
6	新世纪超市白马凼店	超市	九龙坡	重庆市九龙坡区白马凼45号附1-3号	877	2021.09.13	到期关闭
7	新世纪超市潼南嘉瑞店	超市	潼南	潼南梓潼街道建设路	5719	2021.10.08	迁址关店
8	新世纪超市江津双福店	超市	江津	重庆江津双福新区旭日凤凰城	4894	2021.10.20	经营调整
9	重百超市合江店	超市	合江	合江县合江镇一转盘“亿鑫世纪商城”负二层	4395	2021.12.17	到期关闭
10	新世纪超市达州南城店	超市	达州	达州市南外镇华蜀北路六合世家	4492	2021.12.22	到期关闭
11	新世纪超市梁平时代广场店	超市	梁平	梁平县双桂街道文津路	2745	2121.12.23	经营调整
12	新世纪超市合川步步高店	超市	合川	合川区合阳街道办事处合阳大道2号	4945	2021.12.24	经营调整
13	重百电器渝航店	电器	渝北区	渝北区双凤桥街道渝航路70号	2420	2021.12.30	减亏关闭
14	商社强力	汽贸	渝中区	重庆市渝中区长江一路78号	8495	2021.12.01	经营调整
15	商社启迪	汽贸	渝北区	重庆市北部新区华园路一巷1号2幢第1层至第2层	3545	2021.12.01	经营调整
16	商社博购	汽贸	渝北区	重庆市北部新区华园路一巷1号2幢第1层至第2层	4557	2021.12.01	经营调整

(7) 2022 年度关店计划

公司决定计划关闭扭亏无望或租约到期的达州商都、邻水商都、李家沱商场、超市建新北路店、超市海棠晓月店、超市铝城店、超市马王坪店、超市五里店店、超市学府大道店、超市临江店、超市新华店、超市江与城店、超市酉阳店、超市梁平时代广场店、超市南城店、超市合江店、超市步步高店、达州商都超市、百事达华众邻水分公司、百事达华众彭水分公司、百事达华众梁分公司、百事达华众万盛分公司等22个场店,并在2021年度对上述场店进行了减值测试评估。

2. 公司店效信息

地区	业态	销售同比 (%)	坪效 (万元/平米)	租金均价 (含物管费) (元/月·m ²)
重庆地区	百货业态	9.46%	1.20	38.22
	超市业态	-17.21%	1.10	23.77
	电器业态	12.03%	1.66	46.70
	汽贸业态	10.91%	8.34	30.49
四川地区	百货业态	7.33%	0.70	32.49
	超市业态	-31.57%	0.74	23.96
	电器业态	-7.25%	0.51	26.76
	汽贸业态	-70.72%	5.49	24.09
贵州地区	百货业态	1.44%	0.43	51.35
湖北地区	百货业态	3.93%	0.35	9.04
	超市业态	-34.42%	0.75	7.68
小计		0.74%	1.46	31.52

注：湖北地区 2021 年度租金较低，主要为因疫情原因，开发商对公司下属场店租金进行减免。

3. 公司仓储物流情况

(1) 仓储物流总体概况

公司采取统一采购、统一存储、统一配送的连锁经营模式，利用集约化、专业化、信息化平台的优势，实现标准化的存储和配送业务，实现企业低成本、高效率的业务运行。

公司形成了以重庆主城庆荣物流为主干，万州区域配送网点为补充的物流仓储布局，业务范围涉及普通仓储、冷链生鲜仓储、门店配送等物流业务活动，服务公司 178 家超市门店，覆盖重庆 37 个区县及四川、贵州、湖北等地。

公司现有仓储面积 9.7 万 m²，其中自有物业面积 8.5 万 m²，占库房总面积的 87.63%，社会外租库房 1.2 万 m²，占库房总面积的 12.37%；公司 2021 年仓储业务配送货值 45.28 亿，同比增长 12.14%。直流占比明显提升，达到 40.57%。

(2) 2021 年物流体系建设

完成庆荣物流一号库生鲜库改造建设，实现统一场地，多温区设置；实现水果和蔬菜合配、冷链配送。全面升级系统，完成万州仓、生鲜 106 仓（蔬菜、水果）多点 WMS 切换，常温仓 OS 运营中心切换，生鲜 103 仓（冷仓）多点 WMS 系统切换和 OS 运营中心切换。清理异常库存，加快库存商品周转，库存商品周转下降 14 天。

(3) 2022 年物流建设计划

一是扩大统配规模，增加引入 15 家供应商，增加常温配额 2 亿元。

二是增加分拨、拉跨、拆零、装卸等增值业务，提升增值业务收入。

三是改变生鲜全冷链作业模式，区域果蔬纳入配送范围，增加配额；增加日配冷冻供应商范围，增加配送收入。

四是上线 TMS 运输管理系统，实现自动排线、统计结算功能，实现单货同步和收货无纸化交接，提升效率。

4. 公司自营模式下商品采购与存货情况

(1) 2020 年自营商品采购额及库存额

单位：万元

类别	2021 年采购额 (含税进价)	2021 年库存金额 (含税进价)
百货类	93,164	17,308
生鲜类	207,026	14,230
杂百类	526,998	106,048

家电类	200,928	28,435
汽车类	746,822	58,706

(2) 货源及货源中断风险和对策

①加强合同管理。公司与供应商签订商品经营合同，对相关风险、责任、处罚进行约定：包括送货时间规定、最低存货金额、保持期限要求、违约责任及相关处罚、债权债务免责等。

②成立专门团队。各业态常设专门采购团队，根据销售情况随时关注库存指标，低库存及超期库存报警，及时补货和优化。

③重大节假日，提前与供应商和配送商进行协商，做好备货和配送准备，避免断货。

④同一价格段采购 2-3 款不等的商品，确保价格段商品的丰满度。防止单品货源中断时，有可用替代商品填补空缺，最大限度防范断货风险。

(3) 滞销及过期商品的处理政策及减值计提政策

①优化滞销及过期商品的处理流程，形成《库存商品管理办法》《库存商品风控机制》等制度，及时对滞销及临期商品进行换退货处理，预防和降低库存损失风险，提升商品周转速度。

②制订《资产减值管理操作指引》，减值计提政策详见会计报告附注“重要会计政策及会计估计”，及时对存货计提减值准备，准确反应存货实际价值。

5、与行业特点相关的费用分析

序号	费用项目	本期数（亿元）	同期数（亿元）	同比增减数（亿元）
1	租金	6.78	6.15	0.63
2	广告宣传及促销费	2.90	2.73	0.17
3	折旧及摊销费	2.89	2.83	0.06
4	人工费用 (含劳务支出)	24.11	23.97	0.14

(1) 租金本期租赁费累计 6.78 亿元，同比增加 0.63 亿元，主要为公司执行新租赁准则，相关租赁费用列报在使用权资产摊销及财务费用中，经测算该项调整影响费用增加。

(2) 广告宣传及促销费本期累计 2.90 亿元，同比增加 0.17 亿元，其中：商业预付卡费用增加 0.20 亿元，主要为公司发售的商业预付卡线上销售增加，相关交易费用增加。业务宣传费用增加 0.24 亿元，主要为超市本期活动增加且活动力度加大。

(3) 折旧及摊销费累计 2.89 亿元，同比增加 0.06 亿元，基本持平，公司相关资产变动较小。

(4) 人工费用（含劳务支出）累计 24.11 亿元，同比增 0.14 亿元，基本持平，主要为工资计提同比减少 0.81 亿元，社保支出同比增加 0.69 亿元。

6. 公司线上销售情况

2021 年，公司不断推进业务创新，重百云购、电器淘、商社车生活等数字化平台上线，多点平台运行良好，实现线上销售 18.04 亿元，同比增长 48.37%，线上销售占比分别为 5.14%，提升 1.66 个百分点。

7. 客户特征或类别

(1) 会员特征数量及销售占比表

会员人数（万人）	会员销售额（亿元）	销售额占零售总额占比	同比增减
1836	173	74%	增长 7 个百分点

(2) 主要促销、营销活动及其财务或业务效果。

公司整体筹划开展“百年重百第二届购物节”大型促销活动，全矩阵推广，实现活动话题线上亿次曝光，荣获新浪微博（重庆）2021 年“金图钉最赞事件营销”奖。

百货拓宽外部渠道，挖掘异业资源，深化科技赋能，加大促销活动频次，全年开展统筹促销活动 11 档，天数 95 天，促销销售同比增长 9.67%。

超市推动促销常态化，促销活动融入日常销售中。开展线下营销活动 25 档，活动天数 147 天。开展线上营销活动 14 档，成交单数同比增长 75.7%。

电器创新促销方式，线上线下全渠道助力活动转化，全年开展促销活动 30 场，促销销售同比增长 12.34%。

汽贸重网络，激存量，推出各档促销活动，实现有效集客量同比增长。其中“99 续保节”续保单量同比增长 45%；“国际车展”新增总订单可比增长 6%；“重庆汽车消费展”实现订单逾 200 台。

8. 行业会计政策

公司处于零售与批发行业，具体会计政策详见会计报告附注“重要会计政策及会计估计”。

零售行业经营性信息分析

1. 报告期末已开业门店分布情况

√适用 □不适用

地区	经营业态	自有物业门店		租赁物业门店	
		门店数量	建筑面积 (万平米)	门店数量	建筑面积 (万平米)
重庆地区	百货业态	17	35.97	25	55.21
重庆地区	超市业态	23	13.40	144	63.18
重庆地区	电器业态	11	3.92	32	11.98
重庆地区	汽贸业态	7	5.55	21	5.02
四川地区	百货业态	3	10.78	6	11.74
四川地区	超市业态	3	1.64	6	2.85
四川地区	电器业态			1	0.24
四川地区	汽贸业态			1	0.03
贵州地区	百货业态			1	1.76
湖北地区	百货业态			1	1.69
湖北地区	超市业态			2	0.58

2. 其他说明

√适用 □不适用

2021 年度门店变动情况。

单位：数量：个，面积：万平方米

地区	经营业态	年初数		新增			关闭			本期余额	
		数量	建筑面积	数量	变动时间	建筑面积	数量	变动时间	建筑面积	数量	建筑面积
重庆地区	百货业态 ^{注1注2}	43	97.53				1	2021.07.05	6.35	42	91.18
	超市业态	164	77.47	10	2021.01.16 2021.02.06 2021.04.08 2021.04.20 2021.05.29 2021.09.17 2021.09.28 2021.10.30	3.93	7	2021.08.16 2021.08.30 2021.09.13 2021.10.08 2021.10.20 2021.12.23 2021.12.24	4.82	167	76.58

					2021.12.30 2021.12.31						
	电器业态 ^{注2}	44	15.23			0.91	1	2021.12.31	0.24	43	15.90
	汽贸业态 ^{注2}	30	9.83	1	2021.02.02	2.40	3	2021.12.01 2021.12.01 2021.12.01	1.66	28	10.57
四川地区	百货业态 ^{注2}	9	21.50			1.02				9	22.52
	超市业态	13	6.50				4	2021.01.08 2021.01.15 2021.12.17 2021.12.22	2.01	9	4.49
	电器业态	1	0.24							1	0.24
	汽贸业态	1	0.03							1	0.03
贵州地区	百货业态	1	1.76							1	1.76
湖北地区	百货业态 ^{注2}	1	1.79						0.10	1	1.69
	超市业态	2	0.57			0.01				2	0.58
小计		309	232.45	11		8.27	16		15.18	304	225.54

注 1：同一物理体内存在多业态的，按其属性归口计入各业态。

注 2：除新增/关闭场店外，公司存量场店面积存在新增或减少情况。为此，公司对存量场店面积进行梳理、修订。

（五）投资状况分析

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：报告期内，公司对外股权投资 4,032.56 万元，借款转增注册资本 2,252.93 万元，出售资产 560.82 万元，注销公司并豁免债权债务 2,485.78 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登记手续，成为公司下属全资子公司。

（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，从事快剪业务。注册资本金为 100 万元，公司出资 70 万元，占 70%；北京十分有型商业管理有限公司出资 30 万元，占 30%。2021 年 7 月 14 日，完成工商注册登记，成为公司下属控股子公司。

（3）经公司第七届十二次董事会会议审议通过，公司下属全资子公司商社汽贸下属控股子公司商社悦通持续亏损。公司决定同意商社汽贸以 100 万元收购朱爱惠所持商社悦通 40% 权益。2021 年 9 月 14 日，商社悦通完成工商变更登记，成为商社汽贸下属全资子公司。

（4）经公司第七届十二次董事会会议审议通过，公司下属全资子公司商社汽贸与重庆九建科技发展有限公司合资设立重庆商社九建汽车销售服务有限公司，经营长城坦克品牌汽车。注册资本金 500 万元，商社汽贸投资 255 万元，占 51%；重庆九建科技发展有限公司投资 245 万元，占 49%。

（5）经公司第七届十二次董事会会议审议通过，公司下属全资子公司商社汽贸投资设立全资子公司重庆商社涪魏汽车销售服务有限公司（现更名为重庆商社蔚陵汽车销售服务有限公司），经营 WEY 品牌汽车，注册资本 500 万元。2021 年 10 月 13 日，完成工商注册登记。

（6）经公司第七届十二次董事会会议审议通过，商社汽贸投资设立全资子公司重庆商社联合瑞坤汽车销售服务有限公司（现更名为重庆商社蔚渝汽车销售服务有限公司），经营 WEY 品牌汽车，注册资本 500 万元。2021 年 10 月 13 日，完成工商注册登记。

(7) 经公司第七届十九次董事会会议审议通过，商社汽贸下属控股子公司商社文化因亏损停业，商社汽贸按出资比例豁免商社文化债务约 603.17 万元，并注销商社文化。

(8) 经公司第七届十九次董事会会议审议通过，公司下属全资子公司仕益质检下属全资子公司仕益铜梁因亏损停业，仕益铜梁豁免仕益质检债权 104.68 万元，并于 2022 年 1 月 14 日，完成工商注销登记，注销仕益铜梁。

(9) 经公司第七届十九次董事会会议审议通过，仕益质检下属全资子公司广州仕益持续亏损，公司决定将仕益质检对广州仕益的借款 2,252.93 万元转增为广州仕益的注册资本。并以不低于 560.82 万元的价格为底价，通过招投标方式转让广州仕益 100% 股权。

(10) 经公司第七届二十次董事会会议审议通过，公司下属全资子公司商社电器下属全资子公司融通公司持续亏损，商社电器豁免融通公司债务 283.75 万元，并注销融通公司。

(11) 经公司第七届二十次董事会会议审议通过，商社电器下属全资子公司澳格尔公司持续亏损，商社电器豁免澳格尔公司债务 1,494.18 万元，并注销澳格尔公司。

(12) 经公司第七届二十次董事会会议审议通过，商社电器投资设立重庆重百暖通科技有限公司（现更名为重庆重百暖通设备有限公司），经营暖通业务。注册资本金为 500 万元，商社电器以货币出资 255 万元，持股 51%。2022 年 1 月 13 日，该公司完成工商注册登记，成为商社电器下属控股子公司。

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

报告期内，以公允价值计量的金融资产主要为投资性房地产、对外权益投资、纳入征收范围内房产和应收银行承兑汇票。具体为：一是持有投资性房地产 99,335.04 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 3,699.38 万元；三是持有纳入征收范围内房产 2,560.27 万元；四是公司持有的未到期银行承兑汇票 15 万元。

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

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
------	------	------	--------------	-------------	-------------	--------------	--------------	-------------	------------

		(%)							
重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司	商业	100	30,288.60	830,966.82	201,714.57	939,442.57	31,889.84	30,303.98	商业批发、零售
重庆重百商社电器有限公司	商业	100	2,000.00	175,688.73	9,057.14	243,323.13	7,142.40	5,871.65	商业批发、零售
重庆商社汽车贸易有限公司	商业	100	10,000.00	201,149.18	34,625.63	703,396.43	7,198.65	5,209.06	汽车零售
重庆商社中天物业发展有限公司	商业	100	2,400.00	79,531.27	5,518.49	59,752.34	4,984.92	4,199.79	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	9,913.13	-8,427.85	4,901.96	-2,873.56	-2,875.08	质量检测
重庆商社电子商务有限公司	商业	100	3,825.00	5,626.60	2,890.07	5,679.27	291.41	291.15	电子商务
重庆重百商业保理有限公司	商业	100	5,000.00	17,148.56	8,287.64	1,929.88	502.69	435.54	商业保理
重庆庆荣物流有限公司	物流	100	12,000.00	42,415.90	19,529.99	16,213.19	130.52	72.99	仓储运输
重百九龙商场	商业	68.18	4,107.00	8,690.50	6,522.53	3,065.97	779.14	665.86	商业批发、零售
马上消费金融股份有限公司	金融	31.06	400,000.00	6,109,086.66	830,423.29	1,000,954.81	158,416.38	138,216.23	发放个人消费贷款

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

◆ 外部环境更趋复杂、严峻、不确定。



■ 面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力

- 国内疫情多点散发，国际环境不确定性增加，经济走势下行，市场预期减弱，消费持续疲软，未来需求不足。

■ 商业过剩，“内卷”加剧

- 中国商业历经20余年高速发展，现已进入同质化和存量竞争日益激烈的“内卷”期。2021年全国拟开业购物中心逾1100个，接近1亿平方米，重庆拟开69个，约700万平方米，商业供给过剩。

■ 行业景气度降低

- 上半年国内零售类上市公司29%营收下滑、逾60%扣非净利润负增长，这一情况第三季度继续延续。

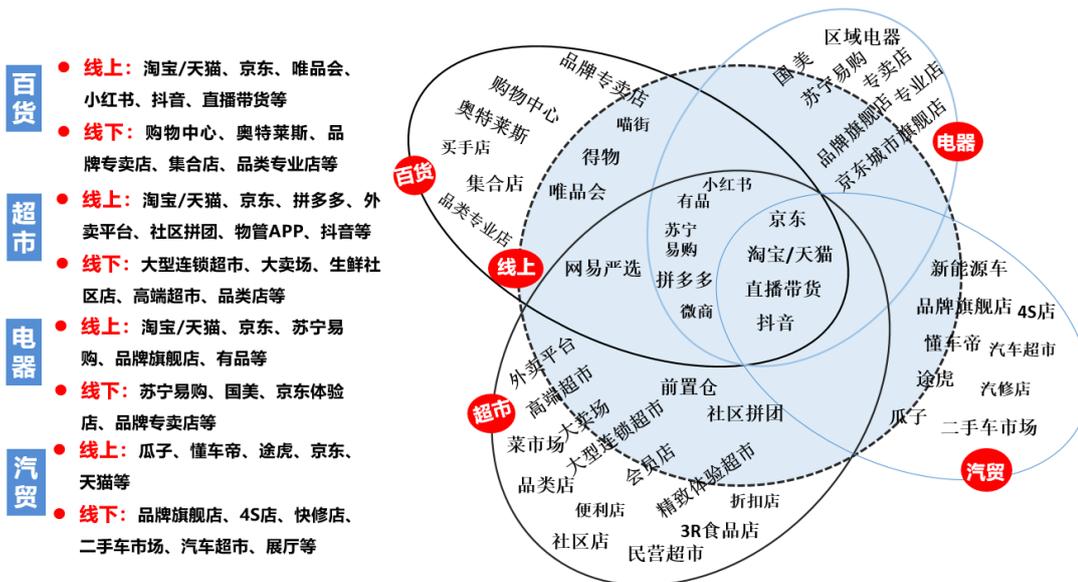
■ 线下空间被挤压

- 线上零售份额权重占比持续增加，挤压线下实体生存空间。

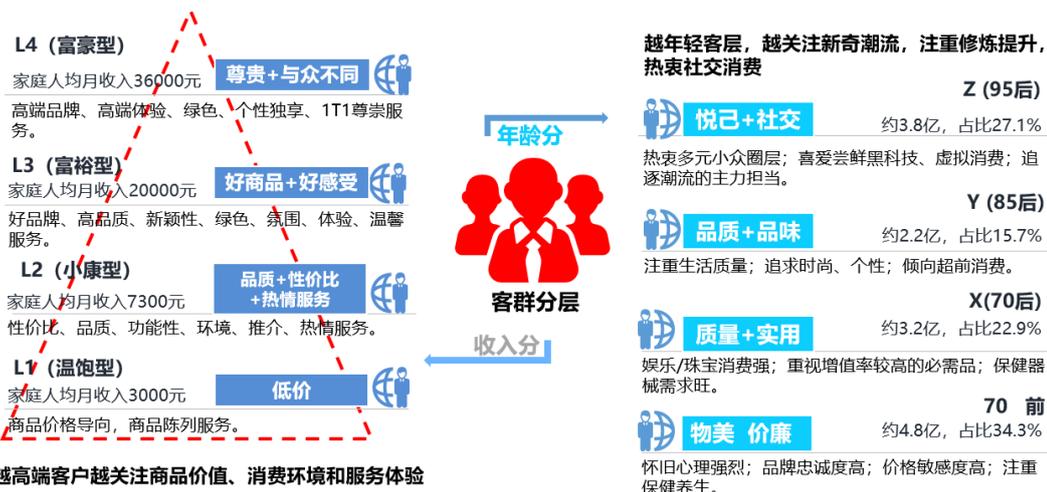
■ 客流减少、成本上升、价格缺乏竞争力

- 客流减少、成本（人工、能源、租金）压力持续提升、线下商品价格缺乏竞争力。

◆ 销售渠道分化下沉



◆ 消费客群变化：多层次、差异化、个性化。



◆ 消费行为变化：多层次、多样化、线上线下融合的消费格局形成。

消费者消费行为变化

- 消费渠道：便捷化、在线化、社交化、共享化、本地化、分散化。
- 消费倾向：场景化、体验化、品质化、悦己化、国潮化。

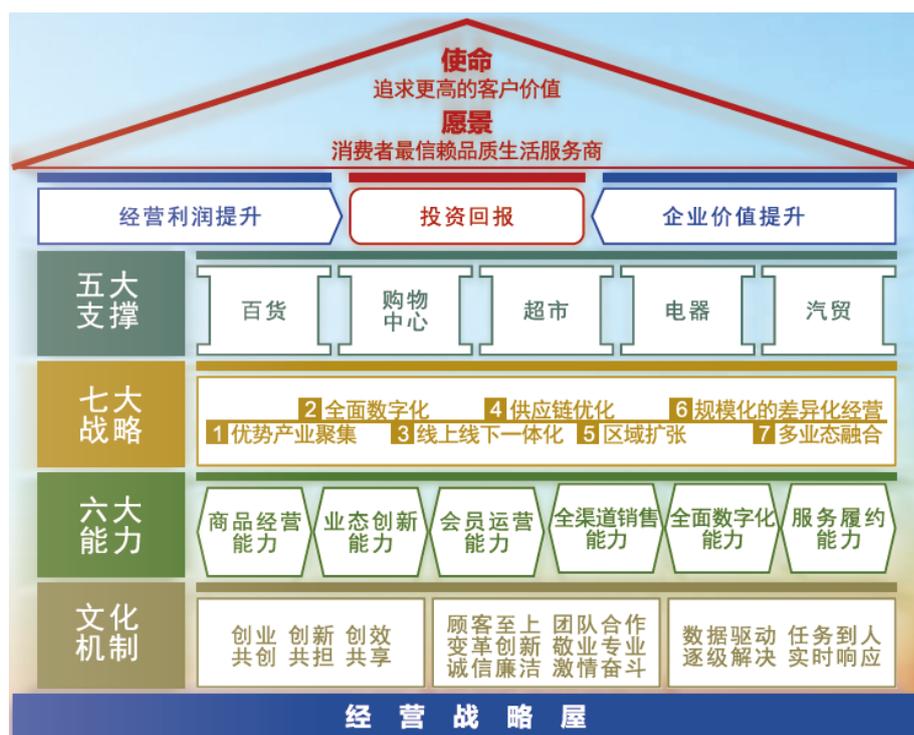
满足消费需求方式变化

- 从渠道上看，线上线下一体化融合已是必然趋势。
- 消费者从关注商品，到关注商品、服务、体验和社交。



(二) 公司发展战略

√适用 □不适用



(三) 经营计划

适用 不适用

(四) 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。随着中国经济的高速发展，外资零售企业开始大举进入国内大中城市，并凭借其雄厚的资本实力、较高的品牌知名度、先进的管理方式和营运模式等，给内资零售企业形成了较大竞争压力；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。同时，电子商务业务的快速发展，公司实体零售业务也受到较大的冲击。

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

且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商品及非食品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。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关规定，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。公司法人治理情况符合中国证监会的有关要求，公司治理的主要情况如下：

1. 股东与股东大会

(1) 公司依法保障股东权利，特别是中小股东权利，积极与中小股东建立畅通有效的沟通渠道。公司在章程中制订了现金分红政策，明确规定了利润分配的形式和比例、优先顺序、现金分红的条件、利润分配的决策机制与程序，授予独立董事现金分红方案意见征集权和分红提案权，独立董事对利润分配预案发表独立意见，以及公司应当采取差异化、多元化方式回报投资者等内容。

(2) 公司严格按照有关规定召开股东大会，建立健全了与股东沟通的有效渠道，积极听取股东的意见和建议，确保所有股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司股东大会的召开和表决程序规范，历次股东大会均聘请律师现场见证，发表法律意见。

2. 董事与董事会

(1) 《公司章程》中制订了董事提名、选任程序。董事任职后忠实、勤勉、谨慎地履行职责，从未出现两次既不出席，又不委托出席董事会会议的情形发生，独立董事每年在年度股东大会上进行述职。

(2) 董事会人员结构具备履行职责所必需的知识、技能和素质。董事会严格按照《公司章程》等国家法律法规的规定履行职责，对公司重大事项做出决策。

(3) 公司建立了《独立董事制度》，独立董事在工作中勤勉尽责，维护全体股东利益，特别是中小股东的利益。

(4) 公司在董事会下设立的战略规划委员会、提名与薪酬考核委员会、关联交易委员会和审计委员会，其中，提名与薪酬考核委员会、关联交易委员会和审计委员会中独立董事占多数并担任主任委员，关联交易委员会和审计委员会主任委员均为会计专业人士。公司各专门委员会严格按照《议事规则》履行职责，对公司重大项目、重大问题认真研究，发挥专业优势，为董事会决策提供意见或建议，提高董事会决策的科学性。

3. 监事与监事会

(1) 公司制订了监事选任程序和《监事会议事规则》等制度。在任监事具有相应的专业知识或工作经验，能忠实、勤勉、谨慎地履行职责。

(2) 监事会按照《公司章程》和国家法律法规的规定，对公司经营、财务和董事及其他高级管理人员的合法合规性进行监督，维护公司和股东的合法权益。

4. 高级管理人员与公司激励约束机制

(1) 《公司章程》中明确了高级管理人员的职责，在任高级管理人员能够遵守法律法规和公司章程，忠实、勤勉、谨慎的履行职责。

(2) 公司董事会审议通过了《关于调整公司独立董事、外部董事及监事津贴的议案》和《重庆百货大楼股份有限公司薪酬方案》，制订了外部董事、监事以及高级管理人员薪酬考核机制。公司提名与薪酬考核委员会每年召开会议，对董事、高级管理人员薪酬发放情况发表意见。

5. 控股股东及其关联方与上市公司

(1) 控股股东按《公司法》和《准则》要求依法行使出资人的权利并承担义务。控股股东与公司之间在人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。控股股东及其关联方未发生占用、支配公司资产的情形。控股股东积极采取托管或收购等措施避免同业竞争。

(2) 在关联交易的运作上，公司与控股股东及其下属关联企业的关联交易分别在年初和半年度进行《预计 2021 年度日常关联交易》和《补充预计 2021 年度日常关联交易》，控制日常关联交易金额在全年预计范围内、规范关联交易行为。对于日常关联交易外的较大关联交易事项，公司单独形成议案报董事会审议，独立董事事前审核、事中审议，发表独立意见、事后监督，公司关联董事回避表决，确保了所有关联交易不损害中小股东的利益。

6. 信息披露

公司严格按照《准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和监管部门的有关规定，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、准确、完整、及时、公平，切实维护全体股东利益。公司还认真对待股东的来信、来电、来访和咨询，确保所有股东平等获得信息。积极与投资者沟通，处理好投资者的关系，建立良好的投资者管理关系。公司“2018-2019 年度”、“2019-2020 年度”和“2020-2021 年度”信息披露工作连续 3 年评价结果为“A”。

7. 内幕知情人登记管理

为加强内幕信息知情人的管理，公司先后制订了《重庆百货大楼股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》、《关于进一步规范内幕（内部）信息报送程序的管理办法》。公司严格按照制度和管理办法的要求，根据相关重大事项及需保密事项的进展情况，建立内幕信息知情人档案。并督促相关知情人员签署《内幕信息知情人登记表》、《保密承诺函》，做好了定期报告等内幕信息保密工作，维护了公司信息披露的公平原则，切实保护了公司股东的合法权益。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司与控股股东商社集团下属公司存在或可能存在同业竞争时，公司受托经营管理商社集团下属公司，以避免同业竞争。公司解决同业竞争内容详见“第六节 重要事项”—“十三 重大合同及其履行情况”—“（一）托管、承包、租赁事项”—“1、托管情况”。

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 2 月 8 日	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	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	www.sse.com.cn	2021 年 5 月 28 日	见“股东大会情况说明”
2021 年第三次临时股东大会	2021 年 9 月 30 日	www.sse.com.cn	2021 年 10 月 8 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. 2021 年第一次临时股东大会审议通过《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. 2020 年年度股东大会审议通过《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. 2021 年第二次临时股东大会审议通过《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》。

4. 2021 年第三次临时股东大会审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
张文中	董事长	男	59	2020年10月16日	2023年10月15日						是
张潞闽	董事	男	49	2020年10月16日	2023年10月15日						是
杨雨松	董事	男	49	2020年10月16日	2023年10月15日						是
田善斌	董事	男	53	2020年10月16日	2023年10月15日						是
王填	董事	男	53	2020年10月16日	2023年10月15日						是
何谦	董事、总经理	男	54	2020年10月16日	2023年10月15日	3000	3000			286.44	否
赵国庆	副董事长	男	45	2020年10月16日	2023年10月15日	3000	3000				是
梁雨谷	独立董事	男	56	2020年10月16日	2023年10月15日					7.8	否
叶明	独立董事	男	49	2020年10月16日	2023年10月15日					7.8	否
盛学军	独立董事	男	52	2020年10月16日	2023年10月15日					7.8	否
刘斌	独立董事	男	59	2020年10月16日	2023年10月15日					10.74	否

陈煦江	独立董事	男	48	2020年10月16日	2023年10月15日					7.8	否
覃伟	监事会主席	男	59	2020年10月16日	2023年10月15日					70	否
郭涂伟	监事	男	54	2020年10月16日	2023年10月15日						是
王跃	监事	男	65	2020年10月16日	2023年10月15日	0	100	100	购入股份	5.00	否
王建梅	监事	女	56	2020年10月16日	2023年10月15日					130.14	否
向萧	监事	男	38	2020年10月16日	2023年10月15日					45.11	否
王欢	副总经理	男	47	2020年3月27日	2023年10月15日	2900	2900			245.71	否
乔红兵	副总经理	男	45	2020年3月27日	2023年10月15日	2900	2900			137.09	否
王金录	财务总监 (财务负责人)	男	57	2020年3月27日	2023年10月15日	4,300	4300			128.32	否
陈果	董事会秘书	女	52	2017年11月3日	2023年10月15日	2,800	2800			140.22	否
合计	/	/	/	/	/	18,900	19,000	100	/	1,229.97	/

注：上表报告期内从公司获得收入的人员中，除外部董、监事，其他人员税前报酬总额均包含有 2020 年度绩效年薪清算发放。

上表刘斌独立董事报酬，包含 2020 年度的独董津贴。

姓名	主要工作经历
张文中	<p>男，博士，物美创始人、多点董事长。南开大学终身校董，南开校友企业家联谊会主席。</p> <p>物美集团是我国最大的现代流通企业之一，引领中国零售产业快速发展和技术创新。多点 DMALL 是国内领先的生鲜快消品数字零售电商平台，以全面数字化、线上线下一体化推进实体经济转型升级。</p> <p>现任中国商业联合会荣誉主席，近年来屡获“十大经济年度人物”、“中国零售业年度人物”、“中国最具影响力的 25 位企业领袖”、“中国最具影响力的 50 位商界领袖”等多项荣誉，现任重庆商社（集团）有限公司董事长，重庆百货大楼股份有限公司董事长、</p>

	<p>董事会战略规划委员会主任委员、提名与薪酬考核委员会委员。</p>
张潞闽	<p>男，1995 年 6 月毕业于天津南开大学会计学系审计学专业，获学士学位；2002 年 6 月毕业于美国西北大学凯洛格商学院，获工商管理硕士学位。</p> <p>1995 年 7 月至 2005 年 4 月，任职于摩托罗拉（中国）电子有限公司、西门子与中信合资公司、渣打银行等机构。2005 年 5 月加入德意志银行战略投资部，直至 2016 年 7 月，历任经理、副总裁、董事、中国区负责人等职。</p> <p>2016 年 10 月加入物美科技集团，现任物美科技集团首席投资官、重庆商社（集团）有限公司董事，重庆百货大楼股份有限公司董事、董事会审计委员会委员。</p>
杨雨松	<p>男，大专学历，管理学硕士学位，高级经济师。</p> <p>曾任华夏证券有限公司重庆分公司投资银行部副经理、重庆临江支路营业部副总经理、贵阳合群路营业部总经理，重庆港九股份有限公司财务部副经理、投资部经理、总经理助理，重庆渝富资产经营管理有限公司投资部经理助理、副经理、经理，重庆渝富资产经营管理集团有限公司投资管理部部长、产业事业部部长、金融事业部部长，重庆渝富资产经营管理集团有限公司党委委员、职工董事、副总经理。</p> <p>现任重庆渝富控股集团有限公司党委委员、副总经理，重庆商社（集团）有限公司董事，重庆百货大楼股份有限公司董事、董事会提名与薪酬考核委员会委员。</p>
田善斌	<p>男，工学学士，经济师，工程师。</p> <p>曾任贵州省赤水市电力公司规划设计室主任、贵州遵义中水水电开发有限公司计划发展部生产建设部主任、中电投四川电力有限公司监察审计部副主任、中电投四川电力有限公司计划发展部前期项目管理部主任、重庆渝富资产经营管理集团有限公司产业事业部副部长、投资运营事业部副部长、部长。</p> <p>现任重庆渝富控股集团有限公司投资运营事业部总经理、渝富投资公司执行董事、投资公司和香港公司党总支书记、渝富香港公司执行董事、重庆商社（集团）有限公司董事，重庆百货大楼股份有限公司董事。</p>
王填	<p>男，清华大学五道口金融学院 EMBA。</p> <p>曾任湘潭市南北特产食品总公司业务科长。</p> <p>现任步步高商业连锁股份有限公司董事长兼总裁、步步高投资集团股份有限公司董事、重庆商社（集团）有限公司董事，重庆百货大楼股份有限公司董事、董事会战略规划委员会委员。</p> <p>第十届、第十一届、第十二届、第十三届全国人大代表、全国工商联第十二届执行委员会常委、中国光彩事业促进会副会长。</p>
何谦	<p>男，博士研究生，企业经济学博士，教授。</p> <p>曾任重庆大学校办秘书科副科长、校办主任助理，重庆大学科技投资公司董事，德国麦德龙集团 Linden (Giessen) 管理人员，重庆大学经济与工商管理学院市场系主任，重庆建设工业（集团）有限责任公司总经理助理、副总经理兼重庆建设摩托股份有限公司销售公司总经理，重庆商社（集团）有限公司副总经理、总经理、党委书记、董事长，重庆百货大楼股份有限公司党委书记、董事长，第十二届全国人大代表，第四届重庆市人大代表。</p> <p>现任重庆商社（集团）有限公司党委书记，重庆百货大楼股份有限公司董事、董事会战略规划委员会委员，重庆百货大楼股份有限</p>

	<p>公司总经理。</p> <p>第五届重庆市委委员，重庆市人民政府第一届第二届决策咨询委员会委员。</p>
赵国庆	<p>男，博士研究生。荣获国家“万人计划”科技创业领军人才、科技部“创新人才推进计划”、“十大重庆经济年度人物”等荣誉。</p> <p>曾任兴安证券职员，北京国华置业有限公司（北京华贸中心）部门经理、董事会秘书、执行董事、副总裁，京东集团股份有限公司副董事长兼首席战略官，马上消费金融股份有限公司创始人兼总经理（CEO），重庆百货大楼股份有限公司总经理。</p> <p>现任马上消费金融股份有限公司董事长，重庆百货大楼股份有限公司副董事长、董事会战略规划委员会委员。</p>
梁雨谷	<p>男，企业管理博士，副教授，美国肯特州立大学访问学者。</p> <p>曾任武汉华中理工大学（现华中科技大学）电力工程系政治辅导员，香港华润集团下属子公司高层管理人员，江苏连云港赣榆县挂职主管工业副县长，宁夏新华百货独立董事。</p> <p>现任职于中国人民大学商学院，专业及研究方向：企业管理（技术经济）/企业成长管理。现任重庆百货大楼股份有限公司独立董事、董事会提名与薪酬考核委员会主任委员。</p>
叶明	<p>男，法学博士，博士生导师，中国社会科学院法学研究所博士后，美国加州大学圣地亚哥分校访问学者，国家社科基金重大课题首席专家，中央政法委教育部首批“双千计划”入选者，重庆市哲学社会科学领军人才。</p> <p>曾任西南政法大学经济法学院副院长、研究生部副主任、学科建设与规划处副处长，重庆市第一中级人民法院庭长助理等职务。</p> <p>现任西南政法大学经济法学院教授，人工智能法律研究院常务副院长，主要从事竞争法、公司法、消费者权益保护法等的教学与研究工作。现任重庆百货大楼股份有限公司独立董事、董事会关联交易委员会委员。</p> <p>兼任国家市场监督管理总局专家库专家，重庆市人大常委会立法咨询专家，重庆仲裁委仲裁员，重庆市地方立法研究院研究员等职务。先后主持完成国家、省部级课题近 20 项，发表学术论文 100 余篇，编写教材 8 部，出版专著 4 部。</p>
盛学军	<p>男，博士。英国牛津大学访问学者、法国埃克斯马赛大学博士后、澳大利亚新南威尔士大学高级研修学者。教育部“新世纪优秀人才支持计划”人选、巴渝学者特聘教授、重庆市“百千万工程领军人才”。</p> <p>曾任西南政法大学校学位委员会副主席，经济法学院院长，最高人民法院民事审判第二庭副庭长、审判员。</p> <p>现任西南政法大学教授、博士生导师，国家重点学科经济法学科带头人，金融与法律联合研究中心（中方）主任、金融创新与法制研究中心执行主任、金融科技法治研究院院长。现任重庆百货大楼股份有限公司独立董事、董事会战略规划委员会委员、提名与薪酬考核委员会委员。</p> <p>兼任中国经济法学会常务理事、中国银行法学会常务理事、中国证券法学会常务理事、重庆市民法经济法研究会副会长、重庆市人民政府立法评审专家、广西南宁市政府法律顾问，重庆市、鄂尔多斯市、德阳市、南非国际商事仲裁和调解机构仲裁员。</p>
刘斌	<p>男，博士，博士生导师。</p> <p>曾任西南大学经济管理学院会计审计教研室副主任/副教授，重庆大学经济与工商管理学院会计学系副主任/主任、副教授/教授，曾兼任重庆金科地产集团股份有限公司、欣旺达电子股份有限公司、广东 TCL 通讯设备股份有限公司、重庆市迪马实业股份有限公司、重庆宗申动力机械股份有限公司、成都运达科技股份有限公司、涪陵电力实业股份有限公司、国民技术股份有限公司、上海丰华实业股份有限公司独立董事，重庆城市投资（集团）有限公司外部董事。</p>

	<p>现任重庆大学经济与工业管理学院会计学系教授。重庆百货大楼股份有限公司独立董事、董事会关联交易委员会主任委员、审计委员会委员。</p> <p>兼任广西柳工机械股份有限公司、重庆小康工业集团股份有限公司、重庆再升科技股份有限公司、重庆百货大楼股份有限公司独立董事。</p>
陈煦江	<p>男，西南财经大学会计学博士，硕士生导师，美国密苏里大学访问学者。</p> <p>曾任重庆工商大学会计学院会计系副主任、主任。</p> <p>现任重庆工商大学会计学教授，中国会计学会财务成本分会理事、教育部研究生学位论文评审专家、重庆工商大学学术委员会委员。重庆百货大楼股份有限公司独立董事、董事会审计委员会主任委员、提名与薪酬考核委员会委员、关联交易委员会委员。</p> <p>兼任力帆股份、渝开发、莱美药业独立董事。研究方向为企业社会责任与环境会计，现已主持国家社科基金项目 2 项、教育部人文社科基金项目 1 项，发表学术论文 70 余篇，出版专著 6 部。</p>
覃伟	<p>男，大学本科，工商管理硕士，高级会计师。</p> <p>曾任重庆市财政局企财一处科员、副主任科员，重庆市财政局办公室副主任科员、主任科员、办公室副主任，重庆市财政局工交处副处长，重庆市财政局企业一处副处长、处长，重庆渝富资产管理有限公司副总经理、党委委员，重庆商业投资集团有限公司总经理、党委副书记、董事。</p> <p>现任重庆商社（集团）有限公司监事会主席，重庆百货大楼股份有限公司监事会主席。</p>
郭涂伟	<p>男，经济学学士。</p> <p>曾任北京物美商业股份有限公司财务经理，财务副总监，资产管理部总监，商业数据中心总监，计财部总监，助理总裁。</p> <p>现任北京物美商业股份有限公司副总裁，重庆百货大楼股份有限公司监事。</p>
王跃	<p>男，大专学历，高级会计师。</p> <p>曾任北京市设备安装工程公司工人，北京市设备安装工程公司通风公司财务组组长、财务经理，北京市设备安装工程公司副总会计师，总会计师，北京市设备安装工程集团有限公司担保公司副经理。</p> <p>现任重庆百货大楼股份有限公司监事。</p>
王建梅	<p>女，研究生，工商管理硕士，工程师、高级政工师。</p> <p>曾任重庆商社中天大酒店微机室主任、总经理办公室副主任、主任，重庆商社（集团）有限公司信息部副部长、部长，组织人事部部长，重庆商社（集团）有限公司党委副书记、工会主席、职工董事。</p> <p>现任重庆百货大楼股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、职工监事。</p>
向萧	<p>男，大学本科，法学硕士。</p> <p>曾任重庆市南岸区人民检察院法警队、侦察局科员、副主任科员，重庆市国资委纪委纪检监察处（监察室）副主任科员、主任科员，重庆市纪委驻市国资委纪检组主任科员。</p> <p>现任重庆百货大楼股份有限公司审计法务部（纪检）副总经理、职工监事。</p>
王欢	<p>男，研究生。</p>

	<p>曾任重庆新世纪百货公司食品部副经理、经理，重庆新世纪百货公司百货分公司经理，新世纪百货连锁凯瑞商都副总经理、总经理，新世纪百货连锁阳光世纪购物中心总经理，重庆百货大楼股份有限公司百货事业部副总经理、党委委员兼世纪新都总经理、党支部书记。</p> <p>现任重庆百货大楼股份有限公司副总经理、百货事业部总经理、党委书记。</p>
乔红兵	<p>男，大学本科。</p> <p>曾任北京多灵多冷冻方便食品有限公司副总经理，北京美廉美连锁商业有限公司副总经理，物美集团北京超市事业部副总经理，物美集团高级总监兼北京超市事业部副总经理，物美集团副总裁兼北京超市事业部副总经理，物美集团副总裁兼北京超市事业部总经理，物美集团副总裁兼多点科技合伙人兼 CIO。</p> <p>现任重庆百货大楼股份有限公司副总经理、超市事业部总经理。</p>
王金录	<p>男，大专，会计师。</p> <p>2010-2012 年清华大学 CIMS 中心卓越高级财务总监专业结业。中国企业财务管理协会创始会员。</p> <p>曾任北京石景山副食品公司财务部经理，北京物美综超公司计财部副总监，物美集团计财部副总监，银川新华百货商业集团股份有限公司财务总监、副总经理兼财务总监，宁夏夏进乳业集团监事，物美集团计财部副总监、常务副总监。</p> <p>现任重庆百货大楼股份有限公司财务总监（财务负责人），重庆重百商业保理有限公司董事长，银川新华百货商业集团股份有限公司董事。</p>
陈果	<p>女，研究生，经济师，重庆上市公司协会副秘书长，荣获 2019 “金质量”上市公司精锐董秘奖、2021 年第十七届 “新财富金牌董秘”。</p> <p>曾任重庆友谊华侨公司团委干事、质管职员，重庆商社新世纪百货伊之都质管办职员、新世纪百货江南商都质管培训部经理、新世纪百货人力资源部部长、新世纪百货瑞成商都副总经理，重庆百货大楼股份有限公司办公室副主任（主持工作）兼党办副主任，重庆百货大楼股份有限公司办公室（党办）主任、董事会办公室主任。</p> <p>现任重庆百货大楼股份有限公司董事会秘书，重庆百货大楼股份有限公司行政总监，重庆百货大楼股份有限公司公共事务部（董事办）总经理。</p>

其它情况说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张文中	重庆商社（集团）有限公司	董事长	2020-03	2023-03
张潞闽	重庆商社（集团）有限公司	董事	2020-03	2023-03
杨雨松	重庆商社（集团）有限公司	董事	2020-09	2023-03
田善斌	重庆商社（集团）有限公司	董事	2020-03	2023-03
王填	重庆商社（集团）有限公司	董事	2020-03	2023-03
何谦	重庆商社（集团）有限公司	党委书记	2018-10	至今
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
赵国庆	马上消费金融股份有限公司	董事长	2020-07	至今
梁雨谷	中国人民大学商学院	副教授	2007-06	至今
叶明	西南政法大学	教授	2014-09	至今
叶明	西南政法大学人工智能法律研究院	常务副院长	2016-09	至今
盛学军	西南政法大学	教授	2006-09	至今
盛学军	西南政法大学金融与法律联合研究中心	主任	2018-11	2023-10
盛学军	西南政法大学金融创新与法制研究中心	执行主任	2010-12	至今
盛学军	西南政法大学金融科技法治研究院	院长	2018-07	2023-06
刘斌	重庆大学经济与工业管理学院会计学系	教授	1994-07	至今
陈煦江	重庆工商大学会计学	教授	2014-12	至今
郭涂伟	北京物美商业股份有限公司	副总裁	2020-04	至今
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>独立董事、外部董事及监事津贴经公司第六届五次董事会及2012年度股东大会审议通过。</p> <p>高级管理人员的薪酬方案经公司董事会审议通过。</p> <p>1. 2013年1月16日，公司召开第六届四次董事会会议，审议通过《重庆百货大楼股份有限公司薪酬方案》。</p>
---------------------	--

	<p>2. 2021 年 12 月 1 日, 公司召开第七届提名与薪酬考核委员会第二次会议, 审议通过《关于 2021 年度特别奖励的议案》。</p> <p>3. 2022 年 3 月 21 日, 公司召开第七届提名与薪酬考核委员会第三次会议, 审议通过《2021 年度高级管理人员薪酬情况的议案》。</p> <p>4. 2022 年 3 月 24 日, 公司召开第七届二十三次董事会会议, 审议通过《关于公司高级管理人员 2021 年度薪酬的议案》。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>1. 公司外部董事薪酬: 经公司第六届五次董事会会议及 2012 年度股东大会审议通过《关于调整公司独立董事、外部董事及监事津贴的议案》, 公司每年度向独立董事提供津贴 7.8 万元(含税), 每年度向不在公司内任职的外部董事、监事提供津贴 5 万元(含税)。</p> <p>2. 公司高级管理人员薪酬: 根据公司上述董事会决议及公司薪酬方案确定。</p>
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	<p>1. 公司外部董事、监事报酬已支付, 具体详见前述《现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况》。</p> <p>2. 公司高级管理人员 2021 年度薪酬已按上述方案进行考核并支付。</p>
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,229.97 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第七届五次董事会	2021 年 1 月 7 日	审议通过《关于向重庆商社(集团)有限公司支付办公场地装修款项的关联交易议案》和《关于前期会计差错更正的议案》。
第七届六次董事会	2021 年 1 月 21 日	审议通过《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》、《关于修改〈公司章程〉的议案》和《关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》。
第七届七次董事会	2021 年 2 月 8 日	审议通过《关于租赁巴南云篆山水公租房设立超市项目的议案》和《关于庆荣合库改造的议案》。
第七届八次董事会	2021 年 3 月 2 日	审议通过《关于购置电子价签系统的议案》。
第七届九次董事会	2021 年 3 月 31 日	审议通过《关于对公司资产计提减值准备的议案》、《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 年度独立董事述职报告》、《公司审计委员会 2020 年度履职情况报告》、《公司 2020 年度总经理工作报告》、《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》、《公司 2020 年度内部控制评价报告》、《关于预计 2021 年日常关联交易的议案》、《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》、《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〉的关联交易议案》、《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〉的关联交易议案》、《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》、《关于修订公司有关制度的议案》和《关于召开2020年年度股东大会的议案》。
第七届十次 董事会	2021年4月27 日	审议通过《关于会计政策变更的议案》、《公司2021年第一季度报告全文及正文》、《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》、《关于下属全资子公司重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司向重庆百货大楼股份有限公司提供担保的议案》、《关于修订〈商品经营合同管理办法〉的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》和《关于召开2021年第二次临时股东大会的议案》。
第七届十一次 董事会	2021年6月18 日	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》和《关于确定多点（深圳）数字科技有限公司为电子价签项目总包商的关联交易议案》
第七届十二次 董事会	2021年8月4 日	审议通过《关于处置南山培训中心资产的议案》、《关于重庆商社汽车贸易有限公司收购重庆商社悦通汽车销售有限公司少数股东40%权益的议案》和《关于成立重庆商社九建汽车销售服务有限公司（暂定名）的议案》。
第七届十三次 董事会	2021年8月20 日	审议通过《关于确定云通物流服务有限公司为公司超市常温商品配送服务外包项目分包一、分包二中标人的关联交易议案》。
第七届十四次 董事会	2021年8月26 日	审议通过《公司2021年半年度报告全文及摘要》和《关于补充预计2021年日常关联交易的议案》。
第七届十五次 董事会	2021年9月14 日	审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》和《关于召开2021年第三次临时股东大会的议案》。
第七届十六次 董事会	2021年10月 11日	审议通过《关于投资设立重庆商社涪魏汽车销售服务有限公司（暂定名）的议案》和《关于投资设立重庆商社联合瑞坤汽车销售服务有限公司（暂定名）的议案》。
第七届十七次 董事会	2021年10月 26日	审议通过《关于投资改造合川步步高项目并对外整体出租的议案》。
第七届十八次 董事会	2021年10月 28日	审议通过《公司2021年第三季度报告》。
第七届十九次 董事会	2021年12月1 日	审议通过《关于注销合资公司重庆商社文化汽车销售服务有限公司的议案》、《关于注销重庆市铜梁区仕益检验检测认证有限公司的议案》、《关于转让仕益检验检测认证（广州）有限公司100%股权的议案》和《关于在马上消费金融股份有限公司办理股东存款的关联交易议案》。
第七届二十次 董事会	2021年12月 24日	审议通过《关于注销重庆融通电器有限公司的议案》、《关于注销重庆澳格尔经贸有限公司的议案》、《关于投资设立重庆重百暖通科技有限公司（暂定名）的议案》和《关于投资性房地产会计政策变更的议案》。

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张文中	否	16	16	11	0	0	否	4
张潞闽	否	16	16	11	0	0	否	4
杨雨松	否	16	16	11	0	0	否	4
田善斌	否	16	16	11	0	0	否	4
王填	否	16	16	11	0	0	否	4
何谦	否	16	16	11	0	0	否	4
赵国庆	否	16	16	11	0	0	否	4
梁雨谷	是	16	16	11	0	0	否	4
叶明	是	16	16	11	0	0	否	4
盛学军	是	16	16	11	0	0	否	4
刘斌	是	16	16	11	0	0	否	4
陈煦江	是	16	16	11	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	16
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	11
现场结合通讯方式召开会议次数	5

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
战略规划委员会	张文中、王填、何谦、赵国庆、盛学军
提名与薪酬考核委员会	梁雨谷、张文中、杨雨松、盛学军、陈煦江
关联交易委员会	刘斌、叶明、陈煦江
审计委员会	陈煦江、张潞闽、刘斌

(2). 报告期内战略规划委员会召开 9 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 2 月 8 日	审议《关于租赁巴南云篆山水公租房设立超市项目的议案》和《关于庆荣合库改造的议案》。	审议通过前述议案，并同意将前述议案提交公司董事会审议。	无
2021 年 3 月 2 日	审议《关于超市事业部购置电子价签系统的议案》。	审议通过前述议案，并同意将前述议案提交公司董事会审议。	无
2021 年 3 月 31 日	审议《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》、《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〉的议案》、《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〉的关联交易议案》和《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》。	审议通过前述议案，并同意将前述议案提交公司董事会审议。	无
2021 年 6 月 18 日	审议《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》。	审议通过前述议案，并同意将前述议案提交公司董事会审议。	无
2021 年 8 月 3 日	审议《关于处置南山培训中心资产的议案》、《关于重庆商社汽车贸易有限公司收购重庆商社悦通汽车销售有限公司少数股东 40% 权益的议案》和《关于成立重庆商社九建汽车销售服务有限公司（暂定名）的议案》。	审议通过前述议案，并同意将前述议案提交公司董事会审议。	无
2021 年 10 月 11 日	审议《关于投资设立重庆商社涪魏汽车销售服务有限公司（暂定名）的议案》和《关于投资设立重庆商社联合瑞坤汽车销售服务有限公司（暂定名）的议案》。	审议通过前述议案，并同意将前述议案提交公司董事会审议。	无
2021 年 10 月 26 日	审议《关于投资改造合川步步高项目并对外整体出租的议案》。	审议通过前述议案，并同意将前述议案提交公司董事会审议。	无
2021 年 12 月 1 日	审议《关于注销合资公司重庆商社文化汽车销售服务有限公司的议案》、《关于注销重庆市铜梁区仕益检验检测认证有限公司的议案》和《关于转让仕益检验检测认证（广州）有限公司 100% 股权的议案》。	审议通过前述议案，并同意将前述议案提交公司董事会审议。	无
2021 年 12 月 24 日	审议《关于注销重庆融通电器有限公司的议案》、《关于注销重庆澳格尔经贸有限公司的议案》和《关于投资设立重庆重百暖通科技有限公司（暂定名）的议案》。	审议通过前述议案，并同意将前述议案提交公司董事会审议。	无

(3). 报告期内提名与薪酬考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 3 月 31 日	听取《重庆百货大楼股份有限公司 2020 年度董事、监事、高级管理人员薪酬情况报告》。	听取前述议案。	无

2021 年 12 月 3 日	审议《关于 2021 年度特别奖励的议案》。	审议通过前述议案， 并同意将前述议案提 交公司董事会审议。	无
-----------------------	------------------------	-------------------------------------	---

(4). 报告期内关联交易委员会召开 7 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2021 年 1 月 7 日	审议《关于向重庆商社（集团）有限公司支付办公场地装修款项的关联交易议案》。	审议通过前述议案， 并同意将前述议案提 交公司董事会审议。	无
2021 年 3 月 24 日	审议《公司关于预计 2021 年日常关联交易的议案》、《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》、《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〉的关联交易议案》、《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〉的关联交易议案》和《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》。	审议通过前述议案， 并同意将前述议案提 交公司董事会审议。	无
2021 年 4 月 23 日	审议《关于向重庆银行股份有限公司贷款的关联交易议案》。	审议通过前述议案， 并同意将前述议案提 交公司董事会审议。	无
2021 年 6 月 16 日	审议《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》和《关于确定多点（深圳）数字科技有限公司为电子价签项目总包商的关联交易议案》。	审议通过前述议案， 并同意将前述议案提 交公司董事会审议。	无
2021 年 8 月 20 日	审议《关于确定云通物流服务有限公司为公司超市常温商品配送服务外包项目分包一、分包二中标人的关联交易议案》	审议通过前述议案， 并同意将前述议案提 交公司董事会审议。	无
2021 年 8 月 24 日	审议《关于补充预计 2021 年日常关联交易的议案》	审议通过前述议案， 并同意将前述议案提 交公司董事会审议。	无
2021 年 12 月 1 日	审议《关于在马上消费金融股份有限公司办理股东存款的关联交易议案》	审议通过前述议案， 并同意将前述议案提 交公司董事会审议。	无

(5). 报告期内审计委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2021 年 1 月 8 日	审议《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《2020 年度内控自评方案》。	审议通过前述议案， 并同意将《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》提交公 司董事会审议。	无
2021 年 3 月 23 日	审议《关于对公司资产计提减值准备的议案》、《经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具审计意见的 2020 年度财务报告》、《公司审计	审议通过前述议案或 报告，并同意将除《关 于天健会计师事务所	无

	委员会 2020 年度履职情况报告》、《关于天健会计师事务所（特殊普通合伙）从事 2020 年度审计工作的总结报告》、《公司 2020 年度内部控制评价报告》和《重庆百货 2021 年度内部风控、审计工作计划》。	（特殊普通合伙）从事 2020 年度审计工作的总结报告》外的前述议案或报告提交公司董事会审议。	
2021 年 4 月 23 日	审议《关于执行新租赁准则并变更相关会计政策的议案》	审议通过前述议案，并同意将《关于执行新租赁准则并变更相关会计政策的议案》提交公司董事会审议。	无

(6). 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	4,899
主要子公司在职员工的数量	11,105
在职员工的数量合计	16,004
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	2,927
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售经营人员	7,694
财务人员	469
行政人员	1,149
专业技术人员	2,429
营业员	4,263
合计	16,004
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	116
本科	2,095
大专	4,816
高中及以下	8,977
合计	16,004

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司召开第六届四次董事会及第一届一次职工代表大会，审议通过《重庆百货大楼股份有限公司薪酬方案》，公司按此执行。

(三) 培训计划√适用 不适用

2021 年，围绕公司“三创三共”企业文化，以专题培训、实操带训等多种形式开展内部人才培养培训，促进内部人才成长。大力推进内训师队伍建设，开展专业能力提升培训，扩大公司内部训师队伍，提升内训师水平，强化学习型组织建设，为企业改革发展赋能，保障企业持续健康发展。

(四) 劳务外包情况√适用 不适用

劳务外包的工时总数	全年
劳务外包支付的报酬总额	26,273.98 万元

十、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**√适用 不适用**分红政策的制定、调整情况：**

2012 年 9 月 14 日，公司召开 2012 年第二次临时股东大会，审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》，对《公司章程》中分红条款的修订。修订后的公司利润分配政策明确规定了利润分配的形式和比例、现金分红的条件、利润分配的决策机制与程序。

2014 年 4 月 18 日，公司召开 2013 年度股东大会，审议通过《关于修改公司章程的议案》。明确了现金分红在利润分配方式中的优先顺序、授予独立董事现金分红方案意见征集权和分红提案权及公司应当采取差异化、多元化方式回报投资者等内容。

分红政策的执行情况：

公司按照现金分红政策，积极给予投资者现金回报。2021 年 6 月 1 日，公司按照 2020 年度股东大会决议实施完成 2020 年度现金分红方案，按每股派发现金红利 3.69 元（含税）进行差异化大比例分红，按每股 3.6292 元除息，现金分红比例为 146.88%（包括 2020 年度以现金方式回购股份的分红率 4.16%）。

(二) 现金分红政策的专项说明√适用 不适用

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

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划 适用 不适用**十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的** 适用 不适用**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

 适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司按照经第六届四次董事会及第一届一次职工代表大会审议通过的《重庆百货大楼股份有限公司薪酬方案》，对高级管理人员进行考评。

报告期内，公司未实施股权激励。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》、《公司章程》等法律法规要求建立起完善的内控管理体系，并根据公司经营管理实际，对内控操作手册进行了部分修订和完善；通过对企业内部控制体系的健全性、合理性和有效性现场测试、评价，合理保证企业经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，促使公司切实加强内部控制体系的建设并认真执行，并保证内部控制体系得以持续、有效的改进，进一步提高公司的经营管理水平和风险防范能力，切实保障公司全体股东共同利益。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司对下属全资子公司、控股子公司、实际控制企业（以下统称“子公司”）有效管控，具体如下：

（一）公司建立了涉及公司治理、战略投资管理、运营与创新孵化管理、数字化管理、人力资源管理、财务管理、财务共享管理、公共事务管理、审计及法律事务管理和党群与安全管理等方面制度，对子公司的管理控制进行了明确。

（二）公司制订并执行的各项管理制度均要求子公司严格执行，同时为防范子公司产生重大经营风险和财务风险，子公司的产权变动、金融机构融资、100 万元以上的非股权投资、股权投资、对外担保、重大合同的签订、资产抵押、利润分配、资金管控等重大事项都须经过公司批准后方可实施。此外，子公司重大合同的签订必须并经公司法务内部审查。

（三）公司设立审计法务部（纪检），形成内控流程和内控手册。公司定期对下属子公司、场店内控制度、流程执行情况进行检查，并将发现的问题实行清单化管理，督促限期整改。同时，开展下属子公司实施的重大工程项目审计及子公司或场店负责人离任审计，防控风险。

（四）公司对子公司在经营、人员和财务等方面进行有效控制。

一是经营方面，子公司每周或每月定期向公司报送经营工作周报、经营情况表、线上销售情况表、运营评价表等经营报表，公司对子公司的经营报表及时进行分析，检查、掌握子公司经营管理情况。

二是人事方面，公司向子公司委派董事、监事，选聘高级管理人员，并进行统一管理，统一考核。强化对子公司的绩效考核，制定了较为完善的绩效考核管理制度，实行薪酬收入与绩效指

标挂钩机制，实施超额利润分享和末尾淘汰交流机制，以业绩为导向，确保公司总体经营目标的实现。

三是财务方面，实行子公司财务负责人委派制；制订统一的财务管理制度，统一财务核算标准；建立了财务共享中心，统一管理子公司财务核算、费用报销、资金支付、纳税申报等事项；建立资金池，对子公司资金实行集中管理，加强公司对子公司财务的有效控制。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司进行内控审计，并出具天健审〔2022〕8-83号内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 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

(四) 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

以“抓落实、注细节、重管理、重实效”为目标，结合公司所处行业特点，全面践行管理要素，不断健全组织机构，完善管理制度，强化监督检查。

进一步完善“明确责任、归口管理、细化实施、检查跟踪”工作环节，形成闭环，改善能耗费用。启动开展节能售后工作，对能耗费用管控项目进行重点跟踪。

做好员工节能意识教育和节能宣传工作，组织节能降耗管理工作培训，做到“人人懂节能、人人会节能”。

加大投入，不断创新，有效实施合同能源管理综合节能技术改造。逐步淘汰高能耗设备，淘汰经营门店高能耗、低效率半封闭螺杆机组，引进高效磁悬浮离心机组。有效推进锅炉气改电工作，启动二次综合节能技术改造服务。采取合理光学配光，改善现有场店照度。全年共计节能改造142家门店，实施节能改造项目130余万平方米。

通过能耗数据收集与对比，全年节约能耗费用2033.43万元，节约标煤10521吨，减少二氧化碳排放量11724.32吨。

二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

参见公司发布的《2021 年度社会责任报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

2021 年，公司积极履行社会责任，以实际行动助力乡村振兴，获评重庆市“消费扶贫示范单位”荣誉称号，超市获“重庆市脱贫攻坚先进集体”荣誉称号，超市世纪新都店获“消费扶贫示范专区”荣誉称号。

对口帮扶重庆忠县及磨子乡，研讨确立乡村振兴帮扶机制，推进网点设置、农产品采购、消费帮扶等实施计划。

在磨子乡小李村建立“忠县金秋砂糖桔直采基地”，采购当季砂糖桔 100 吨。走进磨子乡开展“助力乡村振兴”消费帮扶主题党日活动，捐助冬季慰问物资。采购 500 余万元的提绳产品，定点帮扶。

积极支持“渝货进山东、鲁货进重庆”双向互动的鲁渝协作采购帮扶工作，全年采销山东蔬菜和肉禽类农副产品总计 8590 万元。

通过线上线下全渠道开展帮扶产品营销推广，累计实现忠县、城口、奉节、黔江、巫溪等 18 个帮扶区县农副产品与加工食品等销售共计 4628 万元。

积极参与重庆市红樱桃“冬日针爱”志愿者行动，向奉节农村小学捐赠保暖用品，帮助留守儿童温暖过冬。

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1. 会计政策变更（新租赁准则）

变更原因：财政部于 2018 年修订了《企业会计准则第 21 号—租赁》（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

根据新租赁准则的要求，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对原采用的相关会计政策进行相应变更。

变更影响：本次会计政策变更需调整公司 2021 年合并资产负债表相关项目的期初数，预计对公司财务状况和经营成果产生较大影响。

上述会计政策变更详见《关于会计政策变更的公告》（公告编号：临 2021-030）。

2. 会计政策变更（投资性房地产）

变更原因：公司为更加客观地反映持有的投资性房地产的真实价值，便于投资者了解公司客观的资产状况，公司决定自 2021 年 1 月 1 日起对投资性房地产的后续计量模式进行变更，即由成本计量模式变更为公允价值计量模式。

变更影响：本次会计政策变更将导致公司所有者权益及净利润等会计指标发生变化，不会产生实际现金流，不会对公司实际盈利能力产生重大影响。公司根据相关规定对 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 9 月 30 日的合并资产负债表及 2020 年 1-12 月、2021 年 1-9 月的合并利润表进行追溯调整。其中：调增 2021 年 9 月 30 日归属于母公司所有者权益 271,554,966.72 元，调增 2021 年 1-9 月归属于母公司股东的净利润 27,226,133.26 元。

上述会计政策变更详见《关于投资性房地产会计政策变更的公告》（公告编号：临 2021-067）。

3. 会计政策变更（运输成本列报）

变更原因：2021 年 11 月 2 日，财政部会计司发布了关于企业会计准则相关实施问答，明确规定：“通常情况下，企业商品或服务的控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的运输活动不构成单项履约义务，相关运输成本应当作为合同履约成本，采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益。该合同履约成本应当在利润表“营业成本”项目中列示。根据该文件要求，公司拟决定将为履行销售合同而发生的运输成本列报进行调整，从原来计入“销售费用”调整至“营业成本”。

变更影响：本次会计政策变更将为履行销售合同而发生的运输成本列报进行调整，从原来计入“销售费用”调整至“营业成本”。预计将对公司“营业收入毛利率”等财务指标产生影响，对财务报表及其他重要财务指标不会产生重大影响。

上述会计政策变更详见《关于会计政策变更的公告》（公告编号：临 2022-015）。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

差错更正原因：

根据中国证监会《监管规则适用指引——会计类第1号》关于零售企业联营模式使用净额法确认收入的相关规定，经重庆百货大楼股份有限公司（以下简称“公司”）对2020年中期财务报告（第一季度报告、半年度报告、第三季度报告）自查：公司2020年中期财务报告合并及母公司利润表中相关数据需作更正。

2021年1月7日，公司召开第七届五次董事会和第七届三次监事会，审议通过《关于前期会计差错更正的议案》。公司根据《企业会计准则第28号——会计政策变更、会计估计变更和差错更正》、中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》等规定，对前期会计差错进行更正。

差错更正影响：

本次会计差错更正影响2020年第一季度报告、半年度报告、第三季度报告利润表营业收入、营业成本科目，不影响净利润，不会对公司财务报表产生重大影响。

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

（四）其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	155
境内会计师事务所审计年限	10年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	35

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

（一）导致退市风险警示的原因

适用 不适用

（二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

（三）面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(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》
商社电器诉重庆伯塔曼科技股份有限公司不当得利案	《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债务责任案	《公司 2018 年年度报告》
商社汽贸诉何洪利连带债权债务责任纠纷案	《公司 2017 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)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
成都汉正置业发展有限公司(原告)	重庆百货大楼股份有限公司(被告)	无	诉讼	原告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。原告催告后,被告未予支付。2020年8月26日,原告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,法院做出一审判决:1.被告应当支付原告电梯款182.84万元,自2020年7月16日起,以前述金额为基数向原告承担资金占用费;2.驳回原告其他诉求;3.诉讼费减半收取,由被告承担。原告不服一审判决,于2021年4月向成都中院提起上诉。2021年10月11日,经成都市中级人民法院调解:被告向汉正置业支付282.84万元,一、二审案件受理费由被告承担1.06万元,汉正置业承担1.16万元。	本案已完结。
重庆百货大楼股份有限公司利川商都(原告)	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(被告)	无	诉讼	就湖北合力房地产开发有限公司诉原告租赁合同纠纷诉讼案,法院判决原告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。原告向利川市人民法院提请诉讼,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	本案已完结。

								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。	
吴骏驰 (原告)	重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司(被告)	无	诉讼	被告新世纪连锁超市广安店闭店后，原告店长吴骏驰因想离职，而不到新岗位上班，被被告开除，原告因此于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	法院已做出一审判决。	2020年10月29日，劳动仲裁已裁决驳回原告全部仲裁请求。原告不服裁决，于2020年12月提起诉讼。2021年4月开庭后法院判决驳回原告全部诉讼请求。原告不服，2021年11月4日，原告上诉至重庆市第一中级人民法院。	该案正在二审中。
廖素华、颜晶(原告)	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(被告)	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日将被告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。
重庆启木食品有限公司(原告)	重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司(被告)	无	诉讼	重庆启木食品有限公司认为新世纪连锁未足额向其支付货款，因此于2020年10月16日起诉到法院要求支付未足额的货款52.79万元，并支付相应的利息。	52.79	否	法院已做出一审判决。	2021年9月13日，重庆市江北区人民法院判决：被告向原告支付2020年2月26日至2020年7月25日期间确实尚未支付的货款16.57万元，驳回其他诉讼请求。	该案正在二审中。

								原告不服, 于 2021 年 10 月 11 日上诉。	
重庆英世邦房地产开发有限公司(原告)	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(被告)	无	诉讼	同一租赁场地, 原告先出租给梅西公司, 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, 再出租给被告。被告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, 原告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。2021 年 8 月 17 日, 经重庆市第五中级人民法院审理, 驳回上诉。	该案已完结。
重庆商社集团汽车俱乐部有限公司(原告)	杨晓波(被告)	无	诉讼	2015 年 1 月, 原告提供担保, 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, 原告作为成为第二被告。经商社汽车俱乐部与银行多次协商, 原告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)。原告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。
商社汽车贸易俱乐部公司(原告)	李和地(被告)	无	诉讼	2016 年 4 月, 由原告提供担保, 从重庆农商行渝中支行贷款 60.7 万元购买揽胜轿车(车价 84 万元)一辆, 该客户从 2016 年 11 月开始未还银行借款, 经多次上门催收发现客户已将车辆进行非法质押后消失。银行于 2017 年初向渝中区法院提起如下民事诉讼。经法院审理, 判决被告偿还重庆农村商业银行渝中支行欠款本金及利息等, 原告承担连带责任并已履行代偿义务。2020 年 6 月, 原告发起诉讼, 追讨代偿被告拖欠本金、手续费 53.47 万元。	53.47	否	法院已做出判决。	2021 年 1 月, 法院判决被告向原告偿还代偿款 53.47 万元及利息。	法院已做出判决。
重庆商社集团汽车俱	文华(被告)	无	诉讼	2014 年 12 月, 原告提供担保, 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	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	该案已完结。

乐部有限公司 (原告)				期,原告立即上门进行催收,发现被告已人车失踪。原告委托担保联盟于 2017 年 11 月将该车收回。并于 2018 年 12 月以银行名义向客户提起民事诉讼。				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 (原告)	银爽、王彦尹 (被告)	无	诉讼	2015 年 9 月,原告提供担保,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,原告经多次上门催收,发现被告已经人车失踪。2018 年 1 月该被告的父亲来原告做出还款承诺并归还 20 万元。但后续未履行。原告于 2018 年 12 月以银行名义向客户提起民事诉讼。	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。	2021 年 1 月,原告收到车辆拍卖款 47.60 万元。
桑三强 (原告)	重庆新亚汽车销售服务有限公司 (被告)	无	诉讼	2017 年 5 月 22 日,原告客户桑三强与被告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,被告以次充好,交付改装后的低配车,构成欺诈。2017 年 7 月,原告将被告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。
四川重百汉正	重庆百货大楼股份有限	无	诉讼	2013 年 10 月 31 日,原告、被告签署《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,	1,879.60	否	法院已做出裁定。	2021 年 8 月 27 日,成都市郫都区人民法院裁定本案诉讼中止。	本案中止。

广场管理有限公司(原告)	公司(被告)			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原告管理,原告不再向被告收取物业费用,若第三方向被告收费,由原告据实承担,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,其与原告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。					
赵文秀(原告)	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(被告)	无	诉讼	原告于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:被告兴红得聪赔偿原告2013年3月1日至2021年3月2日期间的损失5.09万元,驳回原告其他诉讼请求。一审判决后,原告于同年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。
利川商都(原告)	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(被告)	无	诉讼	就湖北合力房地产开发有限公司诉原告租赁合同纠纷诉讼案,法院判决原告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。原告向利川市人民法院提请诉讼,向被告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	法院正在执行中。

	告)							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。	
重 庆 建 工 第 九 建 设 有 限 公 司 (原告)	重 庆 商 社 新 世 纪 百 货 连 锁 经 营 有 限 公 司 (被告)	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。 2022 年 1 月,经对工程进行司法鉴定后,原告将诉讼请求变更为:1. 被告向原告支付工程款 1070.6 万元及其同期银行贷款利率或市场报价利率计算相应利息;2. 案件诉讼费、鉴定费 72 万元,由被告承担。	800.00	否	法院正在审理中。	法院正在审理中。	法院正在审理中。
李明芳、杨俊、杨心怡(原告)	重庆百货大楼股份有限公司郫都商场、重庆百	无	诉讼	2018 年 4 月 13 日,被告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,因此叶丽平丈夫杨俊认为郫都商场是用人单位。2019 年 9 月,原告向	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 月提起上诉。2021 年 10 月 8 日,成都市中级人	该 案 已 完 结。

	货大楼股份有限公司(被告)			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。				民法院驳回上诉。	
重庆渝海食品有限公司(原告)	重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司(被告)	无	诉讼	原告因不认可被告单方面的冲差(冲销成本或毛利差价),于2020年9月2日起诉要求被告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:驳回原告的全部诉讼请求。原告不服判决,于2021年5月提起上诉。2021年8月6日,法院驳回上诉。	原告申请再审。
吴骏驰(原告)	重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司(被告)	无	诉讼	新世纪连锁超市广安店闭店后,原告店长吴骏驰因想离职,而不到新岗位上班,被被告开除,原告因此于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原告全部仲裁请求。原告不服裁决,于2020年12月提起诉讼。2021年4月20日,重庆市江北区人民法院一审判决驳回吴骏驰全部诉讼请求。原告不服,上诉至重庆市第一中级人民法院。	该案正在二审中。
重庆商社集团汽车俱乐部有限公司(原告)	唐维(被告)	无	诉讼	2014年6月,原告提供担保,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,原告作为第二被告。经原告与银行多次协商,原告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)。原告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,渝中法院判决: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。	2021年3月,原告收到车辆拍卖款43.30万元。2021年8月,双方达成执行和解,被告分期归还。

重庆商社集团汽车俱乐部有限公司(原告)	刘刚、袁洁(被告)	无	诉讼	2014年5月,由原告提供担保,被告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。被告从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。原告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。
商社汽车贸易俱乐部公司(原告)	李方琴、朱宗才(被告)	无	诉讼	2014年3月,由原告提供担保,被告从农业银行大渡口支行贷款108万元购买保时捷轿车(车价135万元)一辆。被告从2015年3月开始无力偿还借款,多次上门催收未果后在沙坪坝区公安分局进行刑事立案后收回该车。原告向渝中区法院提起民事诉讼。	136.30	否	法院已做出判决。	2019年12月31日,永川法院做出判决后,原告向市中院上诉。2020年6月28日,五中院下达裁定书:1.撤销永川区人民法院(2019)渝0118民初8116号民事判决。2.本案发回永川区人民法院重审。2021年1月永川法院下达判决:(1)被告于本判决生效15日内向原告支付125.51万元及资金占用损失;(2)被告于本判决生效15日内向原告支付违约金10.80万元;(3)被告于本判决生效15日内向原告支付律师费、保全费、担保费,合计1.4万元;(4)原告对被告名下的凯宴牌小型汽车享有抵押权和有限受偿权益。	该案正在执行中。2021年8月,原告收到车辆处置款47.03万元。
商社汽车贸易俱乐部公司(原告)	周维素(被告)	无	诉讼	2014年8月,原告提供担保,被告从农行江北支行贷款148万元,购买保时捷卡宴一辆(车价185.36万元)。该被告前期还款正常,2016年10月开始出现逾期,经过催收被告陆续归还,但从2017年12月开始,被告拒不履行还款义务并人车消失。原告于2018年12月以银行名义向被告提起民事诉讼。	56.96	否	法院已做出判决。	2019年6月25日,法院做出判决:1.被告于本判决生效日起15日内向原告支付信用卡本金33.90万元,利息4.43万元。2.被告于本判决生效日起15日内向原告支付律师费0.80万元。3.原	该案已完结。

								告享有登记在周维素名下渝ATW667车辆的优先受偿权。4. 驳回原告的其他诉讼请求。5. 案件受理费由被告承担0.65万元，原告承担0.30万元。2020年4月9日，原告申请执行。2021年6月原告收到法院划款35.44万元。	
张艳梅 (原告)	重庆商社麒 兴汽车销售 服务有限公司 (被告)	无	诉讼	2019年7月31日，原告与被告签定了购车合同，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。认为被告以次充好、以旧充新销售汽车，遂原告将被告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。2021年8月12日，重庆市第一中级人民法院判决维持原判。被告不服，申请再审。	该案正在再审中。
丁学锋 (原告)	重庆商社首 汽汽车租赁 有限公司 (被告)	无	诉讼	2020年4月11日，原告在被告外以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。
上海英 模特制 衣有限 公司 (原告)	重庆商社新 世纪百货连 锁经营有限 公司阳光世 纪购物中 心、重庆商	无	诉讼	原告与被告阳光世纪签订经营艾格品牌的《商铺联营合同》。2019年4月，原告派驻促销员向被告反映厂方欠薪。经了解，原告在多个场店均存在长期欠薪情况，其经营出现异常，严重违反了合同约定。2019年，经多次催告、发函，被告向原告提出提前终止合同，告知履约保证金罚没并要求赔偿损失，完清员工	108.76	否	法院正在审理中。	法院正在审理中。	法院正在审理中。

	社新世纪百货连锁经营有限公司 (被告)			欠薪, 但原告无回复。鉴于此, 根据合同约定, 被告直接从应付原告的货款中扣除 8.21 万元, 代为支付促销员欠薪。扣除代付欠薪后, 原告尚有未结货款 93.58 万元。2020 年 4 月, 吴娟女士与被告联系, 告知被告已破产, 立信会计师事务所担任原告管理人, 授权吴娟进行对账结算(但授权书未写明结算对象)。被告请吴娟提供立信会计师事务所对吴娟的合法授权资料后再进行对账结算, 吴娟也一直未提供立信的相关授权资料。2021 年 12 月 13 日, 被告收到上海市三中院 (2021) 沪 03 民初 724 号传票, 原告告诉被告债权纠纷。原告告诉被告支付销售款、返还履约保证金等 108.76 万元。					
李 仟 伟 (原告)	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、重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司平桥店 (被告)	无	诉讼	2021 年 1 月 19 日, 原告向开州区人民法院提起诉讼, 诉前述被告提供劳务者受害责任纠纷案。被告一派遣至被告二处, 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, 遂以提供劳务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	法院已做出二审判决。	重庆市开州区人民法院一审判决被告一、被告二向原告支付各项损失的 40% 共计 40.51 万元, 驳回原告的其他诉讼请求。被告一、被告二不服, 上诉至重庆市第二中级人民法院。2021 年 11 月 5 日, 重庆市第二中级人民法院判决驳回上诉。	本案已 完结。
重 庆 庆 荣 物 流 有 限 公 司 (原 告)	重庆智川物流有限公司 (被告)	无	诉讼	2021 年 3 月 8 日, 原告与被告签订《房屋租赁合同》。原告将位于重庆市北部新区加工区四路的房屋租赁给被告, 租赁期限为 2021 年 2 月 20 日至 2023 年 2 月 28 日。2021 年 3 月 31 日, 首期租金及物管费达到支付节点时, 被告即拒付租金。经原告催促, 双方确定于 2021 年 6 月 2 日解除合同, 原告要求被告履行相关支付义务。至起诉日, 被告仍未向原告支付任何款项。	154.71	否	法院正在 审理中。	法院正在 审理中。	法院正 在 审 理 中。
重 庆 宏	苏宁易购集	无	诉讼	2019 年 12 月, 原告与被告一签订《业务合作主合	119.61	否	法院正在	法院正在 审理中。	法院正

美盛商贸有限公司(原告)	团股份有限公司苏宁采购中心、苏宁易购集团股份有限公司(被告)			同》，原告向被告一供货并由被告一进行销售。在后续合同履行过程中，被告一违反合同约定，出现逾期支付货款的情形。经双方协商，原告接受了部分商业承兑汇票支付方式。合作期限内被告一向原告支付货款 121.49 万元，其中 119.61 万元为汇票，均经被告苏宁采购中心承兑，到期无条件付款。目前上述汇票现已到期。但原告通过在电子汇票系统多次提示付款方式要求被告苏宁采购中心付款，苏宁采购中心始终拒绝签收支付。			审理中。		在审理中。
李明建(原告)	重庆商社首汽汽车租赁有限公司(被告)	无	诉讼	2020 年 11 月 28 日，原告在被告处以人民币 57.50 万元购买了一辆保时捷 Macan 中型越野车。2021 年 3 月，原告准备在“上越名车”置换其他车辆，被该车行告知其在被告所购买的 Macan 为事故车，随即，原告就委托“查博士”进行现场查验，2021 年 4 月 9 日，查博士出具检测报告，认定车辆属于事故车。原告遂与被告产生争执，认为被告构成消费欺诈，并立即向渝中区人民法院起诉，要求退一赔三，总计索赔 230 万元。后因诉讼案由选择的关系，本案移送至渝北区法院审理。	230	否	法院正在审理中。	法院正在审理中。	法院正在审理中。
重庆重百商业保理有限公司(原告)	重庆世纪果园农产品有限公司(被告)	无	诉讼	2021 年 2 月 5 日，原告与被告签订了《国内有追索权保理业务合同》(以下简称“保理合同”)，保理融资宽限期届满后，保理回款专户中归集的资金尚不足以清偿全部到期债务，买方付款金额不足以偿付所有款项，被告的回购义务已然成立，但被告未履行回购义务，重庆久广贸易有限公司、刘治廷、田鹤、袁涛、张定华也未履行保证义务，原告多次催收。尚有融资保理款本金、融资利息及保理手续费等 167.77 万元未支付。2021 年 12 月 2 日，原告向江北区人民法院申请的诉前财产保全已收案。	167.77	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

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

□适用 √不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内公司及其控股股东诚信状况良好，公司目前无实际控制人。

十二、重大关联交易**(一)与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

(1) 日常关联交易预计及执行情况

关联交易类别	关联人	2021 年预计金额（万元）	2021 年实际发生金额（万元）	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	2.88	公司不再销售其商品。
	重庆颐之时饮食服务有限公司	300.00	210.45	
	重庆瑞洋贸易有限公司	52,600.00	13,525.64	汽车行业缺芯，整车交易下降，公司向其采购汽车量下降。
	微晟（武汉）技术有限公司	1,300.00	59.10	
	北京物美综合超市有限公司	750.00	531.82	
	银川新华百货连锁超市有限公司	1500.00	237.75	
	麦德龙商业集团有限公司	700.00	116.29	
	小计	58,750.00	14,683.93	
销售商品	重庆重客隆超市连锁有限责任公司	70,000.00	7,074.96	重客隆经营调整，不再向其销售商品。
	重庆商社（集团）有限公司及其关联方零星销售	500.00	53.97	
	小计	70,500.00	7,128.93	
接受劳务	重庆商社（集团）有限公司	4,550.00	3,417.71	
	重庆商社万盛五交化有限公司	100.00	90.10	
	马上消费金融股份有限公司	21,020.00	128.89	注 1
	多点（深圳）数字科技有限公司	27,595.00	13,398.32	

	重庆中天大酒店有限公司	4.00	7.31	
	重庆速凯物流有限公司	7.00	6.72	
	小计	53,276.00	17,049.05	
提供 劳务	重庆商社（集团）有限公司	1,100.00	722.44	
	重庆商业投资集团有限公司	220.00	15.77	
	重庆商社中天大酒店有限公司	100.00	95.13	
	重庆重客隆超市连锁有限责任公司	1,012.00	188.00	
	重庆恒升资产经营管理有限公司	10.00	289.36	
	多点（深圳）数字科技有限公司	28,000.00	18,947.26	
	小计	30,442.00	20,257.96	
其它	其他关联方	1,200.00	618.27	
	小计	1,200.00	618.27	
合计		214,168.00	59,738.14	

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

除上述日常关联交易外，2021 年，公司还发生以下关联交易：

① 公司 2021 年度在马上消费办理股东存款 3 亿元，2022 年 5 月该存款到期，2021 年确认利息收入 292.31 万元。由于年初预计向马上消费办理股东存款金额为 2 亿元，实际发生 3 亿元，超出年初预计，公司召开七届十九次董事会，审议通过《关于在马上消费金融股份有限公司办理股东存款的关联交易议案》（注 1）

② 2021 年度，公司在重庆银行的存款期初余额为 11.48 亿元，通过重庆银行结算收款 26.09 亿元，通过重庆银行结算付款 33.25 亿元，期末银行存款余额为 4.31 亿元；收到重庆银行支付的存款利息 2040.43 万元，支付重庆银行金融手续费 6.42 万元。

③ 2021 年度，公司在重庆银行新增信用借款 300 万元，已结清贷款本息，支付贷款利息 12.96 万元。

④ 公司受托管理商社集团下属公司重客隆商贸 100% 股权解决同业竞争，2021 年度公司收到托管费 100 万元，不含税金额为 94.34 万元。

⑤ 公司受托管理商社集团下属商管分公司及商社汇巴南购物中心，解决在购物中心运营方面形成潜在的同业竞争。2021 年度公司收到托管费 86.48 万元（不含税）。

⑥ 步步高中煌承租小业主房屋建筑物存在租金倒挂情况，根据原收购承诺，倒挂损失应由步步高集团年度结束后进行补偿，2021 年应补偿倒挂损失为 144.94 万元，计入应收账款。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

（二）资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

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
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
马上消费金融公司	参股子公司	30,000	4.66%-6.17%	20,000	30,000	20,000	30,000
合计	/	/	/	20,000	30,000	20,000	30,000

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

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

√适用 □不适用

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

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	91,664,000.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	91,664,000.00
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	-455,827,660.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	715,000,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	806,664,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	13.92
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
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）	715,000,000.00
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）	715,000,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>1. 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. 中天物业担保事项于2019年8月26日第六届第八十一次董事会审批通过。该开发项目于2021年10月13日取得竣工备案证后，各按揭银行陆续发放按揭贷款。</p> <p>4. 报告期内，期末担保余额与期初相比，商社电器担保减少475,827,660元，担保余额为0元。商社汽贸担保增加20,000,000元，担保余额为715,000,000元。中天物业担保增加91,664,000元，担保余额为91,664,000元。</p>

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
结构性存款	自有资金	-40,000	0	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
重庆银行朝天门支行	结构性存款	40,000.00	2020年4月21日	2021年4月21日	自有资金	结构性存款	浮动收益	4.17%	4.17%	1,668.00	1,668.00	是	是	0

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	13,946
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	12,325
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
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	-	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)	1,960,403	15,382,370	3.78	0	无		其他
招商银行股份有限公司-上证红利交易型 开放式指数证券投资基金	15,340,673	15,340,673	3.77	0	无		其他
香港中央结算有限公司	3,390,173	14,882,329	3.66	0	无		境外自然 人
重庆华贸国有资产经营有限公司	-	4,521,743	1.11	0	无		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	-4,155,275	4,369,525	1.07	0	无		其他
国泰高分红策略股票型养老金产品-招商 银行股份有限公司	3,470,000	3,600,000	0.89	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	2,970,081	3,300,000	0.81	0	无		其他
国泰基金-建设银行-国泰安和1号集合 资产管理计划	3,100,000	3,100,000	0.76	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	2,480,000	2,700,000	0.66	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)	15,382,370	人民币普通股	15,382,370				
招商银行股份有限公司-上证红利交易型 开放式指数证 券投资基金	15,340,673	人民币普通股	15,340,673				
香港中央结算有限公司	14,882,329	人民币普通股	14,882,329				
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				
中央汇金资产管理有限责任公司	4,369,525	人民币普通股	4,369,525				
国泰高分红策略股票型养老金产品-招商 银行股份有限公司	3,600,000	人民币普通股	3,600,000				
国泰基金-农业银行-国泰蓝筹价值1号 集合资产管理 计划	3,300,000	人民币普通股	3,300,000				
国泰基金-建设银行-国泰安和1号集合 资产管理计划	3,100,000	人民币普通股	3,100,000				

国泰基金—上海银行—国泰优选配置集合资产管理计划	2,700,000	人民币普通股	2,700,000
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 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	重庆商社（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	尹向东
成立日期	1996年9月18日
主要经营业务	企业总部管理；日用品零售、日用百货销售、服装服饰零售、化妆品零售、文具用品零售、家具销售、工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；家用电器零售、家用电器销售、通讯设备销售、计算机软硬件及辅助设备批发；汽车新车销售、汽车零配件零售、二手车经销；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；商业综合体管理服务；住房租赁，非居住房地产租赁；柜台、摊位出租。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

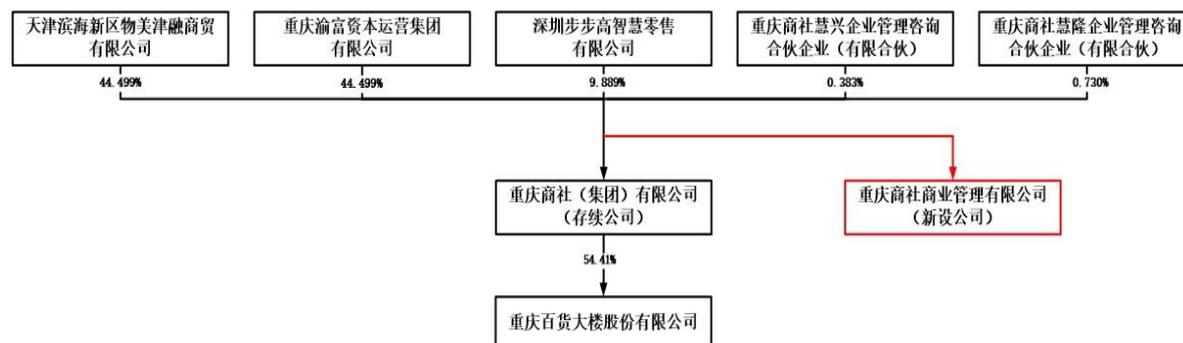
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



2022 年，公司发布《关于控股股东存续分立的提示性公告》（公告编号：2022-007），公司控股股东商社集团完成存续式分立，分立后存续公司为商社集团，新设公司为重庆商社商业管理有限公司，主要资产已完成交割。

(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

2020 年 4 月 2 日，公司接到商社集团通知：商社集团办理完成增资引入天津物美和步步高零售的工商变更登记并换领了新的营业执照。本次变更登记后，商社集团的股权结构由重庆市国资委持有 100% 股权变更为重庆市国资委持股 45%、天津物美持股 45%、步步高零售持股 10%。

2022 年，商社集团完成存续式分立，分立后存续公司为商社集团，新设公司为重庆商社商业管理有限公司。分立后的商社集团与重庆商社商业管理有限公司的股东和股权结构与分立前商社集团的股东和股权结构保持一致。本次分立完成后，商社集团仍是公司控股股东，持有公司股份未发生变化。股权结构见“公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图”。

无任何一个股东能够单独实现对商社集团和公司的实际控制。

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

回购股份方案名称	《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的方案》
回购股份方案披露时间	2020 年 4 月 27 日
拟回购股份数量及占总股本的比例 (%)	2.5
拟回购金额	2.6076
拟回购期间	2020 年 6 月 30 日-2021 年 6 月 30 日
回购用途	本次已回购股份全部用于员工持股或股权激励计划。
已回购数量(股)	10,360,094
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例 (%) (如有)	100
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	无

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况**一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

天健审（2022）8-82号

重庆百货大楼股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了重庆百货大楼股份有限公司（以下简称重庆百货公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了重庆百货公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于重庆百货公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十四）及附注五（二）1。

重庆百货公司的营业收入主要来自于商业零售业务和汽车整车销售业务。2021年度，重庆百货公司营业收入金额为2,112,392.14万元，其中商业零售业务销售占比为61.60%，汽车整车销售业务销售占比为32.56%。公司销售业务属于在某一时刻履行的履约义务，商业零售业务以向消费者转移商品控制权确认销售收入的实现；汽车整车销售业务以根据合同约定将产品交付给购货方确认销售收入的实现。

由于营业收入是重庆百货公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险；同时商业零售业务单笔销售金额较小、业务交易频繁、交易以收现为主，收入的确认依赖信息系统的良好运行和控制。因此，我们将收入确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们执行的主要审计程序如下：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）对信息系统进行测试，测试内容主要包括信息系统的一般控制、与收入确认流程相关的应用控制；

（3）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

（4）对营业收入及毛利率按月度、类别等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(5) 针对商业零售业务收入，从业务信息系统中获取相关商品销售收入以及供应商促销服务费收入数据，与财务记录进行核对；

(6) 针对汽车整车销售业务收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、客户签收单等；

(7) 针对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 存货可变现净值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十一)、五(一)7 及财务报表附注十三(一)。

截至 2021 年 12 月 31 日，重庆百货公司存货账面余额为人民币 285,611.25 万元，跌价准备为人民币 31,275.80 万元，账面价值为人民币 254,335.45 元，占资产总额的 14.37%。

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。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价、合同约定售价、相同或类似产品的市场售价、未来市场趋势等确定估计售价，并按照估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们执行的主要审计程序如下：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(4) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的准确性，将估计售价与历史数据、期后情况、市场信息等进行比较；

(5) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

(6) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(7) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧、售价波动、市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(8) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(三) 使用权资产的确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十八)、(三十一)及财务报表附注五(一)16。

截至 2021 年 12 月 31 日，重庆百货公司使用权资产账面原值为人民币 578,242.66 万元，累计折旧为人民币 267,229.72 万元，账面价值为人民币 311,012.93 万元。

公司作为承租人除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。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。同时按照直线法对使用权资产计提折旧。

由于零售业租赁物业较多，使用权资产金额重大，且公司于 2021 年 1 月 1 日开始执行租赁准则，对公司资产总额和未分配利润金额的影响重大，我们将使用权资产的确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对使用权资产的确认，我们执行的主要审计程序如下：

(1) 了解与使用权资产确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核租赁信息系统的参数设置，获取租赁系统中使用权资产的明细数据与财务数据进行核对；

(3) 复核使用权资产原值的计算过程，评价管理层关于租赁期限、续租选择权、租赁负债折现率的确定是否合理；

(4) 复核使用权资产累计折旧的计算是否正确；

(5) 抽查租赁合同，检查合同约定付款额、付款期限、租赁起止时间与租赁负债计算基础数据是否一致；

(6) 对于简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，抽查租赁合同，检查是否满足简化处理的条件，检查使用权资产的完整性；

(7) 检查与使用权资产相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估重庆百货公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

重庆百货公司治理层（以下简称治理层）负责监督重庆百货公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对重庆百货公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致重庆百货公司不能持续经营。

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

(六) 就重庆百货公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：李青龙
（项目合伙人）

中国注册会计师：宋军

二〇二二年三月二十四日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 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 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	3,547,142,017.08	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	234,396,344.47	190,240,426.39
应收款项融资	七、6	150,000.00	3,473,191.01
预付款项	七、7	628,501,997.25	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	115,794,042.74	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	2,543,354,514.73	2,827,897,759.63
合同资产			
持有待售资产	七、11	25,602,700.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	231,656,049.12	268,013,737.99
流动资产合计		7,326,597,665.39	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	2,579,294,752.05	2,150,500,394.21
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	36,993,805.69	44,885,805.69
投资性房地产	七、20	993,350,440.20	1,008,629,579.20
固定资产	七、21	2,866,845,034.26	2,978,621,231.73
在建工程	七、22	21,583,830.90	15,660,783.24
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	3,110,129,336.51	
无形资产	七、26	193,944,462.17	203,835,860.73
开发支出			
商誉	七、28	400,000.00	400,000.00

长期待摊费用	七、29	222,660,687.22	236,183,874.97
递延所得税资产	七、30	268,424,132.06	235,362,082.19
其他非流动资产	七、31	77,498,516.13	61,174,290.03
非流动资产合计		10,371,124,997.19	6,935,253,901.99
资产总计		17,697,722,662.58	17,105,431,330.79
流动负债：			
短期借款	七、32	274,270,824.22	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	1,137,781,562.00	1,316,662,277.85
应付账款	七、36	2,288,381,478.52	2,443,472,718.84
预收款项	七、37	25,004,935.47	14,837,734.42
合同负债	七、38	1,469,763,500.63	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	685,321,449.68	636,375,927.25
应交税费	七、40	167,785,777.40	176,994,658.15
其他应付款	七、41	1,355,321,763.47	1,504,278,699.46
其中：应付利息			
应付股利		45,004,208.95	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	七、43	458,192,849.59	0.00
其他流动负债	七、44	196,639,897.33	252,676,769.15
流动负债合计		8,058,464,038.31	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	3,379,668,265.19	
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、49	281,531,416.88	271,396,059.73
预计负债	七、50	37,850,486.63	24,118,050.42
递延收益	七、51	13,213,066.78	9,655,895.87
递延所得税负债	七、30	11,080,075.11	59,928,015.87
其他非流动负债		0	
非流动负债合计		3,723,343,310.59	365,098,021.89
负债合计		11,781,807,348.90	9,765,047,230.07
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	406,177,747.36	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	-61,733,599.04	-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	4,999,877,442.82	6,138,175,049.45
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		5,796,552,818.81	7,182,633,057.36
少数股东权益		119,362,494.87	157,751,043.36
所有者权益（或股东权益）合计		5,915,915,313.68	7,340,384,100.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		17,697,722,662.58	17,105,431,330.79

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 12 月 31 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 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,747,182,984.67	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	492,819,367.06	395,010,364.17
应收款项融资		150,000.00	333,191.01
预付款项		51,854,981.38	94,859,815.92
其他应收款	十七、2	1,073,378,024.40	1,722,411,469.99
其中：应收利息			
应收股利			
存货		154,098,935.26	40,833,356.88
合同资产			
持有待售资产		25,602,700.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		25,341,287.17	19,481,091.28
流动资产合计		4,570,428,279.94	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	4,694,653,163.53	4,207,746,852.43
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		36,993,805.69	44,885,805.69

投资性房地产		272,554,015.20	299,433,145.10
固定资产		1,330,899,260.02	1,393,913,635.33
在建工程		1,774,815.68	1,771,042.09
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,647,226,490.34	
无形资产		64,911,670.52	69,445,302.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		52,730,506.31	29,104,896.42
递延所得税资产		134,207,469.96	67,597,679.15
其他非流动资产		0	
非流动资产合计		8,235,951,197.25	6,113,898,359.02
资产总计		12,806,379,477.19	12,706,187,149.69
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		9,400,000.00	77,730,004.00
应付账款		677,522,648.91	365,720,072.14
预收款项		5,215,671.07	2,295,042.86
合同负债		681,679,049.91	953,040,609.86
应付职工薪酬		394,914,132.46	300,812,110.13
应交税费		20,041,856.73	41,691,245.64
其他应付款		3,959,562,497.54	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		260,285,646.83	0.00
其他流动负债		126,314,088.03	142,095,747.61
流动负债合计		6,134,935,591.48	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		1,881,689,514.48	
长期应付款			
长期应付职工薪酬		244,543,363.56	225,192,801.63
预计负债		2,943,259.57	209,610.50
递延收益			2,277,048.59
递延所得税负债		0.00	49,107,348.79
其他非流动负债		0	
非流动负债合计		2,129,176,137.61	276,786,809.51
负债合计		8,264,111,729.09	7,595,307,568.18
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		709,049,993.58	706,238,282.88
减：库存股		287,645,570.74	42,991,228.12
其他综合收益		-61,733,599.04	-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		3,359,034,517.14	3,679,863,718.63
所有者权益（或股东权益）合计		4,542,267,748.10	5,110,879,581.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,806,379,477.19	12,706,187,149.69

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		21,123,921,355.23	21,077,417,554.89
其中：营业收入	七、61	21,123,921,355.23	21,077,417,554.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		20,197,171,292.60	20,137,348,768.40
其中：营业成本	七、61	15,672,693,966.72	15,827,083,096.34
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	214,739,515.46	168,340,608.99
销售费用	七、63	3,028,174,435.90	3,073,023,353.97
管理费用	七、64	1,100,443,713.78	1,084,693,501.39
研发费用	七、65	37,841,266.45	3,029,601.43
财务费用	七、66	143,278,394.29	-18,821,393.72
其中：利息费用		183,282,574.30	22,040,945.74
利息收入		88,329,898.28	99,810,528.33
加：其他收益	七、67	16,451,030.09	74,402,078.85
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	437,835,195.01	153,347,510.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		428,794,357.84	150,096,345.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	7,354,525.72	51,792,736.87
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-20,096,290.12	21,938,267.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	299,093,215.20	366,901,078.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	8,135,247.71	384,101,440.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,117,529,136.08	1,214,873,206.76
加：营业外收入	七、74	48,313,295.35	37,879,972.84
减：营业外支出	七、75	34,203,022.03	10,481,453.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,131,639,409.40	1,242,271,726.52
减：所得税费用	七、76	116,186,504.39	174,871,700.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,015,452,905.01	1,067,400,026.17
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,025,985,483.86	1,067,400,026.17
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,532,578.85	0
（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）		979,897,045.73	1,050,013,559.80
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		35,555,859.28	17,386,466.37
六、其他综合收益的税后净额		-5,940,000.00	-12,740,000.00
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-5,940,000.00	-12,740,000.00
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-5,940,000.00	-12,740,000.00
（1）重新计量设定受益计划变动额		-5,940,000.00	-12,740,000.00
（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		1,009,512,905.01	1,054,660,026.17
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		973,957,045.73	1,037,273,559.80
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		35,555,859.28	17,386,466.37
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		2.45	2.58
(二) 稀释每股收益(元/股)		2.45	2.58

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

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、4	3,004,877,000.20	3,435,086,156.14
减：营业成本	十七、4	1,700,777,366.05	2,388,440,149.72
税金及附加		82,889,803.05	61,265,661.97
销售费用		562,430,252.84	518,318,125.38
管理费用		534,703,803.35	515,735,035.89
研发费用			
财务费用		-12,760,072.24	-62,563,523.18
其中：利息费用		51,333,118.90	14,575,104.13
利息收入		80,213,811.55	91,815,367.81
加：其他收益		1,317,760.24	15,508,214.41
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	1,106,997,834.79	238,788,897.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		428,794,357.84	150,096,345.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-5,055,553.18	38,322,448.05
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-34,828,223.64	22,498,906.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）		554,698.83	3,505,765.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）			191,222,424.81

二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,274,369,413.81	471,728,019.42
加：营业外收入		11,624,775.35	3,832,889.86
减：营业外支出		5,663,781.96	618,190.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,280,330,407.20	474,942,718.37
减：所得税费用		29,157,948.18	51,495,919.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,251,172,459.02	423,446,798.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,251,172,459.02	423,446,798.43
（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		-5,940,000.00	-12,740,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-5,940,000.00	-12,740,000.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		-5,940,000.00	-12,740,000.00
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		1,245,232,459.02	410,706,798.43
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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020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		32,971,257,465.88	33,163,411,145.44
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		560,627.37	2,063,288.35
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	1,253,616,163.67	1,313,383,509.35
经营活动现金流入小计		34,225,434,256.92	34,478,857,943.14
购买商品、接受劳务支付的现金		28,140,873,947.64	27,665,778,490.38
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		2,090,104,869.60	2,103,559,822.20
支付的各项税费		800,644,593.21	920,559,970.07
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	2,079,658,283.14	2,607,220,721.78
经营活动现金流出小计		33,111,281,693.59	33,297,119,004.43
经营活动产生的现金流量净额		1,114,152,563.33	1,181,738,938.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		411,607,452.05	300,000,000.00
取得投资收益收到的现金		60,658,145.36	17,691,603.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		446,830,113.70	642,510,265.91
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	2,328,008,085.44	720,247,178.08
投资活动现金流入小计		3,247,103,796.55	1,680,449,047.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		232,399,312.15	321,485,162.24
投资支付的现金			400,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			706,945,664.22
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	1,100,000,000.00	2,300,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,332,399,312.15	3,728,430,826.46
投资活动产生的现金流量净额		1,914,704,484.40	-2,047,981,779.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		300,000.00	600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		300,000.00	600,000.00
取得借款收到的现金		514,872,280.58	1,496,261,376.60
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		515,172,280.58	1,496,861,376.60

偿还债务支付的现金		1,407,182,484.16	555,974,356.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,515,700,121.18	366,765,743.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		24,609,333.23	35,452,139.63
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	795,160,754.00	42,998,780.28
筹资活动现金流出小计		3,718,043,359.34	965,738,880.02
筹资活动产生的现金流量净额		-3,202,871,078.76	531,122,496.58
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		-174,014,031.03	-335,120,344.14
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		2,144,340,701.35	2,318,354,732.38

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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020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		12,707,835,115.64	7,666,637,451.53
收到的税费返还		562,953.60	
收到其他与经营活动有关的现金		1,344,754,747.69	672,742,538.96
经营活动现金流入小计		14,053,152,816.93	8,339,379,990.49
购买商品、接受劳务支付的现金		10,261,905,883.75	6,744,607,039.11
支付给职工及为职工支付的现金		649,537,944.82	542,573,549.45
支付的各项税费		288,894,337.56	349,946,644.18
支付其他与经营活动有关的现金		1,020,418,377.50	1,089,824,870.68
经营活动现金流出小计		12,220,756,543.63	8,726,952,103.42
经营活动产生的现金流量净额		1,832,396,273.30	-387,572,112.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		411,607,452.05	305,176,516.92
取得投资收益收到的现金		61,703,450.82	17,691,603.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		403,128,398.23	603,486,299.21
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		2,328,008,085.44	720,247,178.08
投资活动现金流入小计		3,204,447,386.54	1,646,601,597.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,574,372.97	43,079,308.26
投资支付的现金		63,852,988.00	1,107,033,622.96
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		1,100,000,000.00	2,300,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,189,427,360.97	3,450,112,931.22
投资活动产生的现金流量净额		2,015,020,025.57	-1,803,511,333.97

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		38,974,797,445.64	19,862,271,146.37
筹资活动现金流入小计		38,974,797,445.64	20,812,271,146.37
偿还债务支付的现金		950,574,849.44	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,491,090,787.95	311,485,920.96
支付其他与筹资活动有关的现金		39,918,250,427.20	18,367,445,101.96
筹资活动现金流出小计		42,359,916,064.59	18,678,931,022.92
筹资活动产生的现金流量净额		-3,385,118,618.95	2,133,340,123.45
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		462,297,679.92	-57,743,323.45
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		2,013,911,655.74	1,551,613,975.82

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	406,528,465.00				403,366,036.66	42,991,228.12	-55,793,599.04		333,348,333.41		6,138,175,049.45	7,182,633,057.36	157,751,043.36	7,340,384,100.72	
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		5,502,923,531.73	6,547,381,539.64	156,546,246.89	6,703,927,786.53	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,811,710.70	244,654,342.62	-5,940,000.00				-503,046,088.91	-750,828,720.83	-37,183,752.02	-788,012,472.85	
(一)综合收益总额							-5,940,000.00				979,897,045.73	973,957,045.73	35,555,859.28	1,009,512,905.01	
(二)所有者投入和减少资本					2,853,388.45						-7,577,877.37	-4,724,488.92	-43,446,511.09	-48,171,000.01	
1.所有者投入的普通股													300,000.00	300,000.00	
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					2,853,388.45						-7,577,877.37	-4,724,488.92	-43,746,511.09	-48,471,000.01	
(三)利润分配											-1,475,365,257.27	-1,475,365,257.27	-29,293,100.21	-1,504,658,357.48	
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	-29,293,100.21	-1,504,658,357.48	
4.其他															

2021 年年度报告

(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		-244,696,020.37
四、本期期末余额	406,528,465.00				406,177,747.36	287,645,570.74	-61,733,599.04		333,348,333.41	4,999,877,442.82		5,796,552,818.81	119,362,494.87	5,915,915,313.68

项目	2020 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	406,528,465.00				403,373,587.82	0	-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											200,666,927.60		200,666,927.60	6,384,134.32	207,051,061.92
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	0	-43,053,599.04		333,348,333.41		5,392,293,025.46		6,492,489,812.65	172,659,756.81	6,665,149,569.46
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-7,551.16	42,991,228.12	-12,740,000.00				745,882,023.99		690,143,244.71	-14,908,713.45	675,234,531.26
(一) 综合收益总额							-12,740,000.00				1,050,013,559.80		1,037,273,559.80	17,386,466.37	1,054,660,026.17
(二) 所有者投入和减少资本											-7,365,756.36		-7,365,756.36	7,965,755.36	599,999.00

2021 年年度报告

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												7,365,755.36	-1.00
(三) 利润分配												-296,765,779.45	-337,026,714.63
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												-296,765,779.45	-337,026,714.63
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												-42,998,779.28	-42,998,779.28
四、本期期末余额	406,528,465.00				403,366,036.66	42,991,228.12	-55,793,599.04	333,348,333.41	6,138,175,049.45	7,182,633,057.36	157,751,043.36	7,340,384,100.72	

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	406,528,465.00				706,238,282.88	42,991,228.12	-55,793,599.04		417,033,942.16	3,679,863,718.63	5,110,879,581.51
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	3,583,227,315.39	5,014,243,178.27
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					2,811,710.70	244,654,342.62	-5,940,000.00			-224,192,798.25	-471,975,430.17
(一) 综合收益总额							-5,940,000.00			1,251,172,459.02	1,245,232,459.02
(二) 所有者投入和减少资本					2,853,388.45						2,853,388.45
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					2,853,388.45						2,853,388.45
(三) 利润分配										-1,475,365,257.27	-
1. 提取盈余公积											1,475,365,257.27
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-1,475,365,257.27	-
3. 其他											1,475,365,257.27
(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、本期末余额	406,528,465.00				709,049,993.58	287,645,570.74	-61,733,599.04		417,033,942.16	3,359,034,517.14	4,542,267,748.10

2021 年年度报告

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	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										205,506,031.06	205,506,031.06
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	3,553,182,699.65	5,039,937,341.81
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					-7,551.16	42,991,228.12	-12,740,000.00			126,681,018.98	70,942,239.70
(一) 综合收益总额							-12,740,000.00			423,446,798.43	410,706,798.43
(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					-7,551.16	42,991,228.12					-42,998,779.28
四、本期末余额	406,528,465.00				706,238,282.88	42,991,228.12	-55,793,599.04		417,033,942.16	3,679,863,718.63	5,110,879,581.51

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(以下简称公司或本公司)前身为重庆百货大楼,成立于1950年,系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。

本公司属零售业,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,食品经营(销售预包装食品),第二类增值电信业务(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,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目: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,医用口罩零售,日用口罩(非医用)销售,食用农产品零售(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。

本财务报表业经公司2022年3月24日第七届二十三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59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

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(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——应收押金保证金、备用金组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	
应收保理款——信用风险特征组合	风险资产类型	

③按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

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		

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		

(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

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

(1). 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

(1). 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

(1). 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). 如果采用公允价值计量模式的：

选择公允价值计量的依据

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量。投资性房地产采用公允价值计量的依据：公司以符合资质要求的评估机构出具的评估报告确定相关投资性房地产的评估结果作为投资性房地产的公允价值。

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、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

(1). 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刻履行的履约义务，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刻履行的履约义务，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) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：①公司能够满足政府补助所附的条件；②公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资

产处置当期的损益。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

① 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

② 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

在合同开始日，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

(1) 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

① 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

② 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③ 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况详见本财务报表附注十三(三)之说明。

(2) 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

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：

A. 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：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	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

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
租赁负债		3,550,419,272.57	3,550,419,272.57
一年内到期的非流动负债		432,809,907.81	432,809,907.81
未分配利润	6,138,175,049.45	-635,251,517.72	5,502,923,531.73
少数股东权益	157,751,043.36	-1,204,796.47	156,546,246.89

B. 本公司 2020 年度重大经营租赁中尚未支付的最低租赁付款额为 614,876.86 万元，将其按首次执行日增量借款利率折现的现值为 398,322.92 万元，折现后的金额与首次执行日计入资产负债表的与原经营租赁相关的租赁负债的无差额。

首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为 4.3652%。

C. 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

a. 对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

b. 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

c. 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；

d. 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；

e. 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

① 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

② 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

③ 对首次执行日前已存在的售后租回交易的处理

对首次执行日前已存在的售后租回交易，公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合《企业会计准则第 14 号——收入》作为销售进行会计处理的规定。

对首次执行日前作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。

对首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

2) 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3) 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4) 2021 年 11 月 2 日，财政部会计司发布了关于企业会计准则相关实施问答，明确规定：“通常情况下，企业商品或服务的控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的运输活动不构成单项履约义务，相关运输成本应当作为合同履约成本，采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益。该合同履约成本应当在利润表“营业成本”项目中列示。公司于第七届二十四次董事会审议通过《关于会计政策变更的议案》，本次会计政策变更采用追溯调整法，受重要影响的报表项目和金额如下所示：

2020 年度报表项目	影响金额	备注
-------------	------	----

销售费用	-175,166,048.21	
营业成本	175,166,048.21	
支付的其他与经营活动有关的现金	-175,166,048.21	
购买商品、接受劳务支付的现金	175,166,048.21	

5) 投资性房地产会计政策变更
会计政策变更的内容和原因:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司原对投资性房地产采用成本法核算，为了更加客观地反映持有的投资性房地产的真实价值，便于投资者了解公司资产状况，自2021年1月1日起，改按公允价值核算。此项会计政策变更采用追溯调整法。	本次变更经公司第七届二十次董事会审议通过。	

受重要影响的报表项目和金额

项目	影响金额	备注
2020年12月31日资产负债表项目		
投资性房地产	321,088,827.94	
固定资产	-14,870,546.01	
无形资产	-9,239,754.50	
递延所得税负债	46,136,150.88	
未分配利润	244,328,833.46	
少数股东权益	6,513,543.09	
2020年度利润表项目		
营业成本	-5,850,353.00	
管理费用	-1,089,117.87	
公允价值变动损益	14,235,230.02	
所得税费用	4,737,093.28	
净利润	16,437,607.61	
少数股东损益	129,408.77	

(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	1,008,629,579.20	1,008,629,579.20	
固定资产	2,978,621,231.73	2,978,621,231.73	
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	203,835,860.73	203,835,860.73	
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	6,935,253,901.99	10,345,254,375.34	3,410,000,473.35
资产总计	17,105,431,330.79	20,463,694,457.73	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	39,944,061.97	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		432,809,907.81	432,809,907.81
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	9,844,249,376.74	444,300,168.56
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		3,550,419,272.57	3,550,419,272.57
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	59,928,015.87	59,928,015.87	
其他非流动负债			
非流动负债合计	365,098,021.89	3,915,517,294.46	3,550,419,272.57
负债合计	9,765,047,230.07	13,759,766,671.20	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	6,138,175,049.45	5,502,923,531.73	635,251,517.72
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	7,182,633,057.36	6,547,381,539.64	635,251,517.72
少数股东权益	157,751,043.36	156,546,246.89	-1,204,796.47
所有者权益(或股东权益) 合计	7,340,384,100.72	6,703,927,786.53	-636,456,314.19
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计	17,105,431,330.79	20,463,694,457.73	3,358,263,126.94

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
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	299,433,145.10	299,433,145.10	
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	69,445,302.81	69,445,302.81	
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	6,113,898,359.02	6,637,030,445.70	523,132,086.68
资产总计	12,706,187,149.69	13,216,293,271.53	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	6,368,786.86	6,368,786.86	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		93,603,015.89	93,603,015.89
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	7,411,141,381.65	92,620,622.98
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		514,121,902.10	514,121,902.10
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	49,107,348.79	49,107,348.79	
其他非流动负债			
非流动负债合计	276,786,809.51	790,908,711.61	514,121,902.10
负债合计	7,595,307,568.18	8,202,050,093.26	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	3,679,863,718.63	3,583,227,315.39	-96,636,403.24
所有者权益（或股东权益）合计	5,110,879,581.51	5,014,243,178.27	-96,636,403.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,706,187,149.69	13,216,293,271.53	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

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	实际缴纳的流转税税额	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	5
重庆澳格尔经贸有限公司	20
重庆渝澳电器销售有限公司	2.5
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	10
重庆宏美盛商贸有限公司	25

重庆百货大楼股份有限公司(香港)有限公司[注]	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	10
重庆赛菲特消防技术服务有限责任公司	5
重庆商社家维电器有限公司	5
重庆商社电子商务有限公司	15
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	15
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	2.5
重庆重百商业保理有限公司	15
除上述以外的其他纳税主体	25

[注]重庆百货大楼股份有限公司(香港)有限公司系经香港特别行政区公司注册处批准注册登记的有限公司,适用香港特别行政区利得税税率 16.5%。

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	136,674.57	171,301.78
银行存款	3,021,456,366.50	4,514,832,674.16
其他货币资金	525,548,976.01	637,332,366.08
合计	3,547,142,017.08	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 12 月 31 日，本公司银行存款中共计 61,614,572.31 元使用受限，含银行监管账户 61,473,941.85 元，项目资本金账户 140,630.46 元；其他货币资金共计 525,473,044.78 元使用受限，含马上消费金融股份有限公司存款 300,000,000.00 元，职工住房购买及维修款 11,391,884.64 元，票据借款等保证金 214,081,160.14 元；银行定期存款 815,713,698.64 元拟持有到期。综上合计 1,402,801,315.73 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

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

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

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	234,280,047.79
1 年以内小计	234,280,047.79
1 至 2 年	6,215,098.90
2 至 3 年	6,214,977.48
3 年以上	
3 至 4 年	1,333,668.03
4 至 5 年	33,782.20
5 年以上	4,896,416.64
合计	252,973,991.04

(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	13,938,130.13	5.51	12,754,432.85	91.51	1,183,697.28	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	239,035,860.91	94.49	5,823,213.72	2.44	233,212,647.19	195,037,681.10	92.56	6,942,135.86	3.56	188,095,545.24
合计	252,973,991.04	/	18,577,646.57	/	234,396,344.47	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
应收阳光美地业主物管费	293,075.35	293,075.35	100	收回可能性极小
苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心	2,713,197.81	2,713,197.81	100	收回可能性极小
重庆璞盛汽车销售有限公司	1,943,800.00	1,943,800.00	100	收回可能性极小
汽车俱乐部应收客户逾期款	8,634,329.11	7,450,631.83	83.17	[注 1]
首汽汽车租赁应收客户逾期款	118,047.74	118,047.74	100	收回可能性极小
强力汽车客户逾期款	127,900.00	127,900.00	100	收回可能性极小
其他	107,780.12	107,780.12	100	收回可能性极小
合计	13,938,130.13	12,754,432.85	91.51	

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

[注 1] 公司为消费者提供汽车消费贷款担保，出现担保损失后按可收回金额与账面价值差额计提坏账准备，详见本财务报表附注“承诺及或有事项”之说明

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	75,915,565.05	5,823,213.72	7.67
应收关联方款项组合	45,353,608.70		
应收信用卡款项组合	79,557,105.46		
汽车消费贷款组合	38,209,581.70		
合计	239,035,860.91	5,823,213.72	2.44

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	3,723,902.68	4,209,739.92	293,060.52		12,754,432.85
按组合计提坏账准备	6,942,135.86	-1,115,922.14		3,000.00		5,823,213.72
合计	20,475,466.47	2,607,980.54	4,209,739.92	296,060.52		18,577,646.57

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	296,060.52

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

本期核销的应收账款主要系按单项计提坏账准备的俱乐部应收客户逾期款, 核销金额 228,311.82 元。

(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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
多点（深圳）数字科技有限公司	39,332,896.46	15.55	
财付通支付科技有限公司	31,970,462.67	12.64	13,666.71
梅赛德斯-奔驰租赁有限公司	14,627,378.20	5.78	
梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司	12,908,435.00	5.10	
重庆市科学技术委员会	12,131,954.35	4.80	730,061.07
合计	110,971,126.68	43.87	743,727.78

其他说明

无。

(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
银行承兑汇票	150,000.00	3,473,191.01
合计	150,000.00	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

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	71,543,374.18
小计	71,543,374.18

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

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	627,027,174.28	99.77	762,092,638.58	99.75
1 至 2 年	1,073,223.64	0.17	1,182,015.67	0.14
2 至 3 年	351,610.65	0.06	9,029.32	0.00
3 年以上	49,988.68	0.00	888,312.19	0.11
合计	628,501,997.25	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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
上海上汽大众汽车销售有限公司	176,366,697.94	28.06
一汽-大众销售有限责任公司	63,762,787.95	10.15
重庆盛美盈顺电器销售有限公司	51,217,964.45	8.15
贵州茅台酒销售有限公司	44,572,140.00	7.09
上海通用汽车销售有限公司	35,246,849.71	5.61
合计	371,166,440.05	59.06

其他说明
无。

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	115,794,042.74	500,699,177.54
合计	115,794,042.74	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**(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	92,837,845.73
1 年以内小计	92,837,845.73
1 至 2 年	8,190,245.87
2 至 3 年	6,671,748.81
3 年以上	
3 至 4 年	1,755,966.27
4 至 5 年	6,646,889.44
5 年以上	16,893,485.67
合计	132,996,181.79

(8). 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
保证金、押金、备用金	95,613,624.55	78,357,055.69
德恒证券投资款		7,121,399.22

应收员工赔款	4,059,661.29	7,971,479.72
租赁定金	4,710,000.00	6,410,000.00
资产处置价款及利息		422,192,432.58
其他	28,612,895.95	27,230,794.45
合计	132,996,181.79	549,283,161.66

(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	21,841,261.43	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	-177,433.11	177,433.11		
--转入第三阶段		-185,458.20	185,458.20	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-20,630,929.84	164,784.52	117,517.91	-20,348,627.41
本期转回				
本期转销			29,545.93	29,545.93
本期核销			11,003,671.73	11,003,671.73
其他变动				
2021年12月31日余额	1,032,898.48	354,866.22	15,814,374.35	17,202,139.05

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	
其他应收款	48,583,984.12	-20,348,627.41	29,545.93	11,003,671.73		17,202,139.05
合计	48,583,984.12	-20,348,627.41	29,545.93	11,003,671.73		17,202,139.05

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	11,003,671.73

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

√适用 □不适用

本期实际核销其他应收款 11,003,671.73 元，其中 3,889,818.43 元系应收员工赔款，7,113,853.30 系核销应收德恒证券有限公司投资款。

(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
保时捷（中国）汽车销售有限公司	保证金、其他	13,007,691.46	1 年以内、1-2 年、5 年以上	9.78	100,037.93
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	5.26	
重庆市金龟子商业管理有限公司	租赁保证金	6,000,000.00	4-5 年	4.51	
北京鹏龙行汽车服务贸易有限公司	股权收购款	4,000,000.00	5 年以上	3.01	
重庆两江新区建设管理事务中心	农民工工资保证金	3,529,500.00	1-2 年、2-3 年	2.65	
合计		33,537,191.46		25.21	100,037.93

(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	2,431,781.58		2,431,781.58	3,253,722.82		3,253,722.82
在产品						
库存商品	2,364,272,394.97	242,375,757.45	2,121,896,637.52	2,461,304,431.88	250,739,380.88	2,210,565,051.00
周转材料	1,733,325.16		1,733,325.16	1,735,497.72		1,735,497.72
消耗性生物资产						
合同履约成本	2,160,198.26	644,688.75	1,515,509.51	2,772,534.43	644,688.75	2,127,845.68
开发成本	194,108,274.02		194,108,274.02	412,503,919.48		412,503,919.48
开发产品	274,971,071.32	69,737,520.58	205,233,550.74	225,512,003.85	67,516,707.45	157,995,296.40
发出商品	16,435,436.20		16,435,436.20	16,329,517.88		16,329,517.88
在途物资				23,386,908.65		23,386,908.65
合计	2,856,112,481.51	312,757,966.78	2,543,354,514.73	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	289,981,318.57		298,344,942.00		242,375,757.45
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	2,220,813.13				69,737,520.58
合计	318,900,777.08	292,202,131.70		298,344,942.00		312,757,966.78

(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

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

11、持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
中华路 72 号[注]	25,602,700.00		25,602,700.00			
合计	25,602,700.00		25,602,700.00			/

其他说明：

[注]详见本财务报告附注“其他重要事项”

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无。

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	138,296,649.67	123,538,389.10
预缴税金	2,274,599.45	9,229,010.29
应收保理款	91,084,800.00	135,246,338.60
合计	231,656,049.12	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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

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

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

(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			428,794,357.84						2,579,294,752.05	
小计	2,150,500,394.21			428,794,357.84						2,579,294,752.05	
合计	2,150,500,394.21			428,794,357.84						2,579,294,752.05	

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	36,993,805.69	44,885,805.69
合计	36,993,805.69	44,885,805.69

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用公允价值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、期初余额	1,008,629,579.20			1,008,629,579.20
二、本期变动	-15,279,139.00			-15,279,139.00
加：外购				
存货\固定资产 \在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出	26,412,788.00			26,412,788.00
公允价值变动	11,133,649.00			11,133,649.00
三、期末余额	993,350,440.20			993,350,440.20

(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

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	2,866,845,034.26	2,978,621,231.73
固定资产清理		
合计	2,866,845,034.26	2,978,621,231.73

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	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	3,684,944,845.25	171,279,632.73	1,153,561,104.45	236,709,695.70	5,246,495,278.13
2. 本期增加金额	6,817,997.67	45,980,256.23	73,691,745.90	35,278,017.94	161,768,017.74
(1) 购置	156,956.39	45,980,256.23	73,691,745.90	35,278,017.94	155,106,976.46
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	6,661,041.28				6,661,041.28
3. 本期减少金额		87,857,352.66	77,196,052.02	23,120,613.31	188,174,017.99
(1) 处置或报废		87,857,352.66	77,196,052.02	23,120,613.31	188,174,017.99
4. 期末余额	3,691,762,842.92	129,402,536.30	1,150,056,798.33	248,867,100.33	5,220,089,277.88
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,150,503,753.04	87,010,219.62	763,018,749.61	191,965,703.68	2,192,498,425.95
2. 本期增加金额	102,188,724.70	28,460,045.81	64,912,285.85	23,264,770.55	218,825,826.91
(1) 计提	102,188,724.70	28,460,045.81	64,912,285.85	23,264,770.55	218,825,826.91
3. 本期减少金额	451,189.90	55,751,214.79	67,887,485.47	10,485,116.22	134,575,006.38
(1) 处置或报废	451,189.90	55,751,214.79	67,887,485.47	10,485,116.22	134,575,006.38
4. 期末余额	1,252,241,287.84	59,719,050.64	760,043,549.99	204,745,358.01	2,276,749,246.48
三、减值准备					
1. 期初余额		1,729,095.19	71,275,679.35	2,370,845.91	75,375,620.45
2. 本期增加金额		197,593.29	4,566,167.42	112,454.89	4,876,215.60
(1) 计提		197,593.29	4,566,167.42	112,454.89	4,876,215.60
3. 本期减少金额		911,862.47	2,626,837.02	218,139.42	3,756,838.91
(1) 处置或报废		911,862.47	2,626,837.02	218,139.42	3,756,838.91
4. 期末余额		1,014,826.01	73,215,009.75	2,265,161.38	76,494,997.14
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,439,521,555.08	68,668,659.65	316,798,238.59	41,856,580.94	2,866,845,034.26
2. 期初账面价值	2,534,441,092.21	82,540,317.92	319,266,675.49	42,373,146.11	2,978,621,231.73

(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	219,406,991.40
运输设备	
合计	219,406,991.40

(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	7,621,998.81	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，本期尚未完成过户。目前，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	21,583,830.90	15,660,783.24
工程物资		
合计	21,583,830.90	15,660,783.24

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
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
庆荣物流标准化改造项目装饰工程				6,192,660.55		6,192,660.55
庆荣1号库冷库改造项目	13,451,272.89		13,451,272.89			
零星改造工程	8,132,558.01		8,132,558.01	4,330,508.01		4,330,508.01
合计	25,841,933.67	4,258,102.77	21,583,830.90	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

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
庆荣1号库冷库改造项目	18,302,000		13,451,272.89			13,451,272.89	73.00	73.00				自有资金
合计	18,302,000		13,451,272.89			13,451,272.89	/	/			/	/

(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

(4). 工程物资情况

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	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	319,533,669.87	170,927.44	506,940.63	320,211,537.94
1) 租入	319,533,669.87	170,927.44	506,940.63	320,211,537.94
3. 本期减少金额	130,153,752.75	42,252.78		130,196,005.53
1) 处置	130,153,752.75	42,252.78		130,196,005.53
4. 期末余额	5,770,830,275.57	11,089,361.68	506,940.63	5,782,426,577.88
二、累计折旧				
1. 期初余额	2,289,770,336.96	2,739,703.89		2,292,510,040.85
2. 本期增加金额	438,212,795.78	352,318.49	197,836.36	438,762,950.63
(1) 计提	438,212,795.78	352,318.49	197,836.36	438,762,950.63
3. 本期减少金额	58,975,750.11			58,975,750.11
(1) 处置	58,975,750.11			58,975,750.11
4. 期末余额	2,669,007,382.63	3,092,022.38	197,836.36	2,672,297,241.37
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	3,101,822,892.94	7,997,339.30	309,104.27	3,110,129,336.51
2. 期初账面价值	3,291,680,021.49	8,220,983.13		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	265,855,466.07			89,615,786.73	355,471,252.80

2. 本期增加金额				724,087.50	724,087.50
(1) 购置				724,087.50	724,087.50
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				190,086.79	190,086.79
(1) 处置				190,086.79	190,086.79
4. 期末余额	265,855,466.07			90,149,787.44	356,005,253.51
二、累计摊销					
1. 期初余额	75,551,728.52			75,905,173.44	151,456,901.96
2. 本期增加金额	6,697,391.83			3,918,094.23	10,615,486.06
(1) 计提	6,697,391.83			3,918,094.23	10,615,486.06
3. 本期减少金额				190,086.79	190,086.79
(1) 处置				190,086.79	190,086.79
4. 期末余额	82,249,120.35			79,633,180.88	161,882,301.23
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	183,606,345.72			10,338,116.45	193,944,462.17
2. 期初账面价值	190,303,737.55			13,532,123.18	203,835,860.73

(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	813,619.39	740,922.72	3,410,232.16	881,321.58
装修费	231,965,017.90	27,914,159.93	27,887,463.27	10,212,348.92	221,779,365.64
合计	236,183,874.97	28,727,779.32	28,628,385.99	13,622,581.08	222,660,687.22

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	522,333,243.90	80,738,460.68	665,683,777.13	99,392,912.40
内部交易未实现利润	43,101,087.66	7,725,528.38	84,045,762.07	14,194,118.99

可抵扣亏损				
租赁费用	701,645,106.64	105,218,088.59	734,196,510.44	110,099,468.73
积分卡负债	40,570,246.83	6,085,537.02	46,306,008.32	6,945,901.25
职工薪酬	620,979,724.90	93,045,404.97	591,277,797.11	88,642,678.85
预计负债	21,600,240.22	3,240,036.03	21,028,195.42	3,154,229.31
预提费用	7,611,803.33	761,180.33	15,355,701.34	1,932,834.73
房地产开发企业特定业务纳税调整	27,444,298.42	6,861,074.60	63,440,156.42	15,860,039.11
售后代管销售收入递延	56,247,912.72	8,437,186.93	34,929,116.97	5,239,367.55
合同负债	15,065,104.43	2,259,765.66		
合计	2,056,598,769.05	314,372,263.19	2,256,263,025.22	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	51,351,765.81	7,702,764.86	45,151,857.74	6,772,778.66
应收利息	15,713,698.64	2,357,054.80	35,193,424.67	5,279,013.70
投资性房地产会计政策变更	298,695,560.35	45,228,313.95	312,214,532.88	46,136,150.88
其他	6,960,290.52	1,740,072.63	6,960,290.52	1,740,072.63
合计	372,721,315.32	57,028,206.24	399,520,105.81	59,928,015.87

(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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	45,948,131.13	268,424,132.05		
递延所得税负债	45,948,131.13	11,080,075.12		

(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	488,983,402.07	479,410,345.75
资产减值准备	123,912,970.58	122,169,714.42
预计负债	16,250,246.41	3,089,855.00
合计	629,146,619.06	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	24,967,534.43	41,404,746.66	
2023 年	71,881,060.17	79,544,228.10	
2024 年	126,584,220.57	161,961,276.97	
2025 年	142,309,690.41	138,673,066.85	
2026 年	123,240,896.49		
合计	488,983,402.07	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						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
应收保理款	80,564,545.40	3,066,029.27	77,498,516.13	63,939,380.71	3,110,005.04	60,829,375.67
预付设备款				344,914.36		344,914.36
合计	80,564,545.40	3,066,029.27	77,498,516.13	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	117,221,976.58	33,561,081.14
抵押借款	116,000,000.00	102,400,000.00
保证借款	31,037,083.75	50,000,000.00
信用借款	10,011,763.89	980,628,402.78
合计	274,270,824.22	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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

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	1,137,781,562.00	1,316,662,277.85
合计	1,137,781,562.00	1,316,662,277.85

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

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	2,135,491,417.88	2,326,868,729.65
应付工程款	152,890,060.64	116,603,989.19
合计	2,288,381,478.52	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	25,004,935.47	14,837,734.42
合计	25,004,935.47	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	558,128,442.32	476,395,404.57
预收货款	871,064,811.48	1,365,359,526.25
积分负债	40,570,246.83	46,306,008.32
合计	1,469,763,500.63	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	1,832,114,454.63	1,806,569,162.88	486,415,390.87
二、离职后福利-设定提存计划	37,098,581.36	206,026,158.09	204,787,016.70	38,337,722.75
三、辞退福利	138,407,246.77	64,976,922.50	42,815,833.21	160,568,336.06
四、一年内到期的其他福利				
合计	636,375,927.25	2,103,117,535.22	2,054,172,012.79	685,321,449.68

(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	1,506,434,423.72	1,479,287,057.51	355,259,514.11
二、职工福利费		17,842,099.54	17,842,099.54	
三、社会保险费	10,226,149.65	132,119,845.52	132,184,414.85	10,161,580.32
其中：医疗保险费	9,314,472.44	124,569,127.22	124,645,147.68	9,238,451.98
工伤保险费	430,376.45	7,411,619.06	7,417,436.88	424,558.63
生育保险费	481,300.76	139,099.24	121,830.29	498,569.71

四、住房公积金	1,071,737.14	124,213,605.34	124,273,861.63	1,011,480.85
五、工会经费和职工教育经费	121,345,704.43	29,745,851.36	31,108,740.20	119,982,815.59
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	114,360.00	21,758,629.15	21,872,989.15	
合计	460,870,099.12	1,832,114,454.63	1,806,569,162.88	486,415,390.87

(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	199,694,675.55	198,433,258.82	37,003,641.68
2、失业保险费	1,356,356.41	6,331,482.54	6,353,757.88	1,334,081.07
3、企业年金缴费				
合计	37,098,581.36	206,026,158.09	204,787,016.70	38,337,722.75

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	58,894,078.34	15,619,819.09
消费税	4,674,344.50	2,936,582.36
营业税		
企业所得税	10,784,388.31	73,771,683.64
个人所得税	22,260,684.33	24,088,698.92
城市维护建设税	1,901,961.64	1,447,068.20
教育费附加	820,892.83	630,043.21
土地增值税	63,799,477.44	52,250,595.85
其他税费	4,649,950.01	6,250,166.88
合计	167,785,777.40	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	45,004,208.95	39,944,061.97
其他应付款	1,310,317,554.52	1,475,824,898.24
合计	1,355,321,763.47	1,515,768,960.21

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(2). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	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]	36,449,307.17	31,765,540.19
合计	45,004,208.95	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]子公司商社麒兴由于股东间对 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	198,951,641.02	189,607,281.16
装修工程款	103,509,354.43	112,338,959.00
押金保证金	244,618,757.57	265,408,353.65
租赁及水电费	128,566,560.59	62,029,483.79
代扣代缴费用	76,201,842.82	61,972,578.61
代收代支款	45,573,215.12	44,242,434.35
预收联营销售货款	312,342,678.16	534,610,565.35
拆借往来款	10,206,498.51	13,465,021.40
住房维修基金	7,062,469.03	7,512,898.98
股权投资款		13,594,451.96
其他	183,284,537.27	171,042,869.99
合计	1,310,317,554.52	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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	458,192,849.59	432,809,907.81
合计	458,192,849.59	432,809,907.81

其他说明：

无。

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	196,639,897.33	252,676,769.15
合计	196,639,897.33	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	4,124,605,656.26	4,458,526,792.12
未确认融资费用	-744,937,391.07	-908,107,519.55
合计	3,379,668,265.19	3,550,419,272.57

其他说明：

无。

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	226,315,984.52	197,758,164.96
二、辞退福利	55,215,432.36	73,637,894.77
三、其他长期福利		
合计	281,531,416.88	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	31,930,000.00	31,510,000.00
1. 当期服务成本	550,000.00	340,000.00
2. 过去服务成本	24,630,000.00	25,640,000.00
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	6,750,000.00	5,530,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	5,940,000.00	12,740,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	5,940,000.00	12,740,000.00
四、其他变动	-9,312,180.44	-8,741,835.04
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-9,312,180.44	-8,741,835.04
五、期末余额	226,315,984.52	197,758,164.96

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

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
折现率	3.25%	3.5%
离职率	0%	0%
死亡率	《中国人身保险业经验生命表(2010-2013)》--养老类业务表	《中国人身保险业经验生命表(2010-2013)》--养老类业务表
大额医疗互助保险增长率	4.5%	4.5%
补充医疗福利增长率	6%	6%

其他说明:

√适用 □不适用

公司委托韬睿惠悦管理咨询(深圳)有限公司北京分公司采用预期累计福利单位法对前述设定受益计划义务现值于 2021 年 12 月 31 日进行了精算评估, 并出具精算报告。

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	642,646.77	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同	23,668,050.42	37,207,839.86	[注]
应付退货款			
其他			
合计	24,118,050.42	37,850,486.63	/

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	10,750,000.00	4,915,780.50	13,213,066.78	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	10,750,000.00	7,192,829.09	13,213,066.78	/

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
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
信息化物流系统建设补助	2,599,999.88			1,700,000.08		899,999.80	与资产相关
电脑销售电子商务平台建设补助	800,000.00			800,000.00			与资产相关
商务发展专项(外经贸)资助清算资金	20,313.92			20,313.92			与资产相关
智慧消防平台补贴款	400,000.00			400,000.00			与资产相关
智慧消防管理信息化服务平台	600,000.00			600,000.00			与资产相关
供应链体系建设	195,200.00	2,500,000.00		48,800.00		2,646,400.00	与资产相关
中央冷链物流应急能力提升项目	2,763,333.48	8,250,000.00		1,346,666.50		9,666,666.98	与资产相关

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	2,853,388.45	41,677.75	46,938,126.45
其他资本公积	359,239,620.91			359,239,620.91
合计	403,366,036.66	2,853,388.45	41,677.75	406,177,747.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股本溢价增加系购买少数股权确认 2,853,388.45 元，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：

无。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数	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	减：前期计入其他综合收益当期	减：所得税费用	税后归属于母公司		

			转入 损益	转入 留存 收益			股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-55,793,599.04	-5,940,000.00				-5,940,000.00		-61,733,599.04
其中：重新计量设定受益计划变动额	-55,793,599.04	-5,940,000.00				-5,940,000.00		-61,733,599.04
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	-5,940,000.00				-5,940,000.00		-61,733,599.04

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	上期
调整前上期末未分配利润	6,138,175,049.45	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	200,666,927.60
调整后期初未分配利润	5,502,923,531.73	5,392,293,025.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	979,897,045.73	1,050,013,559.80
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	7,577,877.37	7,365,756.36
期末未分配利润	4,999,877,442.82	6,138,175,049.45

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 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。
 - 1) 由于根据新租赁会计准则追溯调整，影响期初未分配利润-635,251,517.72 元。
 - 2) 由于投资性房地产会计政策变更追溯调整，影响上年同期期初未分配利润 228,020,634.62 元。
 - 3) 由于新收入准则的变更，影响上年同期期初未分配利润-27,353,707.02 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	19,429,522,191.01	15,654,263,299.84	19,657,550,878.31	15,805,897,223.18
其他业务	1,694,399,164.22	18,430,666.88	1,419,866,676.58	21,185,873.16
合计	21,123,921,355.23	15,672,693,966.72	21,077,417,554.89	15,827,083,096.34

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	百货	超市	电器	汽贸	房地产及工程	其他	合计
商品类型							
按经营地区分类							
重庆	2,429,880,191.89	7,457,378,730.69	2,430,469,559.39	7,033,964,335.65	503,264,063.19	467,558,586.87	20,322,515,467.68
四川	285,354,443.11	286,571,659.23	9,746,278.92				581,672,381.26
贵州	15,733,497.01						15,733,497.01
湖北	9,629,483.64	33,341,606.28					42,971,089.92
其他地区						65,000.02	65,000.02
小计	2,740,597,615.65	7,777,291,996.20	2,440,215,838.31	7,033,964,335.65	503,264,063.19	467,623,586.89	20,962,957,435.89
市场或客户类型							
合同类型							
按商品转让的时间分类							
商品（在某一时点转让）	2,740,597,615.65	7,777,291,996.20	2,440,215,838.31	7,033,964,335.65		467,623,586.89	
服务（在某一时段内提供）							
小计	2,740,597,615.65	7,777,291,996.20	2,440,215,838.31	7,033,964,335.65	503,264,063.19	467,623,586.89	20,962,957,435.89
按合同期限分类							
按销售渠道分类							
合计	2,740,597,615.65	7,777,291,996.20	2,440,215,838.31	7,033,964,335.65	503,264,063.19	467,623,586.89	20,962,957,435.89

合同产生的收入说明：

√适用 □不适用

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 1,678,692,454.46 元

(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：

无。

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	76,978,785.49	49,983,358.23
营业税		
城市维护建设税	34,931,313.58	34,122,809.05
教育费附加	15,134,346.24	14,789,596.35
资源税		
房产税	44,252,879.98	35,703,164.19
土地使用税	4,204,501.25	3,715,460.91
车船使用税	89,422.00	76,272.60
印花税	15,679,337.12	16,158,948.07
土地增值税	13,318,870.51	3,672,310.79
地方教育附加	10,089,680.66	9,853,418.50
其他	60,378.63	265,270.30
合计	214,739,515.46	168,340,608.99

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
职工薪酬	1,164,066,022.62	1,241,052,971.48
水电气费	270,203,947.05	244,362,492.69
租赁物管费	194,072,018.25	600,721,994.02
折旧费及摊销	214,657,266.06	202,653,436.40
广告费	42,446,758.92	53,658,761.27
物料消耗	38,452,272.39	48,486,604.17
装修修理费	49,104,948.89	43,292,585.34
保洁费	58,990,582.61	68,563,892.68
促销宣传费	247,506,191.34	219,265,762.89
技术服务费	63,805,647.81	57,008,702.71
使用权资产折旧	398,747,566.78	
其他	286,121,213.18	293,956,150.32
合计	3,028,174,435.90	3,073,023,353.97

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
职工薪酬	822,235,081.53	826,138,709.72
业务招待费	4,251,726.91	3,107,258.19
差旅费	4,133,700.85	3,573,784.57
租赁物管费	16,039,940.17	34,767,663.56
折旧摊销费	73,630,657.80	83,416,579.44
修理费	37,986,936.47	35,783,810.20
聘请中介机构费	16,069,321.42	9,920,337.30
离退休支出	25,527,103.00	25,980,000.00
使用权资产折旧	29,318,249.43	
其他	71,250,996.20	62,005,358.41
合计	1,100,443,713.78	1,084,693,501.39

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
职工薪酬	37,660,315.82	2,893,520.09
折旧摊销	142,473.25	62,326.62
其他	38,477.38	73,754.72
合计	37,841,266.45	3,029,601.43

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	183,282,574.30	22,040,945.74
利息收入	-88,329,898.28	-99,810,528.33
长期应付职工薪酬折现成本	2,610,000.00	7,140,000.00
金融机构手续费	45,715,718.27	51,808,188.87
合计	143,278,394.29	-18,821,393.72

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	3,915,780.50	2,980,466.55
与收益相关的政府补助	9,650,492.61	70,975,146.68
税收减免	2,324,129.61	
代扣个人所得税手续费返还	560,627.37	446,465.62
合计	16,451,030.09	74,402,078.85

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	428,794,357.84	150,096,345.51
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		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
金融工具持有期间的投资收益	959,671.23	3,171,603.04
处置金融工具取得的投资收益	8,081,165.94	79,561.64
合计	437,835,195.01	153,347,510.19

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		15,227,506.85
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	11,133,649.00	14,235,230.02
其他非流动金融资产的公允价值变动收益	-3,779,123.28	22,330,000.00
合计	7,354,525.72	51,792,736.87

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	21,979,932.72	-22,676,586.16
应收保理款坏账损失	-1,883,642.60	738,318.81
合计	20,096,290.12	-21,938,267.35

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	-292,202,131.70	-360,543,825.91
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	-4,876,215.60	-3,205,044.41
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	-2,014,867.90	-3,152,208.63
合计	-299,093,215.20	-366,901,078.95

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	6,206,728.87	1,974,808.55
无形资产处置收益		
使用权资产处置收益	1,928,518.84	
持有待售资产处置收益		382,126,632.11
合计	8,135,247.71	384,101,440.66

其他说明：

无。

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,720,772.09	141,640.23	1,720,772.09
其中：固定资产处置利得	1,706,023.76	141,640.23	1,706,023.76
无形资产处置利得	14,748.33	-	14,748.33
非货币性资产交换利得			
接受捐赠	-	568,793.10	-
政府补助	977,484.71	173,404.00	977,484.71
无法支付的款项	12,375,877.18	12,156,934.28	12,375,877.18
违约追偿收入	13,778,427.43	13,339,271.65	13,778,427.43
罚没净收入	1,479,866.72	924,163.39	1,479,866.72
废旧物资处理收入	8,052,267.07	4,625,952.39	8,052,267.07
其他	9,928,600.15	5,949,813.80	9,928,600.15
合计	48,313,295.35	37,879,972.84	48,313,295.35

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
智慧消防管理信息化服务平台	600,000.00		与收益相关
其他	377,484.71		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	9,074,142.03	6,250,732.32	9,074,142.03
其中：固定资产处置损失	4,902,798.25	2,023,667.41	4,902,798.25
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,528.00	24,696.08	2,528.00
罚款支出	485,219.47	184,298.66	485,219.47
赔偿支出	21,809,354.08	1,831,122.15	21,809,354.08
其他	2,831,778.45	2,190,603.87	2,831,778.45
合计	34,203,022.03	10,481,453.08	34,203,022.03

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	87,997,026.29	171,680,168.05
递延所得税费用	28,189,478.10	3,191,532.30
合计	116,186,504.39	174,871,700.35

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,131,639,409.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	169,745,911.41
子公司适用不同税率的影响	-2,472,748.31
调整以前期间所得税的影响	-716,115.49
非应税收入的影响	-85,421,701.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,083,857.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,476,971.20
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	34,444,271.73
所得税费用	116,186,504.39

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到厂家支付的促销服务费	110,316,231.20	163,070,582.29
出租收到的租金	175,441,374.25	127,606,519.49
收到的投标保证金及诚意金	79,493,040.17	103,566,353.77
收到的利息收入	107,809,624.31	79,563,341.12
收到的暂收款、暂存款	105,693,860.26	163,334,884.93
收到的政府补助	21,338,604.69	80,115,931.26
保理业务款流入	226,730,755.54	298,359,325.07
收到的票据保证金	202,147,803.64	125,286,922.66
其他	224,644,869.61	172,479,648.76
合计	1,253,616,163.67	1,313,383,509.35

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
租赁支付的租金物管费	210,111,958.42	736,373,671.59
支付的水电气费	270,203,947.05	298,350,612.45
支付的收银手续费	109,521,366.08	107,145,755.30
支付的暂收款、暂存款	113,141,594.21	118,814,097.92
支付的业务招待费、差旅费	13,857,747.70	13,803,522.75
支付的修理费	87,091,885.36	84,113,706.73
支付其他经营费用	530,760,983.52	578,390,904.42
保理业务款流出	201,122,000.00	245,602,201.44
劳务支出	262,839,200.00	214,279,400.00
其他	281,007,600.80	210,346,849.18
合计	2,079,658,283.14	2,607,220,721.78

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	2,328,008,085.44	720,247,178.08
合计	2,328,008,085.44	720,247,178.08

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	1,100,000,000.00	2,300,000,000.00
合计	1,100,000,000.00	2,300,000,000.00

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
偿还租赁负债本金及利息	496,440,729.22	
回购股份	244,696,020.37	42,998,779.28
购买少数股权	54,024,004.41	1.00
合计	795,160,754.00	42,998,780.28

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	1,015,452,905.01	1,067,400,026.17
加：资产减值准备	278,996,925.08	388,839,346.30
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	655,076,479.95	223,800,766.70
使用权资产摊销		
无形资产摊销	19,862,240.56	19,321,739.71
长期待摊费用摊销	28,628,385.99	54,096,721.59
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）	-8,135,247.71	-384,101,440.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,353,369.94	6,109,092.09
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-7,354,525.72	-37,557,506.85
财务费用（收益以“-”号填列）	128,612,244.29	-22,036,095.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-437,835,195.01	-153,347,510.19

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	31,089,287.73	-11,219,595.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,899,809.63	9,674,034.14
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,658,886.80	-283,053,756.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	366,134,463.66	431,293,488.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-953,170,074.01	-111,042,763.41
其他		-16,437,607.61
经营活动产生的现金流量净额	1,114,152,563.33	1,181,738,938.71
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	2,144,340,701.35	2,318,354,732.38
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	-174,014,031.03	-335,120,344.14

(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	2,144,340,701.35	2,318,354,732.38
其中：库存现金	136,674.57	171,301.78
可随时用于支付的银行存款	2,144,128,095.55	2,318,182,209.88
可随时用于支付的其他货币资金	75,931.23	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	2,144,340,701.35	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	587,087,617.09	见本财务报表附注货币资金之说明
存货	99,389,318.77	为子公司应付票据提供质押担保
固定资产	118,596,678.23	为子公司短期借款提供抵押担保
无形资产	10,049,832.87	为子公司短期借款提供抵押担保
合计	815,123,446.96	/

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

(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	13,213,066.78	递延收益、其他收益	4,515,780.50
与资产相关的政府补助	7,168,913.50	存货	
与收益相关的政府补助	10,027,977.32	其他收益、营业外收入	10,027,977.32
财政贴息	2,277,048.59	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

(一) 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
重庆十分有型商业管理有限公司	新设子公司	2021年7月14日	700,000.00	70%
重庆颐之时绿色供应链管理有限 公司	新设子公司	2021年1月26日	10,000,000.00	100%
重庆百美高创物 业管理有限公司	新设子公司	2021年8月30日		100%
重庆商社蔚渝汽 车销售服务有限 公司	新设孙公司	2021年10月13日	5,000,000.00	100%
重庆商社蔚陵汽 车销售服务有限 公司	新设孙公司	2021年10月13日	5,000,000.00	100%

(二) 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置 日净利润
重百世纪秀（重 庆）商贸有限公司	清算孙公司	2021年4月29日	-13,245,274.63	402.93

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	100.00		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：

本公司期初持有重庆重百商业保理有限公司 40% 股权，重庆重百商业保理有限公司多数董事及高级管理人员由公司委派，公司拥有对该公司的实质控制权，本期通过购买少数股权，截至报告期末持股比例为 100%，上述股权比例变动不造成合并范围的变更。

商社汽贸持有商社麒兴 38.50% 股权，商社汽贸派出董事占该公司董事会席位超过半数，对该公司拥有实质控制权，故将该公司纳入合并范围。该事项不造成本期合并范围的变更。

(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

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
重庆重百商业保理有限公司	2021年3月	40%	70%
重庆重百商业保理有限公司	2021年8月	70%	100%
重庆宏美盛商贸有限公司	2021年2月	50%	60.24%
重庆商社悦通汽车销售服务有限公司	2021年9月	60%	100%

(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	重庆重百商业保理有限公司	重庆宏美盛商贸有限公司	重庆商社悦通汽车销售服务有限公司
购买成本/处置对价	22,000,000.00	23,525,600.00	1,945,400.00	1,000,000.00
--现金	22,000,000.00	23,525,600.00	1,945,400.00	1,000,000.00
--非现金资产的公允价值				
购买成本/处置对价合计	22,000,000.00	23,525,600.00	1,945,400.00	1,000,000.00
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	24,438,243.88	1,439,571.59	-6,072,048.95
差额	-1,940,744.57	-912,643.88	505,828.41	7,072,048.95
其中：调整资本公积	-1,940,744.57	-912,643.88	505,828.41	
调整盈余公积				7,072,048.95
调整未分配利润				

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	61,090,866,639.18		52,484,181,349.73	
流动负债				
非流动负债				
负债合计	52,786,633,696.35		45,332,216,497.63	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	8,304,232,942.84		7,151,964,852.10	
按持股比例计算的净资产份额	2,579,294,752.05		2,221,400,283.06	
调整事项			-70,899,888.85	
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他			-70,899,888.85	
对联营企业权益投资的账面价值	2,579,294,752.05		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	10,009,548,076.61		7,603,986,961.87	
净利润	1,382,162,271.24		711,513,954.81	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,382,162,271.24		711,513,954.81	
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。

(一) 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：

- 1) 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；
- 2) 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：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)6、五(一)8之说明。

4. 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

本公司定期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12月31日，本公司应收账款的43.76%（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。

(二) 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	274,270,824.22	280,309,793.80	280,309,793.80		
应付票据	1,137,781,562.00	1,137,781,562.00	1,137,781,562.00		
应付账款	2,288,381,478.52	2,288,381,478.52	2,288,381,478.52		
其他应付款	1,310,317,554.52	1,310,317,554.52	1,310,317,554.52		
租赁负债	3,379,668,265.19	4,124,605,656.26		1,401,615,583.48	2,722,990,072.78
一年内到期的租赁负债	458,192,849.59	609,865,471.65	609,865,471.65		
小 计	8,848,612,534.04	9,751,261,516.75	5,626,655,860.49	1,401,615,583.48	2,722,990,072.78

(续上表)

项 目	上年年末数				
	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	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	1,464,334,637.49	1,464,334,637.49	1,464,334,637.49		
租赁负债	3,550,419,272.57	4,458,526,792.12		1,515,088,023.44	2,943,438,768.68
一年内到期的租赁负债	432,809,907.81	543,511,743.74	543,511,743.74		
小 计	10,374,288,298.48	11,401,165,385.29	6,942,638,593.17	1,515,088,023.44	2,943,438,768.68

(三) 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12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币274,270,824.22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。

本公司期末无外币货币性资产和负债。

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	16,158,000.00	15,614,405.69	5,221,400.00	36,993,805.69
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	16,158,000.00	15,614,405.69	5,221,400.00	36,993,805.69
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	16,158,000.00	15,614,405.69	5,221,400.00	36,993,805.69
（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			993,350,440.20	993,350,440.20
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物			993,350,440.20	993,350,440.20
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
（六）应收款项融资			1,500,000.00	1,500,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	16,158,000.00	15,614,405.69	1,000,071,840.2	1,031,844,245.89
（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			25,602,700.00	25,602,700.00
非持续以公允价值计量的资产总额			25,602,700.00	25,602,700.00
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；投资性房地产及持有待售资产公允价值采用近期评估价格确认。

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	22,430.73	54.41	54.41

本企业的母公司情况的说明

无。

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。

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

见附注。

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	其他
重庆商社化工有限公司	其他
重庆商社广告传媒有限公司	其他
重庆商社万盛五交化有限公司	其他
重庆商社物流有限公司	其他
重庆瑞洋贸易有限公司	其他
重庆商社信息科技有限公司	其他
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	其他
重庆颐之时饮食服务有限公司	其他
重庆商业投资集团有限公司	其他
重庆速凯物流有限公司	其他

重庆渝都酒店有限责任公司	其他
重庆商社进出口贸易有限公司	其他
重庆重客隆商贸有限公司	母公司的全资子公司
重庆恒升资产管理有限公司	其他
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	关联人（与公司同一董事长）
重庆银行股份有限公司	其他
重庆人道美食品连锁有限责任公司	其他
步步高投资集团股份有限公司	其他
北京物美综合超市有限公司	其他
麦德龙商业集团有限公司	其他
银川新华百货连锁超市有限公司	其他
微晟（武汉）技术有限公司	其他
重庆商社商业管理有限公司	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
北京物美综合超市有限公司	采购商品	5,318,231.32	
多点（深圳）数字科技有限公司[注]	宣传费	63,573,833.22	44,154,305.71
多点（深圳）数字科技有限公司	手续费	60,899,759.67	57,008,702.71
多点（深圳）数字科技有限公司	系统运维费	9,509,597.72	
多点（深圳）数字科技有限公司	采购商品		1,926,542.24
重庆恒升资产经营管理有限公司	工程服务	466,640.27	
马上消费金融股份有限公司	系统维护费	1,288,888.22	11,389,389.79
重庆商社信息科技有限公司	采购商品	29,717.85	5,499,400.46
重庆商社信息科技有限公司	工程服务	25,909.03	179,463.53
重庆商社信息科技有限公司	修理费		34,875.58
商社集团	水电	77,300.61	106,327.55
商社集团	广告费		24,528.30
商社集团	工程服务	-191,577.51	
重庆瑞洋贸易有限公司	采购商品	135,256,358.31	177,604,515.18
重庆商社中天大酒店有限公司	接受劳务		41,549.21
重庆商社中天大酒店有限公司	水电	56,401.46	3,402.18
重庆商社进出口贸易有限公司	采购商品		334,513.27
重庆市重百食品开发有限公司	采购商品	28,846.31	
重庆颐之时饮食服务有限公司	采购商品	2,104,496.51	1,082,519.33
重庆渝都酒店有限责任有限公司	场地使用费	15,954.28	13,261.54
麦德龙商业管理有限公司	采购商品	1,162,866.40	
银川新华百货连锁超市有限公司	采购商品	2,377,457.28	
微晟（武汉）技术有限公司	系统维护费	331,344.00	
微晟（武汉）技术有限公司	工程服务	259,623.00	

[注] 多点(深圳)数字科技有限公司(以下简称多点科技)的实际控制人系本公司董事长张文中先生, 本公司使用其拥有的“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)和其他非关联方合作的条件相同或相似。本年通过多点科技平台结算的资金流为 323,456.30 万元, 多点科技资产负债表日尚未结算的资金已于 2022 年 1 月结清。

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	951,344.48	1,368,530.49
重庆商社中天大酒店有限公司	销售商品		11,893.81
重庆商业投资集团有限公司	销售商品	246,751.71	
重庆商业投资集团有限公司	物业管理	157,655.19	90,852.26
重庆市重百食品开发有限公司	供应链服务		2,830.19
重庆市重百食品开发有限公司	销售商品	2,830.19	250,564.02
重庆颐之时饮食服务有限公司	供应链服务	4,528.30	4,528.30
重庆商社信息科技有限公司	销售商品		
重庆商社进出口贸易有限公司	停车费	21,042.63	
重庆商社进出口贸易有限公司	维修服务		16,259.18
重庆银行股份有限公司	销售商品	4,016,132.74	
多点科技	推广服务	189,472,598.53	119,116,270.68
多点科技	销售商品		3,718.71
重庆恒升资产经营管理有限公司	销售商品	118,407.08	8,945.13
重庆恒升资产经营管理有限公司	安装修理	2,704,527.41	66,580.05
重庆恒升资产经营管理有限公司	工程服务	189,084.95	5,149,694.81
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	
商社集团	装修装饰	-500,532.94	3,055,831.15
商社集团	销售商品	112,141.59	4,460,053.08
商社集团	物业管理	7,224,362.65	7,873,113.32
商社集团	安装修理	-2,210.60	1,796,731.69
商社集团	代办其他服务		9,371.16
重庆重客隆超市连锁有限责任公司 [注]	销售商品	70,749,624.64	248,144,466.24
重庆重客隆超市连锁有限责任公司	仓储、配送、 装卸服务	1,695,730.48	6,726,546.67
重庆重客隆超市连锁有限责任公司	消防维保		139,300.00
重庆重客隆超市连锁有限责任公司	维修服务	116,206.29	
马上消费金融股份有限公司	销售商品	42,210.53	
重庆重客隆商贸有限公司	停车费	8,073.34	8,807.28
步步高投资集团股份有限公司	租赁补偿款	1,449,433.33	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

[注] 公司对重庆重客隆超市连锁有限责任公司销售商品系按净额法确认收入, 抵消联营销售收入成本 16,322,166.83 元后列示。

根据公司与重庆商业投资集团有限公司(以下简称商投集团)签订的《委托管理协议》(详见下方关联受托管理情况),公司所属重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司(以下简称新世纪连锁)向重庆重客隆超市连锁有限责任公司提供商品,关联交易定价原则为按新世纪连锁系统的供应价作为结算价。

(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	2021年4月2日	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4月2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	1,572,341.94

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

2019年8月13日,公司与重庆商业投资集团有限公司(以下简称商投集团)签订《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》,受托经营管理重庆重客隆商贸有限公司(以下简称“重客隆商贸”)100%股权,以解决同业竞争。2021年4月2日,公司召开第七届九次董事会会议,审议通过《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〉的关联交易议案》,因本期商投集团将所持有的重客隆商贸100%股权转让至重庆商投的唯一股东商社集团,鉴于重客隆商贸100%股权转让属商投集团与商社集团之间的内部转让,且重客隆商贸及其子公司重庆重客隆超市连锁有限责任公司仍与公司存在同业竞争,公司决定继续受托经营管理重客隆商贸100%股权,同意各方签署《委托管理协议之补充协议》。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。

此外,第七届九次董事会会议审议通过《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〉的关联交易议案》,公司决定受托经营管理重庆商社(集团)有限公司商管分公司及商社汇巴南购物中心。委托管理的期限为2年,自托管协议生效之日起算。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。

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	60,008.38	60,008.38
重庆银行股份有限公司	场地租赁	2,053,129.70	

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	场地租赁	37,619,856.11	36,374,114.06
重庆商社万盛五交化有限公司	场地租赁	869,319.10	914,012.88
重庆商社中天大酒店有限公司	场地租赁	16,739.06	
重庆速凯物流有限公司	场地租赁	67,200.00	

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

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	1,229.97	1,609.74

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

1) 金融服务

① 马上消费金融股份有限公司

根据公司与马上消费金融股份有限公司签订的相关协议，2021 年度公司在马上消费金融股份有限公司的存款本金期初余额为 200,000,000.00 元，本期到期收回 200,000,000.00 元；本期存入 300,000,000.00 元，期末余额为 300,000,000.00 元。2021 年合计确认利息收入 2,923,123.29 元，期末应收利息 421,315.07 元。

② 重庆银行股份有限公司

2021 年度，公司在重庆银行股份有限公司（以下简称重庆银行）的存款期初余额为 1,147,594,467.95 元，通过重庆银行结算收款 2,608,698,795.42 元，通过重庆银行结算付款 3,325,471,504.18 元，期末银行存款余额为 430,821,759.19 元；收到重庆银行支付的存款利息 20,404,274.02 元，支付重庆银行金融手续费 64,202.84 元。

公司在重庆银行新增信用借款 3,000,000.00 元，期末已结清贷款本息，共支付贷款利息 129,593.75 元。

2) 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
重庆商社(集团)有限公司	装修工程		6,400,866.05

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	3,191,466.58		7,314,479.68	
	重庆重客隆超市连锁有限责任公司	13,423.58		11,983,029.03	
	多点(深圳)数字科技有限公司	39,332,896.46		37,927,825.96	
	重庆恒升资产管理有限公司	1,366,388.75		1,233,721.42	
	重庆商社中天大酒店有限公司			22,000.00	
	步步高投资集团股份有限公司	1,449,433.33			
	重庆银行股份有限公司	4,412,197.60			
小 计		49,765,806.30		58,481,056.09	
预付款项					
	重庆瑞洋贸易有限公司	28,123,981.77		16,516,762.69	
小 计		28,123,981.77		16,516,762.69	
其他应收款					
	重庆商业投资集团有限公司	250,000.00		1,000,000.00	
	重庆商社(集团)有限公司	1,666,682.43			
	多点(深圳)数字科技有限公司	116,890.32		37,779.03	
	步步高投资集团股份有限公司	23,000.00		280,000.00	
	重庆恒升资产经营管理有限公司	100,000.00		100,000.00	
	马上消费金融股份有限公司	1,174.19		1,597.46	
	重庆速凯物流有限公司	5,000.00		5,000.00	

小 计		2,162,746.94		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			
	多点科技	429.76	
	重庆商社信息科技有限公司	2,646.00	3,561,178.93
	重庆市重百食品开发有限公司	344,044.00	558,829.33
	重庆颐之时饮食服务有限公司	794,393.50	471,678.92
	重庆瑞洋贸易有限公司	0.01	11,799,230.14
	麦德龙商业管理有限公司	1,059,279.10	
	银川新华百货连锁超市有限公司	283,475.12	
	北京物美综合超市有限公司	4,412,008.16	
小 计		6,896,275.65	16,390,917.32
合同负债			
	重庆恒升资产经营管理有限公司	335,718.72	22,183.21
	重庆颐之时饮食服务有限公司	4,271.98	
	重庆商社商业管理有限公司	12,513.76	
小 计		352,504.46	22,183.21
其他应付款			
	重庆市重百食品开发有限公司	100,000	102,000.00
	商社集团	4,115,610.58	7,501,547.20
	重庆颐之时饮食服务有限公司	20,000	219,400.42
	重庆商社信息科技有限公司	552,566.70	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	3,346,498.51	13,594,451.96
	重庆商社万盛五交化有限公司	75,082.44	
	微晟(武汉)技术有限公司	4,797.00	
	重庆瑞洋贸易有限公司	70,000.00	
	多点(深圳)数字科技有限公司	786,564.71	
小 计		9,071,119.94	23,054,883.56

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

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

截至本财务报告日，公司不存在其他需要披露的重大或有事项

(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

单位：万元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	150,147.81
经审议批准宣告发放的利润或股利	

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) 子公司注销

截至报告报出日，重庆市铜梁区仕益检验检测认证有限公司已完成注销。

(2) 控股股东减持计划

2022年2月22日，商社集团发布减持计划，拟未来6个月内通过大宗交易方式减持所持公司股份，合计减持数量不超过公司总股本的3%，即不超过12,195,700股。截至2022年2月22日，商社集团持有公司221,191,507股股票，占公司股份总数的54.41%。本次减持不会对公司治理结构、持续性经营产生影响。

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	房地产及工程	其他	分部间抵销	合计
营业收入	3,004,910,524.44	7,841,660,178.87	2,460,034,292.24	7,033,964,335.65	597,523,369.47	663,406,249.39	477,577,594.83	21,123,921,355.23
营业成本	807,079,971.93	5,789,182,496.84	1,835,721,563.67	6,607,585,445.00	484,119,325.05	370,424,930.95	221,419,766.72	15,672,693,966.72
资产总额	9,424,511,940.47	5,049,769,918.71	1,781,302,400.23	2,011,491,765.93	795,312,691.92	10,932,648,505.86	12,297,314,560.54	17,697,722,662.58
负债总额	7,265,435,912.85	4,366,531,009.29	1,670,395,520.97	1,665,235,467.79	740,127,791.31	7,018,553,917.39	10,944,472,270.70	11,781,807,348.90

[注]分部信息与五、(二)1(2)分解信息分类差异系分解信息列示适用《企业会计准则第14号——收入》确认的收入金额，不包含《企业会计准则第21号——租赁》确认的租赁收入等，且分解信息以合并抵销后金额列示；分部信息列示适用所有企业会计准则确认的收入，且以合并抵销前金额列示。

(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) 资产减值

实体零售行业处于结构调整、转型发展时期，行业增速下降，经营业绩增速普遍减缓，潜在经营风险增加，为准确反映公司的经营现状，基于谨慎性原则，公司按照《企业会计准则》和第六届三十八次董事会制定的《长期资产减值准备管理办法》，聘请重庆华康资产评估土地房地产估价有限责任公司(以下简称重庆华康)对2021年12月31日公司部分下属公司申报的存货进行减值测试，同时对拟关闭门店可能形成的关店损失进行估算，并参考评估结果计提资产减值损失及预计相应负债。截至2021年12月31日，公司计提的资产减值准备情况如下：

减值及损失类型	减值及损失金额（万元）
存货期末跌价准备	31,275.80
试乘试驾车期末减值准备金额	12.11
新增拟关闭门店违约赔偿、辞退福利等损失	3,385.41
新增拟关闭门店长期资产减值	1,402.82

2022年3月24日，公司第七届二十三次董事会审议通过《关于对公司资产计提减值准备的议案》。

(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。

截至2021年12月31日止，公司已累计回购股份10,360,094股，占公司总股本的比例为2.5484%，购买的最高价为29.25元/股、最低价为25.79元/股，已支付的总金额为244,696,020.37元。

(3) 终止经营

1. 终止经营净利润

项 目	重庆市铜梁区仕益 检验检测认证有限公司		重百世纪秀（重庆） 商贸有限公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
营业收入		2,315,986.97		
减：营业成本	67,338.74	911,262.33		
税金及附加	418.90	792.7		
销售费用		855,051.12		
管理费用	-8,417.12	682,241.99	-7,075.76	
研发费用				
财务费用	245.09	905.16	-402.93	-1,536.91
加：其他收益	11,465.25			
投资收益				
净敞口套期收益				

公允价值变动收益				
信用减值损失		125.00		
资产减值损失		-147,253.83		
资产处置收益				
营业利润	-48,120.36	-281,395.16	7,478.69	1,536.91
加：营业外收入	5.54			
减：营业外支出	1,080,888.16			
终止经营业务利润总额	-1,129,002.98	-281,395.16	7,478.69	1,536.91
减：终止经营业务所得税费用				
终止经营业务净利润	-1,129,002.98	-281,395.16	7,478.69	1,536.91
加：持有待售资产组本期确认的资产减值损失（损失以负号列示）				
加：终止经营业务处置净收益（税后）				
其中：处置损益总额				
减：所得税费用（或收益）				
终止经营净利润合计	-1,129,002.98	-281,395.16	7,478.69	1,536.91
其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润合计	-1,129,002.98	-281,395.16	7,478.69	1,536.91

(续上表)

项 目	仕益检验检测认证 (广州)有限公司		重庆赛菲特消防 技术服务有限责任公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
营业收入	65,000.02	1,934,423.39	11,472,696.33	10,431,675.40
减：营业成本	1,623,649.20	2,360,156.34	10,197,327.57	7,904,027.81
税金及附加	801.20	2,995.88	24,652.98	124,940.42
销售费用	2,432,132.76	3,394,527.90		
管理费用	2,121,031.00	2,714,784.77	540,585.92	1,758,203.23
研发费用				
财务费用	250,182.78	1,917.53	-76,597.26	-32,119.83
加：其他收益	473.29	13,085.43	2,397.20	4,192.72
投资收益				
净敞口套期收益				

公允价值变动收益				
信用减值损失	1,442.14	1,229.20	67,104.58	-39,076.07
资产减值损失	-3,910,204.23	-353,697.52		
资产处置收益	-33,495.90			
营业利润	-10,304,581.62	-6,879,341.92	856,228.90	641,740.42
加：营业外收入	13,752.20		614,306.21	
减：营业外支出		1,000.98	568,500.00	
终止经营业务利润总额	-10,290,829.42	-6,880,342.90	902,035.11	641,740.42
减：终止经营业务所得税费用			22,260.25	38,367.55
终止经营业务净利润	-10,290,829.42	-6,880,342.90	879,774.86	603,372.87
加：持有待售资产组本期确认的资产减值损失（损失以负号列示）				
加：终止经营业务处置净收益（税后）				
其中：处置损益总额				
减：所得税费用（或收益）				
终止经营净利润合计	-10,290,829.42	-6,880,342.90	879,774.86	603,372.87
其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润合计	-10,290,829.42	-6,880,342.90	527,864.92	362,023.72

(续上表)

项 目	重庆百货大楼股份有限公司 (香港)有限公司		合计	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
营业收入			11,537,696.35	14,682,085.76
减：营业成本			11,888,315.51	11,175,446.48
税金及附加			25,873.08	128,729.00
销售费用			2,432,132.76	4,249,579.02
管理费用	102,097.37	27,936.55	2,748,221.41	5,183,166.54
研发费用				
财务费用	605.57	15,670.82	174,033.25	-15,163.23
加：其他收益			14,335.74	17,278.15
投资收益				
净敞口套期收益				

公允价值变动收益				
信用减值损失			68,546.72	-37,721.87
资产减值损失			-3,910,204.23	-500,951.35
资产处置收益			-33,495.90	
营业利润	-102,702.94	-43,607.37	-9,591,697.33	-6,561,067.12
加：营业外收入			628,063.95	
减：营业外支出			1,649,388.16	1,000.98
终止经营业务利润总额	-102,702.94	-43,607.37	-10,613,021.54	-6,562,068.10
减：终止经营业务所得税费用			22,260.25	38,367.55
终止经营业务净利润	-102,702.94	-43,607.37	-10,635,281.79	-6,600,435.65
加：持有待售资产组本期确认的资产减值损失（损失以负号列示）				
加：终止经营业务处置净收益（税后）				
其中：处置损益总额				
减：所得税费用（或收益）				
终止经营净利润合计	-102,702.94	-43,607.37	-10,635,281.79	-6,600,435.65
其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润合计	-102,702.94	-43,607.37	-10,987,191.73	-6,841,784.80

2. 终止经营现金流量

项 目	本期数			上年同期数		
	经营活动现金流量净额	投资活动现金流量净额	筹资活动现金流量净额	经营活动现金流量净额	投资活动现金流量净额	筹资活动现金流量净额
重庆市铜梁区仕益检验检测认证有限公司	-1,713.21		25.59	369,966.61	-550,860.00	53.34
重百世纪秀（重庆）商贸有限公司	402.93		-636,525.05	1,536.91		
仕益检验检测认证（广州）有限公司	352,582.25	522,736.45	-888,971.47	6,014,519.18	-7,075,493.23	506,343.92
重庆赛菲特消防技术服务有限责任公司	-2,750,535.85	-461,500.00	3,069,535.85	4,415,270.84		-7,203,501.75
重庆百货大楼股份有限公司（香港）有限公司	-51,822.94			-43,607.37		

(4) 租赁

①. 公司作为承租人

A. 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)15之说明；

B. 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十八)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数
短期租赁费用	92,338,865.72
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	831,974.89

合 计	93,170,840.61
-----	---------------

C. 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数
租赁负债的利息费用	167,180,663.62
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变 租赁付款额	8,273,989.88
转租使用权资产取得的收入	118,920,462.42
与租赁相关的总现金流出	706,552,687.64

D. 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八(二)之说明。

E. 租赁活动的性质

租赁资产类别	数量	租赁期	是否存在续租选择权
场地	471	1995/1/1-2040/12/31	否
车辆	4	2015/8/27-2025/8/26	否
设备设施	19	2016/12/28-2033/1/8	否

② . 公司作为出租人

A. 经营租赁

a. 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	160,963,919.34	
其中：未纳入租赁收款额计量的 的可变租赁付款额相关收入	2,710,887.95	

b. 经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
投资性房地产	993,350,440.20	1,008,629,579.20
固定资产	219,406,991.40	
小 计	1,212,757,431.6	1,008,629,579.20

c. 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

剩余期限	期末数	上年年末数
1 年以内	147,684,225.01	
1-2 年	93,865,578.78	
2-3 年	66,817,883.40	
3-4 年	54,042,239.23	
4-5 年	38,040,020.84	
5 年以后	123,189,839.26	
合 计	523,639,786.52	

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	
	492,892,898.65
1 年以内小计	492,892,898.65
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	492,892,898.65

(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	0.05	180,648.00	100.00	0.00

按组合计提坏账准备	492,892,898.65	100.00	73,531.59	0.01	492,819,367.06	395,126,959.57	99.95	116,595.40	0.03	395,010,364.17
合计	492,892,898.65	100.00	73,531.59	0.01	492,819,367.06	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

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	1,470,631.70	73,531.59	5.00
应收关联方款项组合	446,238,150.89		
应收信用卡款项组合	45,184,116.06		
合计	492,892,898.65	73,531.59	0.01

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	-44,681.39			1,617.56	73,531.59
合计	297,243.40	-44,681.39		180,648.00	1,617.56	73,531.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司	392,680,855.08	79.67	
财付通支付科技有限公司	31,691,096.43	6.43	
重庆重百商社电器有限公司	42,467,565.00	8.62	
中国银联重庆分公司	7,496,759.28	1.52	
多点(深圳)数字科技有限公司	6,057,384.48	1.23	
合计	480,393,660.27	97.47	

其他说明

无。

(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	1,073,378,024.40	1,722,411,469.99
合计	1,073,378,024.40	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**(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	277,384,224.53
1年以内小计	277,384,224.53

1 至 2 年	786,923,541.40
2 至 3 年	60,004,261.64
3 年以上	
3 至 4 年	6,120,000.00
4 至 5 年	12,159,661.29
5 年以上	
合计	1,142,591,688.86

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	1,113,503,995.09	1,381,500,440.49
保证金、押金、备用金	17,397,694.82	7,176,865.75
资产处置价款及利息		422,192,432.58
应收员工赔款	4,059,661.29	3,889,818.43
已签约未开业网点租赁定金	4,710,000.00	9,410,000.00
其他	2,920,337.66	1,793,093.01
合计	1,142,591,688.86	1,825,962,650.26

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
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				
--转入第二阶段	-26,281.60	26,281.60		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	-20,949,063.42	24,869.51	-13,678,700.34	-34,602,894.25
本期转销				
本期核销			3,889,818.43	3,889,818.43
其他变动			-4,155,196.87	-4,155,196.87
2021年12月31日余额	202,205.21	52,563.20	68,958,896.05	69,213,664.46

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提	103,551,180.27		-34,602,894.25			69,213,664.46
合计	103,551,180.27		-34,602,894.25			69,213,664.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
重庆商社中天物业发展有限公司	往来款	308,118,358.18	1年以内, 1-2年	26.97	
重庆商社汽车贸易有限公司	往来款	296,497,420.44	1年以内, 1-2年	25.95	
重庆庆荣物流有限公司	往来款	206,487,716.79	1年以内, 1-2年	18.07	
重庆仕益产品质量检测有限责任公司	往来款	124,648,079.49	1年以内, 1-2年	10.91	
重庆重百商业保理有限公司	往来款	71,900,000.00	1年以内	6.29	
合计		1,007,651,574.90		88.19	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 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	2,115,358,417.62	6.14	2,115,358,411.48	2,057,246,464.36	6.14	2,057,246,458.22
对联营、合营企业投资	2,579,294,752.05		2,579,294,752.05	2,150,500,394.21		2,150,500,394.21
合计	4,694,653,169.67	6.14	4,694,653,163.53	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	6.14			6.14		6.14
重庆重百商业保理有限公司	20,000,000.00	48,378,988.45		68,378,988.45		
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		
重庆十分有型商业管理有限公司		700,000.00		700,000.00		
合计	2,057,246,464.36	61,592,268.45	3,480,315.19	2,115,358,417.62		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			428,794,357.84						2,579,294,752.05
小计	2,150,500,394.21			428,794,357.84						2,579,294,752.05
合计	2,150,500,394.21			428,794,357.84						2,579,294,752.05

其他说明：
无。

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	2,572,346,962.20	1,688,220,361.42	3,070,566,102.76	2,372,538,475.94
其他业务	432,530,038.00	12,557,004.63	364,520,053.38	15,901,673.78
合计	3,004,877,000.20	1,700,777,366.05	3,435,086,156.14	2,388,440,149.72

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	百货	超市	其他	合计
商品类型				
按经营地区分类				
重庆	2,434,662,793.51		320,841,470.49	2,755,504,264.00
四川	154,937,638.25	1,109,334.29		156,046,972.54
贵州	15,733,497.01			15,733,497.01
湖北	2,248,650.89			2,248,650.89
小 计	2,607,582,579.66	1,109,334.29	320,841,470.49	2,929,533,384.44
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
商品（在某一时点转让）	2,607,582,579.66	1,109,334.29	320,841,470.49	2,929,533,384.44
服务（在某一时段内提供）				0.00
小 计	2,607,582,579.66	1,109,334.29	320,841,470.49	2,929,533,384.44
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	2,607,582,579.66	1,109,334.29	320,841,470.49	2,929,533,384.44

合同产生的收入说明：

□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：

无。

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	428,794,357.84	150,096,345.51
权益法核算的长期股权投资收益	682,400,838.65	11,090,990.99
处置长期股权投资产生的投资收益	-13,238,198.87	74,350,396.72
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	8,081,165.94	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
金融工具持有期间的投资收益		3,171,603.04
处置金融工具取得的投资收益	959,671.23	79,561.64
合计	1,106,997,834.79	238,788,897.90

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	781,877.77	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	2,884,756.98	
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）	16,820,806.41	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	15,284,635.36	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-2,819,452.05	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	4,209,739.92	
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	11,133,649.00	
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	1,808,191.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,486,158.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	11,647,194.96	
少数股东权益影响额	2,358,716.55	
合计	56,584,451.43	

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	16.69	2.45	2.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.72	2.31	2.31

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：2022年2月26日

修订信息

适用 不适用