

公司代码：600306

公司简称：*ST 商城

沈阳商业城股份有限公司 2021 年第一季度报告

目录

一、	重要提示	3
二、	公司基本情况	3
三、	重要事项	6
四、	附录	7

一、重要提示

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

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人陈快主、主管会计工作负责人董晓霞及会计机构负责人（会计主管人员）董晓霞保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第一季度报告未经审计。

二、公司基本情况

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	1,323,198,170.14	1,327,018,965.10	-0.29
归属于上市公司股东的净资产	-250,802,142.52	-233,625,005.13	
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	21,706,948.97	4,926,946.61	340.58
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	36,145,797.14	51,117,482.76	-29.29
归属于上市公司股东的净利润	-17,182,202.27	-22,614,771.31	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-13,954,678.85	-20,480,171.15	
加权平均净资产收益率(%)	-7.09	-23.61	增加 16.52 个百分点
基本每股收益(元/股)	-0.10	-0.13	
稀释每股收益(元/股)	-0.10	-0.13	

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	说明
----	------	----

非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	10,040.63	
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	41,784.12	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-4,445,095.89	
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	68,689.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,300.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额（税后）	1,344.59	
所得税影响额	1,101,013.82	
合计	-3,227,523.42	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）						6,832
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持股	比例（%）	持有有限	质押或冻结情况	股东性质	

	数量		售条件股 份数量	股份 状态	数量	
中兆投资管理有限公司	43,141,624	24.22	0	无		境内非国有法人
王强	13,600,340	7.63	0	无		境内自然人
深圳市旅游（集团）股份有限公司	10,820,195	6.07	0	无		境内非国有法人
深圳市琪创能商贸有限公司	5,925,090	3.33	0	无		境内非国有法人
深圳市西丽湖度假村有限公司	5,014,021	2.81	0	无		境内非国有法人
深圳市深之旅投资管理有限公司	4,777,093	2.68	0	无		境内非国有法人
李欣立	4,600,000	2.58	0	无		境内自然人
沈阳中兴商业集团有限公司	4,243,483	2.38	9,905	冻结	4,243,483	国有法人
孙伟	2,406,163	1.35	0	无		境内自然人
王四海	2,292,616	1.29	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
中兆投资管理有限公司	43,141,624	人民币普通股	43,141,624			
王强	13,600,340	人民币普通股	13,600,340			
深圳市旅游（集团）股份有限公司	10,820,195	人民币普通股	10,820,195			
深圳市琪创能商贸有限公司	5,925,090	人民币普通股	5,925,090			
深圳市西丽湖度假村有限公司	5,014,021	人民币普通股	5,014,021			
深圳市深之旅投资管理有限公司	4,777,093	人民币普通股	4,777,093			
李欣立	4,600,000	人民币普通股	4,600,000			
沈阳中兴商业集团有限公司	4,233,578	人民币普通股	4,233,578			
孙伟	2,406,163	人民币普通股	2,406,163			
王四海	2,292,616	人民币普通股	2,292,616			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 公司第一大股东中兆投资与上述其余股东之间无关联关系，亦不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>(2) 公司股东书面确认，王强与深圳市旅游（集团）股份有限公司、深圳市西丽湖度假村有限公司、深圳市深之旅投资管理有限公司为一致行动人。</p> <p>(3) 除上述股东外，公司未知其余股东之间有无关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

1、投资性房地产较期初上升100%，主要为本期全资子公司部分自用房地产转为投资性房地产所致。

2、固定资产较期初下降 72.43%，主要为本期部分转入投资性房地产所致。

3、使用权资产较期初上升 100%，主要是执行新租赁准则确认使用权资产所致。

4、无形资产较期初下降 87.66%，主要为本期部分转入投资性房地产所致。

5、租赁负债较期初上升100%，主要是执行新租赁准则确认租赁负债所致。

6、营业成本较同期下降 54.31%，主要为本期固定资产及无形资产部分转入投资性房地产中，所以计入成本中的折旧费用与摊销费用减少所致。

7、所得税费用较同期下降48.13%，主要为控股子公司铁西百货利润减少所致。

8、经营活动产生的现金流量净额较同期上升340.58%，主要为本期收到其他与经营活动有关的现金中租赁收入同比增加所致。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

1、公司聘请的 2020 年度审计工作的大华会计师事务所(特殊普通合伙), 向公司全体股东就公司《2020 年年度报告》出具了大华审字[2021]005640 号包含与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见审计报告。

注册会计师在审计报告中提出的事项, 说明了公司经营中存在的或有风险。公司董事会认为, 对大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的包含与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见审计报告, 表示理解和认可, 并提请投资者注意投资风险。上述事项主要是对公司持续经营能力提醒财务报表使用者关注, 该事项不存在明显违反会计准则、制度及相关信息披露规定的情况。公司董事会和管理层将积极采取有效的措施, 保持公司持续、健康、稳定的发展, 切实维护好全体股东和广大投资者的权益。

公司拟采取以下改善措施解决面临的困难:

(1) 2020 年 12 月, 公司完成了盛京银行 7.95 亿元借款的续借事宜; 2021 年 1 月, 公司完成了中信银行 1.56 亿元的续借事宜, 有效保障了公司持续稳定经营。公司将与贷款行保持积极沟通, 在贷款到期后通过市场有效方式完成续借事宜。

(2) 公司持续获得实际控制人黄茂如先生及其实际控制的下属公司提供的资金支持。经公司 2019 年年度股东大会审议批准, 同意公司继续向间接控股股东深圳茂业商厦有限公司申请 1.4 亿元的借款额度; 经公司 2021 年第一次临时股东大会审议批准, 同意公司向关联方深圳茂业(集团)股份有限公司申请不超过 1.2 亿元借款额度。实控人对公司的持续资金支持, 有助于公司缓解资金缺口压力。

(3) 公司长期以来信用状况保持了良好记录, 与相关金融部门也有着长期良好的合作关系; 同时, 公司拥有地处中街步行街和铁西广场两个主要商圈核心位置的自有物业, 对公司实施融资计划能够起到很好的保证作用。2021 年度公司将充分使用抵押资产, 积极争取扩大信用额度。

(4) 公司旗下两家门店在当地百姓心中分别形成根深蒂固的品牌形象和口碑定位。商业城百货店的建筑外立面为英伦风格, 卖场面积较大, 具备一定的升级改造条件, 通过近年来的招商调改已经在百货商场的基础上增加了观影、运动、休闲等多种功能业态。铁西百货历史悠久, 在

当地百姓心中拥有不可动摇的形象地位，将继续坚持传统百货商场定位，在商品定位上特殊关注中年以上客群，持续强化对黄金、家电等主力品类的营销投入，为消费者呈现更好的商品和服务体验，以改善未来的盈利能力。

2、2020年，公司拟实施重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易（以下简称“本次重大资产重组”）。本次重大资产重组中，公司拟通过产权交易所公开挂牌出售其持有的沈阳铁西百货大楼有限公司99.82%股权和沈阳商业城百货有限公司100%股权。同时，公司拟向茂业（中国）投资有限公司以发行股份购买资产的方式，购买其持有的崇德物业管理（深圳）有限公司100%股权。

公司于2020年9月14日召开第七届董事会第二十八次会议和第七届监事会第十五次会议审议通过了本次重大资产重组有关的议案，但本次重大资产重组有关的议案未能在2020年第五次临时股东大会获得通过。截至目前，公司董事会尚未就本次重组的后续安排形成进一步方案，公司将严格按照相关法律法规的要求及时履行信息披露义务，敬请广大投资者关注后续公告，并注意投资风险。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

年初至下一报告期期末累计净利润可能为负。

公司名称	沈阳商业城股份有限公司
法定代表人	陈快主
日期	2021年4月29日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2021年3月31日

编制单位：沈阳商业城股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021年3月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	19,493,452.63	20,996,846.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		

应收票据		
应收账款	1,146,604.42	1,077,968.72
应收款项融资		
预付款项	1,494,078.52	1,373,397.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,764,334.84	8,901,565.05
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	30,355,899.14	34,040,587.43
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	9,602,404.53	9,592,134.23
流动资产合计	69,856,774.08	75,982,499.32
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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	948,216,481.25	
固定资产	257,907,516.45	935,520,319.99
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,490,485.16	
无形资产	38,686,039.70	313,374,468.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	990,320.26	1,091,123.78
递延所得税资产	1,050,553.24	1,050,553.24
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,253,341,396.06	1,251,036,465.78
资产总计	1,323,198,170.14	1,327,018,965.10
流动负债：		
短期借款	959,410,364.39	966,245,929.57
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	18,846,610.68	23,632,900.58
应付账款	147,173,416.38	158,013,716.42
预收款项	2,034,238.26	2,804,420.78
合同负债	6,424,029.56	6,509,386.97
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	2,074,901.57	2,509,662.57
应交税费	30,235,095.69	28,250,748.77
其他应付款	377,563,685.83	348,877,142.39
其中：应付利息		
应付股利	1,618,014.13	1,621,830.83
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	5,063.21	5,063.21
其他流动负债	835,123.82	846,220.31
流动负债合计	1,544,602,529.39	1,537,695,191.57
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	6,490,485.16	
长期应付款	1,080,599.84	1,080,599.84
长期应付职工薪酬	3,770,504.90	3,770,504.90
预计负债	16,306,085.05	16,306,085.05
递延收益	954,605.25	996,085.80
递延所得税负债	0.00	
其他非流动负债	0.00	
非流动负债合计	28,602,280.20	22,153,275.59
负债合计	1,573,204,809.59	1,559,848,467.16
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	178,138,918.00	178,138,918.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	204,051,467.44	204,051,467.44
减：库存股		
其他综合收益	-100,000.00	-100,000.00
专项储备		
盈余公积	18,813,049.91	18,813,049.91
一般风险准备		
未分配利润	-651,705,577.87	-634,528,440.48
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	-250,802,142.52	-233,625,005.13
少数股东权益	795,503.07	795,503.07
所有者权益（或股东权益）合计	-250,006,639.45	-232,829,502.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,323,198,170.14	1,327,018,965.10

公司负责人：陈快主 主管会计工作负责人：董晓霞 会计机构负责人：董晓霞

母公司资产负债表

2021 年 3 月 31 日

编制单位：沈阳商业城股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	16,390,527.77	16,222,655.43
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	852,542.76	856,212.11
其他应收款	36,086,528.35	38,339,975.67
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
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	8,837,252.57	8,826,982.27
流动资产合计	62,166,851.45	64,245,825.48
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	921,968,183.32	921,968,183.32
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	664,251.31	726,716.32
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,490,485.16	
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	929,122,919.79	922,694,899.64
资产总计	991,289,771.24	986,940,725.12
流动负债：		
短期借款	862,730,793.97	869,065,428.74
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,545,720.13	5,759,183.05
应付账款	22,403,121.12	25,523,549.63
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	187,081.01	459,953.84
应交税费	23,007,377.51	23,066,339.18
其他应付款	513,605,459.86	488,038,486.99
其中：应付利息		
应付股利	473,224.79	477,041.49
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,063.21	5,063.21
其他流动负债		
流动负债合计	1,426,484,616.81	1,411,918,004.64
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	6,490,485.16	

长期应付款	1,080,599.84	1,080,599.84
长期应付职工薪酬		
预计负债	16,306,085.05	16,306,085.05
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,877,170.05	17,386,684.89
负债合计	1,450,361,786.86	1,429,304,689.53
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	178,138,918.00	178,138,918.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	202,115,177.77	202,115,177.77
减：库存股		
其他综合收益	-100,000.00	-100,000.00
专项储备		
盈余公积	18,813,049.91	18,813,049.91
未分配利润	-858,039,161.30	-841,331,110.09
所有者权益（或股东权益）合计	-459,072,015.62	-442,363,964.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计	991,289,771.24	986,940,725.12

公司负责人：陈快主 主管会计工作负责人：董晓霞 会计机构负责人：董晓霞

合并利润表

2021 年 1—3 月

编制单位：沈阳商业城股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021 年第一季度	2020 年第一季度
一、营业总收入	36,145,797.14	51,117,482.76
其中：营业收入	36,145,797.14	51,117,482.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	52,426,019.22	72,185,105.41
其中：营业成本	17,826,775.42	39,018,308.13
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	6,055,701.15	4,724,314.12
销售费用	474,074.86	736,529.69
管理费用	8,254,149.44	9,690,999.20
研发费用		
财务费用	19,815,318.35	18,014,954.27
其中：利息费用	15,148,464.78	17,693,598.33
利息收入	14,579.42	35,310.73
加：其他收益	51,824.75	325,237.55
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-16,228,397.33	-20,742,385.10
加：营业外收入	1,024.90	9,315.68
减：营业外支出	6,325.36	52,985.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-16,233,697.79	-20,786,054.78
减：所得税费用	943,439.60	1,818,894.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-17,177,137.39	-22,604,949.28
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-17,177,137.39	-22,604,949.28
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-17,182,202.27	-22,614,771.31
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	5,064.88	9,822.03
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属母公司所有者的其他综合收		

益的税后净额		
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		
(1) 重新计量设定受益计划变动额		
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益		
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		
(2) 其他债权投资公允价值变动		
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4) 其他债权投资信用减值准备		
(5) 现金流量套期储备		
(6) 外币财务报表折算差额		
(7) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-17,177,137.39	-22,604,949.28
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-17,182,202.27	-22,614,771.31
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	5,064.88	9,822.03
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)	-0.10	-0.13
(二) 稀释每股收益(元/股)	-0.10	-0.13

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：陈快主 主管会计工作负责人：董晓霞 会计机构负责人：董晓霞

母公司利润表

2021 年 1—3 月

编制单位：沈阳商业城股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021 年第一季度	2020 年第一季度
一、营业收入	88,466.60	14,163,919.32
减：营业成本		16,891,266.86
税金及附加	42,747.71	3,176,543.58
销售费用		
管理费用	2,943,586.08	5,368,918.51
研发费用		
财务费用	13,815,667.67	16,459,010.31

其中：利息费用	13,825,179.11	16,380,526.66
利息收入	10,519.70	15,327.63
加：其他收益	7,382.65	41,480.55
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-16,706,152.21	-27,690,339.39
加：营业外收入	0.00	8,568.04
减：营业外支出	1,899.00	0.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-16,708,051.21	-27,681,771.41
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-16,708,051.21	-27,681,771.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-16,708,051.21	-27,681,771.41
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		

六、综合收益总额	-16,708,051.21	-27,681,771.41
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：陈快主 主管会计工作负责人：董晓霞 会计机构负责人：董晓霞

合并现金流量表

2021 年 1—3 月

编制单位：沈阳商业城股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021年第一季度	2020年第一季度
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	110,477,509.04	142,019,111.99
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		
收到其他与经营活动有关的现金	9,600,981.18	4,326,383.19
经营活动现金流入小计	120,078,490.22	146,345,495.18
购买商品、接受劳务支付的现金	75,619,711.19	110,251,910.11
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	8,303,313.37	8,639,449.89
支付的各项税费	5,979,089.10	15,341,015.20
支付其他与经营活动有关的现金	8,469,427.59	7,186,173.37
经营活动现金流出小计	98,371,541.25	141,418,548.57
经营活动产生的现金流量净额	21,706,948.97	4,926,946.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长		

期资产收回的现金净额		
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		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额		
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	155,922,170.78	157,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计	155,922,170.78	167,000,000.00
偿还债务支付的现金	157,000,000.00	162,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,085,771.15	17,391,478.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	179,085,771.15	179,391,478.61
筹资活动产生的现金流量净额	-23,163,600.37	-12,391,478.61
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	-1,456,651.40	-7,464,532.00
加：期初现金及现金等价物余额	4,989,947.78	11,957,530.96
六、期末现金及现金等价物余额	3,533,296.38	4,492,998.96

公司负责人：陈快主 主管会计工作负责人：董晓霞 会计机构负责人：董晓霞

母公司现金流量表

2021 年 1—3 月

编制单位：沈阳商业城股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021年第一季度	2020年第一季度
----	-----------	-----------

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	645,461.20	36,028,023.50
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	26,459,843.11	57,561,175.51
经营活动现金流入小计	27,105,304.31	93,589,199.01
购买商品、接受劳务支付的现金	1,111,419.98	41,702,346.35
支付给职工及为职工支付的现金	2,243,240.33	4,593,574.93
支付的各项税费	109,388.54	5,381,924.76
支付其他与经营活动有关的现金	3,266,826.74	37,079,023.21
经营活动现金流出小计	6,730,875.59	88,756,869.25
经营活动产生的现金流量净额	20,374,428.72	4,832,329.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额		
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	59,422,170.78	60,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00
筹资活动现金流入小计	59,422,170.78	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	60,248,379.36	63,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,333,605.30	15,894,184.44
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	79,581,984.66	78,894,184.44
筹资活动产生的现金流量净额	-20,159,813.88	-8,894,184.44
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	214,614.84	-4,061,854.68
加：期初现金及现金等价物余额	215,756.68	5,546,713.77

六、期末现金及现金等价物余额	430,371.52	1,484,859.09
----------------	------------	--------------

公司负责人：陈快主 主管会计工作负责人：董晓霞 会计机构负责人：董晓霞

4.2 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	20,996,846.53	20,996,846.53	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,077,968.72	1,077,968.72	
应收款项融资			
预付款项	1,373,397.36	1,373,397.36	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8,901,565.05	8,901,565.05	
其中：应收利息	0.00		
应收股利	0.00		
买入返售金融资产			
存货	34,040,587.43	34,040,587.43	
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	9,592,134.23	9,592,134.23	
流动资产合计	75,982,499.32	75,982,499.32	
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	935,520,319.99	935,520,319.99	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,490,485.16	6,490,485.16
无形资产	313,374,468.77	313,374,468.77	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,091,123.78	1,091,123.78	
递延所得税资产	1,050,553.24	1,050,553.24	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,251,036,465.78	1,257,526,950.94	6,490,485.16
资产总计	1,327,018,965.10	1,333,509,450.26	6,490,485.16
流动负债：			
短期借款	966,245,929.57	966,245,929.57	
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	23,632,900.58	23,632,900.58	
应付账款	158,013,716.42	158,013,716.42	
预收款项	2,804,420.78	2,804,420.78	
合同负债	6,509,386.97	6,509,386.97	
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	2,509,662.57	2,509,662.57	
应交税费	28,250,748.77	28,250,748.77	
其他应付款	348,877,142.39	348,877,142.39	
其中：应付利息			
应付股利	1,621,830.83	1,621,830.83	
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	5,063.21	5,063.21	
其他流动负债	846,220.31	846,220.31	
流动负债合计	1,537,695,191.57	1,537,695,191.57	
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		6,490,485.16	6,490,485.16
长期应付款	1,080,599.84	1,080,599.84	
长期应付职工薪酬	3,770,504.90	3,770,504.90	
预计负债	16,306,085.05	16,306,085.05	
递延收益	996,085.80	996,085.80	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	22,153,275.59	28,643,760.75	6,490,485.16
负债合计	1,559,848,467.16	1,566,338,952.32	6,490,485.16
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	178,138,918.00	178,138,918.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	204,051,467.44	204,051,467.44	
减：库存股			
其他综合收益	-100,000.00	-100,000.00	
专项储备			
盈余公积	18,813,049.91	18,813,049.91	
一般风险准备			
未分配利润	-634,528,440.48	-634,528,440.48	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	-233,625,005.13	-233,625,005.13	
少数股东权益	795,503.07	795,503.07	
所有者权益（或股东权益） 合计	-232,829,502.06	-232,829,502.06	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,327,018,965.10	1,333,509,450.26	6,490,485.16

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

2018年12月7日，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35号，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。

本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据新旧准则衔接规定，公司对租赁（短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债。

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	16,222,655.43	16,222,655.43	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	856,212.11	856,212.11	
其他应收款	38,339,975.67	38,339,975.67	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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	8,826,982.27	8,826,982.27	
流动资产合计	64,245,825.48	64,245,825.48	
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	921,968,183.32	921,968,183.32	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	726,716.32	726,716.32	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,490,485.16	6,490,485.16
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	922,694,899.64	929,185,384.80	6,490,485.16
资产总计	986,940,725.12	993,431,210.28	6,490,485.16
流动负债：			
短期借款	869,065,428.74	869,065,428.74	
交易性金融负债			
衍生金融负债			

2021 年第一季度报告

应付票据	5,759,183.05	5,759,183.05	
应付账款	25,523,549.63	25,523,549.63	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	459,953.84	459,953.84	
应交税费	23,066,339.18	23,066,339.18	
其他应付款	488,038,486.99	488,038,486.99	
其中：应付利息			
应付股利	477,041.49	477,041.49	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	5,063.21	5,063.21	
其他流动负债			
流动负债合计	1,411,918,004.64	1,411,918,004.64	
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		6,490,485.16	6,490,485.16
长期应付款	1,080,599.84	1,080,599.84	
长期应付职工薪酬			
预计负债	16,306,085.05	16,306,085.05	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	17,386,684.89	23,877,170.05	6,490,485.16
负债合计	1,429,304,689.53	1,435,795,174.69	6,490,485.16
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	178,138,918.00	178,138,918.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	202,115,177.77	202,115,177.77	
减：库存股			
其他综合收益	-100,000.00	-100,000.00	
专项储备			
盈余公积	18,813,049.91	18,813,049.91	
未分配利润	-841,331,110.09	-841,331,110.09	
所有者权益（或股东权益）合计	-442,363,964.41	-442,363,964.41	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	986,940,725.12	993,431,210.28	6,490,485.16

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

2018 年 12 月 7 日，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35 号，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。

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据新旧准则衔接规定，公司对租赁（短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债。

4.3 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

4.4 审计报告

适用 不适用