
上海徐家汇商城股份有限公司

2021 年年度报告



2022 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人华欣、主管会计工作负责人庞维聆及会计机构负责人（会计主管人员）袁思贤声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、可能存在消费需求下降、运营成本上升、市场竞争加剧等风险，有关风险因素内容与对策措施已在本报告第三节“管理层讨论与分析”部分进行描述，敬请广大投资者注意投资风险。

2、本报告中如有涉及未来计划、行业或业绩预测等方面内容，均不构成公司对投资者的任何承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2021 年 12 月 31 日总股本 415,763,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.60 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 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 | 10 |
| 第四节 公司治理..... | 28 |
| 第五节 环境和社会责任 | 45 |
| 第六节 重要事项..... | 47 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 56 |
| 第八节 优先股相关情况 | 62 |
| 第九节 债券相关情况 | 63 |
| 第十节 财务报告..... | 64 |

备查文件目录

一、载有公司法定代表人华欣先生签字的 2021 年度报告文本。

二、载有公司法定代表人华欣、主管会计机构负责人庞维聆、会计机构负责人（会计主管人员）袁思贤签名并盖章的财务报表。

三、载有众华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师朱依君、孙希曦签名并盖章的公司 2021 年度审计报告原件。

四、报告期内在《证券时报》、《上海证券报》及巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

五、以上备查文件备置地点：公司办公室。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|---------------|---|--------------------------------------|
| 公司、本公司 | 指 | 上海徐家汇商城股份有限公司 |
| 商城集团 | 指 | 上海徐家汇商城（集团）有限公司，公司控股股东、实际控制人 |
| 徐汇区国资委 | 指 | 上海市徐汇区国有资产监督管理委员会 |
| 上海六百 | 指 | 上海徐家汇商城股份有限公司六百分公司，公司分公司 |
| 汇金百货 | 指 | 上海汇金百货有限公司，公司子公司 |
| 汇金虹桥 | 指 | 上海汇金百货虹桥有限公司，公司子公司 |
| 南站汇金 | 指 | 上海南站汇金百货有限公司，公司子公司 |
| 汇金徐汇店、虹桥店、南站店 | 指 | 汇金百货各门店 |
| 汇联商厦 | 指 | 上海汇联商厦有限公司，公司子公司 |
| 汇金超市 | 指 | 上海汇金六百超市有限公司，公司子公司 |
| 汇联食品 | 指 | 上海汇联六百食品有限公司，公司子公司 |
| 汇金物业 | 指 | 上海汇金物业管理有限公司，公司子公司 |
| 徐家汇实业 | 指 | 上海自贸区徐家汇商城实业有限公司，公司子公司 |
| 卖科公司 | 指 | 上海卖科电子商务有限公司，公司子公司 |
| 欧绅服饰 | 指 | 欧绅（上海）服饰有限公司，公司子公司 |
| 金硕置业 | 指 | 上海金硕置业有限公司，公司参股公司 |
| TONYWEAR/汤尼威尔 | 指 | 公司拥有独占使用权的男士商务休闲品牌 |
| MIS | 指 | Management Information System，管理信息系统 |
| 易脉、E-MEC | 指 | "ERP+APP"一体化的移动电子商务系统 |
| BI | 指 | Business Intelligence，数据决策平台 |
| 董事会 | 指 | 上海徐家汇商城股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 上海徐家汇商城股份有限公司监事会 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 本报告期 | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日 |
| 元 | 指 | 人民币元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|--------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 徐家汇 | 股票代码 | 002561 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 上海徐家汇商城股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 徐家汇 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Shanghai Xujiahui Commercial Co., Ltd. | | |
| 公司的法定代表人 | 华欣 | | |
| 注册地址 | 上海市徐汇区肇嘉浜路 1068 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 200030 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 无变更 | | |
| 办公地址 | 上海市徐汇区肇嘉浜路 1000 号 9 楼 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 200030 | | |
| 公司网址 | www.xjh-sc.com | | |
| 电子信箱 | xjh@xjh-sc.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------------|---------------------------|
| 姓名 | 庞维聆 | 陈慧媛 |
| 联系地址 | 上海市徐汇区肇嘉浜路 1000 号 9 楼 | 上海市徐汇区肇嘉浜路 1000 号 9 楼 |
| 电话 | 021-64269999,021-64269991 | 021-64269999,021-64269991 |
| 传真 | 021-64269768 | 021-64269768 |
| 电子信箱 | xjh@xjh-sc.com | chy@xjh-sc.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|-----------------------------------|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | www.szse.cn |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《证券时报》、《上海证券报》； www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 上海市徐汇区肇嘉浜路 1000 号 9 楼办公室 |

四、注册变更情况

| | |
|---------------------|--------------------|
| 组织机构代码 | 91310000132650363G |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 无变更 |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|--|
| 会计师事务所名称 | 众华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 中国上海市虹口区东大名路 1089 号北外滩来福士广场东塔楼 17/18 楼 |
| 签字会计师姓名 | 朱依君、孙希曦 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2021 年 | 2020 年 | 本年比上年增减 | 2019 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| 营业收入（元） | 619,136,509.28 | 588,971,621.56 | 5.12% | 1,928,654,086.53 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 103,279,272.03 | 75,394,955.53 | 36.98% | 212,964,793.25 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 79,562,035.07 | 42,400,064.66 | 87.65% | 184,021,034.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 161,152,616.45 | 113,733,934.29 | 41.69% | 225,684,023.12 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.25 | 0.18 | 38.89% | 0.51 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.25 | 0.18 | 38.89% | 0.51 |
| 加权平均净资产收益率 | 4.61% | 3.36% | 增加 1.25 个百分点 | 9.47% |
| | 2021 年末 | 2020 年末 | 本年末比上年末增减 | 2019 年末 |
| 总资产（元） | 2,876,717,213.04 | 2,640,224,396.24 | 8.96% | 2,759,850,646.14 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,271,256,742.36 | 2,218,025,199.27 | 2.40% | 2,292,667,851.55 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 168,893,919.66 | 143,153,344.28 | 141,861,389.03 | 165,227,856.31 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 36,935,060.69 | 22,244,847.72 | 11,717,801.30 | 32,381,562.32 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 31,170,586.12 | 18,024,973.22 | 8,458,675.63 | 21,907,800.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 42,608,785.40 | 6,675,561.26 | 14,511,365.09 | 97,356,904.70 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 2021 年金额 | 2020 年金额 | 2019 年金额 | 说明 |
|--|---------------|---------------|---------------|-------------------------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -991,885.93 | -13,359.17 | 8,431.99 | 主要为固定资产处置净损益。 |
| 计入当期损益的政府补助（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） | 5,031,114.49 | 10,417,997.46 | 6,367,061.68 | 主要为财政专项拨付款。 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 24,455,456.22 | 31,055,211.85 | 29,523,083.57 | 主要为购买理财产品取得投资收益。 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 753,660.45 | 117,310.00 | 101,518.20 | 主要为持有银行结构性存款的公允价值变动收益和上海银行分红。 |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 300,619.91 | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,988,606.34 | 2,943,527.83 | 3,083,723.81 | 主要为其他营业外收支。 |
| 减：所得税影响额 | 7,601,537.67 | 11,078,132.33 | 9,745,575.28 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 218,796.85 | 447,664.77 | 394,484.78 | |
| 合计 | 23,717,236.96 | 32,994,890.87 | 28,943,759.19 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

公司不存在将《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的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中零售相关业的披露要求

在国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局下，国内巩固拓展疫情防控和经济社会发展成果，宏观经济持续稳定恢复。2021 年，全国社会消费品零售总额 440,823 亿元，比上年增长 12.5%；上海市社会消费品零售总额 18,079.25 亿元，比上年增长 13.5%；全市网上商店零售额 3,365.78 亿元，比上年增长 20.8%，占社会消费品零售总额的比重为 18.6%。

随着实体零售稳健复苏及数字化进程加快，市场格局迎来新的变化。2021 年上海新开商业体数量达 29 个，商业存量稳居一线城市之首；存量商业加速升级改造，推动体验化、数字化改造成为主流。首店经济备受追捧，国潮风尚热度不减，为品牌创新持续注入动力；仓储会员店发展迅猛，抢占传统商超赛道；“Z 世代”快速崛起，对体验和社交类商业场景需求持续攀升；直播、社区团购等新渠道高速增长，但受严格监管而开始分化；在反垄断大背景下，电商平台合规整治力度加大，促进构建线上线下公平有序的竞争环境；渠道进一步多元化使得消费者的购物行为更加理性，并推动供零关系及供应链格局发生着深刻变化。在激烈竞争的冲击下，行业内相关企业开始通过调整主业、跨界拓展及资产重组等方式推动深度转型。

面对疫情防控常态化、渠道业态加速分化、消费主力及需求深刻变化等多重因素影响，实体零售需要积极发挥自身优势，打造既有颜值、又有体验，还有高性价比商品的消费组合，以满足消费者多元化的需求；同时，面对数字化浪潮，实体零售企业需要跟上并加快线上线下一体化全渠道建设步伐，力争在新的竞争格局下构建起新的核心竞争力。以更高效率和更低成本为顾客提供更优质的商品和服务，将是实体零售业不断努力的方向。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内公司整体情况

公司主营业务以百货零售为主，经营业态包括百货商场、奥特莱斯、时尚超市等，经营模式主要包括商品零售、场地租赁和服务。

公司在上海地区拥有“汇金百货”、“上海六百”、“汇联商厦”、“汇金奥莱”和“汇金超市”等零售品牌，其中，“上海六百”为中华老字号。公司门店主要分布在徐家汇商圈、虹桥商圈和上海南站地区，具有较高的品牌知名度和市场占有率。公司坚持以百货零售为主业，奉行“做强做大、稳步发展”的指导思想，在经营中已形成汇金百货“时尚领先”、上海六百“大众流行”和汇联商厦“工薪实惠”等各具优势的品牌特色。公司作为上海本地主要零售企业之一，在徐家汇商圈占据较高市场份额，主要零售企业保持上海商业企业单店销售排名前列。

（二）报告期内重要经营情况分析

概述

报告期内，公司把握市场复苏契机，秉承“一切从顾客出发”的经营理念，以“稳销售、保收益、控费用”为总体工作思路，多措并举促进销售有所恢复。经营方面，推动下属分、子公司稳步推进调改，焕新购物环境；抓住市场热点，整合会员营销；深化数字运营，创新应用场景；提质自营品牌，踏实拓展步伐。管理方面，健全制度体系，加强督办落实；丰富服务内涵，深化现场管理；加强内控建设，防范化解风险。拓展方面，新增连锁门店，品牌跨域发展。数字化方面，紧密结合业务需要，深化完善 E-MEC 系统功能及数据分析能力，全业务领域各环节的数字化水平得到持续提升，并努力推动开展零售科技市场化运作。

2021 年，公司实现营业收入 61,913.65 万元，同比上升 5.12%，归属于上市公司股东的净利润 10,327.93 万元，同比上升 36.98%。虽受疫情零星反复散发、商场调改规模增加等因素影响，但通过精细化管理和高效运作，克服诸多不利因素影响，公司营业收入较同期小幅上升，归母净利润及扣非归母净利润呈现出良好的恢复趋势。

1、稳步落实调改，焕新购物环境

报告期内，各分、子公司按计划稳健实施调整改造工程。上海六百加强多业态招商资源储备，围绕城市更新项目与周边区域及毗邻商业体做好联动规划。汇金徐汇店完成一楼珠宝区品牌扩容升级，六楼运动品类整体调改及七楼通道顶部装饰翻新，稳步提升商场能级。汇金虹桥店完成一楼品类布局调整，落实各楼层餐饮及体验功能招租，丰富业态增效引流。汇金南站店完成运动区及地铁换乘通道装饰及配套工程，提升城市奥莱形象。汇联商厦完成一楼糕点区动线调整，并发挥沿街铺位人气优势，引进多个网红专柜，做优做强“食品大王”。汇金超市徐汇店完成外场区域调改，引进优质轻餐及茶饮，焕新卖场形象，提升购物体验。

2、积极把握热点，整合会员营销

公司及各分、子公司积极参与上海五五购物节，徐家汇商圈“花漾”、“艺萃”、“新象”等主题营销活动；通过光影秀演出及各类特色造景，营造时尚、艺术、新潮的商圈氛围，吸引顾客纷纷前来打卡。上海六百通过部署移动POS机并上线小程序，提高交易效率，优化消费体验。汇金百货持续深化电子会员营销，丰富小程序模块，推进线上线下深度融合；联动优质品牌商资源共享，开展品牌及品类社群营销；丰富沙龙活动，巩固情感营销，增强会员粘性。汇联商厦扩大积分通兑范围，增厚会员权益；抓住美食热点，结合电视专栏进行主题宣传，多次掀起购买热潮。汇金超市加快布局自有网店小程序，与第三方平台共同实现线上多渠道覆盖运营；深化“会员日”促销，培育常态化营销机制，销售业绩得到有效拉动。

3、深化数字运营，创新应用场景

卖科公司紧紧围绕会员服务和用户体验，不断丰富和完善E-MEC系统，提高系统功能与实务需求的协同性。构建BI数据分析系统，数据采集及反馈效率显著提高，为智慧营销、数据建模等打下较好基础。公司主要门店电子会员体系持续优化，注册更方便，操作更简捷，会员增长及消费贡献占比显著提升。电子卡券系统持续升级，针对不同应用场景，支持灵活多样的营销组合，有效满足个性化营销需求。持续推进移动POS、电子发票等功能在各门店覆盖广度和应用；创新实施交易全流程无纸化电子凭条，予细微处支持“双碳”行动。启动财务系统升级及预算管理业务需求研发，推动公司“业财一体化”纵深发展。报告期内，公司荣获“全国商业科技创新型企业”。

4、踏实拓展步伐，提质自营品牌

汇金超市南站店和杨浦渔人码头店先后开业，并结合各自周边环境和客群需求，优化经营模式，完善商品结构。自营品牌TONYWEAR持续深化存量门店精细化运营，优化升级门店形象，做好门店维护和结构调整，全年新增门店6家；自主开发和产品质检能力不断强化，供应链保障能力与市场需求契合度得到有效磨合。汇联商厦扎实推进拓展步伐，对多个商铺开展调研及商务谈判，积极推动社区店连锁拓展，为做强做大“汇联食品”储备门店资源。

5、加强内控建设，强化管理职能

结合内控制度要求，对分、子公司业务流程、财务管控等制度执行情况加大审计力度，对重大事项开展专项审计。以强化制度建设和执行为抓手，拟定下发工程施工现场管理指引等制度和规定，对“三会”制度等现有制度进行滚动修订完善。根据疫情防控常态化要求，落实防疫主体责任，保障安全经营环境。定期组织开展各类安全生产自查，加大培训与检查力度，整改存在隐患，跟踪落实情况。持续加强现场管理，创新“自然式服务”场景式轮训及文化活动，推行设立主动退货基金，打磨售前、售中、售后服务细节，巩固提升服务质量。夯实基础党建，积极开展庆祝建党一百周年相关活动，以抓党建促进业务发展；主动开展“下察一级”，保持风清气正的良好工作氛围。

（一）门店情况

（1）区域情况

| 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（m ² ） | 门店数量 | 建筑面积（m ² ） |
| 上海 | 百货 | 4 | 98,555.23 | | |
| 上海 | 超市 | 2 | 5,625.97 | 4 | 5,793.83 |
| 上海 | 奥特莱斯 | | | 1 | 59,356.94 |

（2）收入前 10 名门店情况

| 门店名称 | 地址 | 开业日期 | 建筑面积（m ² ） | 经营业态 | 经营模式 | 物业权属 |
|----------|-------------------|---------|-----------------------|------|------|------|
| 汇金百货徐汇店 | 上海市徐汇区肇嘉浜路1000号 | 1998.9 | 39,695.58 | 百货 | 直营 | 自有物业 |
| 上海六百 | 上海市徐汇区肇嘉浜路1068号 | 1952.6 | 13,077.00 | 百货 | 直营 | 自有物业 |
| 汇金百货南站店 | 上海市徐汇区沪闵路9001-3号 | 2015.12 | 59,356.94 | 奥特莱斯 | 直营 | 租赁物业 |
| 汇联商厦 | 上海市徐汇区天钥桥路40号-90号 | 1991.7 | 11,233.00 | 百货 | 直营 | 自有物业 |
| 汇金百货虹桥店 | 上海市长宁区天山路900号 | 2008.12 | 34,549.65 | 百货 | 直营 | 自有物业 |
| 汇金超市汇金店 | 上海市徐汇区肇嘉浜路1000号B1 | 1998.9 | 1,677.00 | 超市 | 直营 | 自有物业 |
| 汇金超市虹桥店 | 上海市长宁区天山路900号B2 | 2008.12 | 3,948.97 | 超市 | 直营 | 自有物业 |
| 汇金超市凌云店 | 上海市闵行区凌云路212号 | 2002.5 | 1,234.43 | 超市 | 直营 | 租赁物业 |
| 汇金超市莲花店 | 上海市闵行区罗秀路1825号2幢 | 2003.1 | 3,498.40 | 超市 | 直营 | 租赁物业 |
| 汇联食品浦北路店 | 上海市徐汇区浦北路960-968号 | 2011.12 | 702.00 | 超市 | 直营 | 租赁物业 |

（3）门店变动情况

| 地区 | 经营业态 | 新开门店 | | | 关闭门店 | |
|----|------|------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| | | 门店数量 | 建筑面积（m ² ） | 取得方式 | 门店数量 | 建筑面积（m ² ） |
| 上海 | 超市 | 1 | 359.00 | 租赁物业 | | |

注：本期新开门店为汇金超市南站店。

（4）门店店效信息

单位：万元

| 地区 | 经营业态 | 每平方米销售收入 | 销售收入 | 销售收入变动率 | 净利润 | 净利润变动率 |
|----|------|----------|------------|---------|-----------|---------|
| 上海 | 百货 | 1.16 | 113,980.84 | 11.67% | 11,443.61 | -6.76% |
| 上海 | 超市 | 1.66 | 18,980.87 | -6.16% | 283.24 | -72.36% |
| 上海 | 奥特莱斯 | 0.38 | 22,691.21 | 3.19% | -454.94 | 906.06% |

注：1. 销售收入为门店终端零售收入，销售收入及净利润为统计汇总数据。

2. 报告期内，奥特莱斯净利润下降的主要原因系本期执行新租赁准则所致。

(5) 分经营模式信息

单位：万元

| 经营模式 | 销售收入 | 销售收入变动率 |
|------|------------|---------|
| 综合零售 | 155,652.92 | 7.88% |

(二) 线上销售情况

公司主营百货零售业，以门店实体销售为主，线上销售占比较小，对整体经营情况影响较小。

(三) 采购仓储物流情况

(1) 前五大供应商情况

| 名称 | 供货占比 |
|-----|-------|
| 第一名 | 5.19% |
| 第二名 | 3.37% |
| 第三名 | 2.94% |
| 第四名 | 2.66% |
| 第五名 | 1.99% |

(2) 存货管理政策

公司的存货主要为自营商品存货。存货管理政策的主要目标是维持合理库存量，加快资金周转，保证商品在各流转环节的安全。公司定期对商品存货进行实物盘点，百货类自营商品每季度实盘一次，超市类自营商品每半年实盘一次。此外，公司与供应商签订的合同中约定了商品退货条件和商品坏损补偿条款。

存货的会计政策详见“第十节 五 15”。

(四) 自营品牌情况

公司自营品牌尚处于培育期，商品销售收入占比较小，低于公司总销售收入的5%。

三、核心竞争力分析

1、黄金地段和自有物业

公司下属主要门店处于上海市级商业中心的黄金地段，聚客优势明显。绝大多数门店为自有物业，自有物业在锁定经营成本同时，获得了良好的商业价值，公司经营和盈利水平持续性得到有效保障。

2、市场细分和错位经营

公司具备丰富的零售业管理经验，能够深刻把握消费者需求。所属汇金百货、上海六百、汇联商厦以清晰的市场细分，通过错位经营战略分别服务高、中档及大众消费需求，最大限度覆盖了不同消费层级。

3、成熟模式和IT技术

公司具有长期合作的优质供应商资源，并具备涵盖商品定位、采购招商、商场布局等完备的管理体系，具备成熟的门店运营能力。同时公司研发的 E-MEC 系统日趋完善，有效提高运营效率，拓展线上业务，并积极开展市场化运作。

四、主营业务分析

1、概述

参见“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| | 2021 年 | | 2020 年 | | 同比增减 |
|--------|----------------|---------|----------------|---------|-------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 619,136,509.28 | 100.00% | 588,971,621.56 | 100.00% | 5.12% |
| 分行业 | | | | | |
| 商业 | 619,136,509.28 | 100.00% | 588,971,621.56 | 100.00% | 5.12% |
| 分产品 | | | | | |
| 百货 | 619,136,509.28 | 100.00% | 588,971,621.56 | 100.00% | 5.12% |
| 分地区 | | | | | |
| 上海 | 619,136,509.28 | 100.00% | 588,971,621.56 | 100.00% | 5.12% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 商品及服务 | 619,136,509.28 | 100.00% | 588,971,621.56 | 100.00% | 5.12% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|--------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 商业（主营业务） | 608,611,991.64 | 251,304,162.56 | 58.71% | 5.33% | 2.06% | 增加 1.33 个百分点 |
| 分产品 | | | | | | |
| 百货（主营业务） | 608,611,991.64 | 251,304,162.56 | 58.71% | 5.33% | 2.06% | 增加 1.33 个百分点 |
| 分地区 | | | | | | |
| 上海（主营业务） | 608,611,991.64 | 251,304,162.56 | 58.71% | 5.33% | 2.06% | 增加 1.33 个百分点 |
| 分销售模式 | | | | | | |
| 商品及服务（主营业务） | 608,611,991.64 | 251,304,162.56 | 58.71% | 5.33% | 2.06% | 增加 1.33 个百分点 |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 |
|----------|-----|----|----------------|----------------|-------|
| 商业（主营业务） | 销售额 | 元 | 394,459,417.59 | 382,923,304.83 | 3.01% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2021 年 | | 2020 年 | | 同比增减 |
|------|----|----------------|---------|----------------|---------|-------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 商业 | | 256,175,433.92 | 100.00% | 251,537,798.09 | 100.00% | 1.84% |

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2021 年 | | 2020 年 | | 同比增减 |
|------|----|----------------|---------|----------------|---------|-------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 百货 | | 256,175,433.92 | 100.00% | 251,537,798.09 | 100.00% | 1.84% |

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(7) 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

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|--------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 6,014,218.00 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 0.39% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|--------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 1,880,631.00 | 0.12% |
| 2 | 第二名 | 1,251,656.00 | 0.08% |
| 3 | 第三名 | 984,734.00 | 0.06% |
| 4 | 第四名 | 972,827.00 | 0.06% |
| 5 | 第五名 | 924,370.00 | 0.06% |
| 合计 | -- | 6,014,218.00 | 0.39% |

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 184,264,002.32 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 16.15% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 59,231,013.58 | 5.19% |
| 2 | 第二名 | 38,485,194.03 | 3.37% |
| 3 | 第三名 | 33,493,100.68 | 2.94% |
| 4 | 第四名 | 30,400,141.12 | 2.66% |
| 5 | 第五名 | 22,654,552.91 | 1.99% |
| 合计 | -- | 184,264,002.32 | 16.15% |

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

| 项目 | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|---------|-----------------------|
| 销售费用 | 85,954,649.62 | 84,978,533.79 | 1.15% | |
| 管理费用 | 121,630,302.79 | 104,983,866.80 | 15.86% | |
| 财务费用 | -7,827,756.89 | -14,827,197.57 | 47.21% | 主要原因是本期执行新租赁准则发生融资费用。 |
| 研发费用 | 1,475,771.22 | | 100.00% | 主要原因是本期发生研发费用。 |

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

| 主要研发项目名称 | 项目目的 | 项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
|------------------|---|--|--|------------------------------|
| MIS、E-MEC 系统模块升级 | 持续推进门店业务数字化和数字业务化,探索数字经济和经营管理深度融合。 | 本年度完成与各银行交易平台数据对接、系统迭代升级、新功能新系统需求开发升级。 | 通过业务数字化,建立数字化运营机制,整合 MIS、POS、EMEC、客流、租赁、用友等系统接口,实现管理规范化、精细化。 | 促进企业数字化进程,为智慧营销、数据建模等打下较好基础。 |
| 企业全面预算系统 | 运用现代网络与信息技术,融经营(业务)预算、资本预算、薪酬预算、财务预算于一体的预算管理系统。 | 已完成需求调研,正在进行系统研发。 | 优化公司资源配置,提高运行质量,改善经营效益,加强风险管控。 | 推动公司“业财一体化”纵深发展。 |

公司研发人员情况

| | 2021 年 | 2020 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量(人) | 8 | | 100.00% |
| 研发人员数量占比 | 0.95% | | 100.00% |
| 研发人员学历结构 | —— | —— | —— |
| 本科 | 7 | | 100.00% |
| 硕士 | 1 | | 100.00% |
| 研发人员年龄构成 | —— | —— | —— |
| 30 岁以下 | 5 | | 100.00% |
| 30~40 岁 | 2 | | 100.00% |
| 40 岁以上 | 1 | | 100.00% |

公司研发投入情况

| | 2021 年 | 2020 年 | 变动比例 |
|-----------------|--------------|--------|---------|
| 研发投入金额（元） | 1,475,771.22 | | 100.00% |
| 研发投入占营业收入比例 | 0.24% | | 100.00% |
| 研发投入资本化的金额（元） | | | |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | | | |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 1,796,405,308.67 | 1,656,459,582.59 | 8.45% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,635,252,692.22 | 1,542,725,648.30 | 6.00% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 161,152,616.45 | 113,733,934.29 | 41.69% |
| 投资活动现金流入小计 | 1,627,730,096.33 | 1,629,264,460.21 | -0.09% |
| 投资活动现金流出小计 | 1,633,452,740.89 | 1,623,569,581.59 | 0.61% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -5,722,644.56 | 5,694,878.62 | -200.49% |
| 筹资活动现金流出小计 | 84,215,934.76 | 167,896,020.04 | -49.84% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -84,215,934.76 | -167,896,020.04 | -49.84% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 71,214,037.13 | -48,467,207.13 | -246.93% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额较同期增加 41.69%，主要原因是本期经营活动产生现金净流入较同期增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较同期减少 200.49%，主要原因是本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较同期增加。

(3) 筹资活动现金流出小计较同期减少，主要原因是本期分配股利支付的现金较同期减少。

(4) 筹资活动产生的现金流量净额较同期增加，主要原因是本期分配股利支付的现金较同期减少。

(5) 现金及现金等价物净增加额较同期增加，主要原因是本期经营活动产生现金净流入均较同期增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2021 年末 | | 2021 年初 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 958,439,765.55 | 33.32% | 887,333,191.47 | 31.15% | 2.17% | |
| 应收账款 | 13,575,869.36 | 0.47% | 21,253,505.23 | 0.75% | -0.28% | |
| 存货 | 18,842,768.67 | 0.66% | 18,885,412.23 | 0.66% | 0.00% | |
| 长期股权投资 | 3,716,769.36 | 0.13% | 9,911,791.04 | 0.35% | -0.22% | |
| 固定资产 | 526,331,224.93 | 18.30% | 529,178,239.43 | 18.58% | -0.28% | |
| 在建工程 | 8,585,503.10 | 0.30% | 8,587,702.83 | 0.30% | 0.00% | |
| 使用权资产 | 191,070,729.76 | 6.64% | 212,267,036.04 | 7.45% | -0.81% | |
| 合同负债 | 25,020,209.01 | 0.87% | 26,807,737.66 | 0.94% | -0.07% | |
| 租赁负债 | 172,998,999.03 | 6.01% | 182,377,876.86 | 6.40% | -0.39% | |

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|-------------------------|--------------|-------------|---------------|---------|----------------|----------------|------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产 (不含衍生金融资产) | | 674,531.50 | | | 992,000,000.00 | 800,000,000.00 | | 192,674,531.50 |
| 2.其他权益工具投资 | 2,299,276.00 | -208,225.25 | 1,972,190.75 | | | | | 2,091,050.75 |
| 金融资产小计 | 2,299,276.00 | 466,306.25 | 1,972,190.75 | | 992,000,000.00 | 800,000,000.00 | | 194,765,582.25 |
| 上述合计 | 2,299,276.00 | 466,306.25 | 1,972,190.75 | | 992,000,000.00 | 800,000,000.00 | | 194,765,582.25 |
| 金融负债 | | | | | | | | |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 会计计量模式 | 期初账面价值 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 报告期损益 | 期末账面价值 | 会计核算科目 | 资金来源 |
|----------------------|--------|------|------------|--------|--------------|-------------|---------------|--------|--------|------------|--------------|----------|------|
| 境内外股票 | 601229 | 上海银行 | 118,860.00 | 公允价值计量 | 2,299,276.00 | -208,225.25 | 1,972,190.75 | | | 117,310.00 | 2,091,050.75 | 其他权益工具投资 | 自有资金 |
| 合计 | | | 118,860.00 | -- | 2,299,276.00 | -208,225.25 | 1,972,190.75 | | | 117,310.00 | 2,091,050.75 | -- | -- |
| 证券投资审批董事会公告披露日期 | | | | | | | | | | | | | |
| 证券投资审批股东大会公告披露日期（如有） | | | | | | | | | | | | | |

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------------|------|------|----------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 上海汇金百货有限公司 | 子公司 | 百货销售 | 14000 万元 | 439,175,232.65 | 321,876,332.60 | 160,669,748.67 | 65,211,922.06 | 49,096,034.92 |
| 上海汇联商厦有限公司 | 子公司 | 百货销售 | 2000 万元 | 213,338,371.83 | 167,271,888.78 | 105,734,628.69 | 61,262,656.74 | 46,692,085.32 |

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司未来发展的展望

(一) 行业发展趋势

全球世纪疫情仍在持续演变，外部环境更趋复杂严峻和不确定；我国经济虽面临多年未见的需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力，但只要坚决贯彻落实党中央“稳字当头、稳中求进，推动高质量发展”的总体部署和要求，宏观经济大局稳定，长期向好的基本面就不会改变。而且在国家出台的各类政策综合效用推动下，必将进一步激发创新动力，宏观环境和微观经济将更具活力。

由于国内疫情仍时有零星散发，人们出行意愿和消费心理趋于谨慎，跨境跨省客流短期还无法恢复至疫情前水平，旅游、影院、实体零售等行业经营持续承压。商业地产及头部零售企业拓展节奏有所减缓，新建或重生商业项目更具数字化和体验化特征，零售行业的并购整合和跨界转型趋势将持续。随着平台反垄断等监管力度不断加大，传统电商流量红利进一步消失，线上线下竞争环境有所改善。与此同时，受多重因素影响，制造企业产能受限，原材料价格上涨等因素叠加推动 PMI 持续走高，并将向渠道终端价格传导。品牌线下业务总体呈收缩态势，拓店意愿下降及对商务条件更加敏感，导致实体店招商难度增加，对行业复苏产生一定影响。

随着 95 后、00 后“Z 世代”进一步引领消费市场需求，在他们的消费观念和生活方式带动下，零售行业将主要呈现以下发展趋势：

一是新的实体商业将持续饱和供应，一些无法适应市场需求的商业项目不得不加速出清；线上渠道获客成本继续走高，电商平台受商业模式、监管政策等因素影响将出现分化；直播、社群、生鲜电商等新兴

渠道的竞争会更加激烈。

二是在国人文化自信日渐增强的背景下，国产品的市场认同度显著提升，新模式、新品牌会快速迭代变化，既有品牌格局面临调整和洗牌；消费者需求逆向推动商品生产和服务提供，快速、有效地响应消费者个性化需求，仍是各商家赢得竞争的制胜关键。

三是随着新技术在零售业大量应用，科技将进一步为“提高营销效率，降低经营成本，改善消费体验”赋能，数字化已是零售业转型升级的必然趋势；与此同时，数据安全日益受到重视，随着相关法律法规日臻完善，信息采集和数据分析的合规性要求及成本将更高。

面对复杂多变的 market 环境和更加多元的消费需求，实体零售业要紧紧以顾客为核心，以“模式创新、互动体验、社交共享”等为重点，打造“空间精美化、创意化；场景体验化、人性化；品牌年轻化、活力化”的实体店。未来几年，中国零售市场将进入“消费能级提升，市场能级提升，技术能级提升，企业能级提升”的高强度整合期，行业集中度将有所提高。

(二) 公司发展战略

巩固提升公司“经营有创新、有突破；管理规范化、精细化；运营高效率、控成本”的核心竞争能力，深入实施创新驱动发展战略，推动公司在“形态、业态、文态及生态”方面高质量发展，实现“3+1+X”的战略发展目标。即：着力推动打造新一体化建筑新形态业态，努力实现城市奥莱、汇联食品、汇金超市等网点连锁的新发展路径，深入探索线上线下一体化及自营品牌的新商业模式；并充分发挥上市公司资本平台融资功能，加强资本运作力度，把公司打造成为“管理卓越、品牌知名、效益一流”的现代化零售上市公司。

(三) 具体业务计划

2022 年，公司将持续贯彻“一切从顾客出发”的经营理念，深入研判市场，更加重视商品力、服务力和营销力，结合商圈能级提升的整体战略规划，推动公司业务与区域转型融合发展，实现“稳中求进，进中谋变，变中有新”。坚持以顾客需求为核心，围绕销售开展各项工作，深化精准营销，加强供零携手；完善系统建设，提速数字转型；细化项目测算，稳步对外拓展；强化预算执行，夯实内控管理。力争使全年主营业务及总体收益波动符合宏观经济及行业特征。具体计划如下：

1、扎实推进调改，持续优化经营

2022 年，公司将统筹推进各分、子公司落实调改项目。上海六百保持经营环境稳定，并探索引入生活体验类业态；配合商圈能级提升整体战略规划，深化细化城市更新项目各项筹备工作。汇金徐汇店继续推

进“一年一楼层”调改计划，实施四楼联动调整；落实正门及车库升级改造。汇金虹桥店完成 B1 楼整体业态调整开业；围绕社区商业定位，做好商铺调整及培育。汇金南站店做好北广场区域贯通及招商落位，推进南广场 B2 街区设计规划；扩充经营品类，丰富城市奥莱内涵。汇联商厦实施外立面整修及提亮，分楼层有序推动业态转换；落实浦北路店门店改造。汇金超市着力推动新门店经营培育，结合周边需求优化商品结构，丰富经营品类；对部分门店的租赁区进行调整。

2、深化精准营销，加强供零携手

积极参加上海市举办的“五五购物节”和徐家汇商圈三大主题营销活动，加强营销方案落地执行，提高活动实效。推动各分、子公司紧抓传统节庆及市场热点，结合客群需求变化，创新营销思路，丰富活动内容。深入开展沉睡会员唤醒，研究消费者行为画像，为精准营销及会员标签提供有力支撑。全面推广“全会员”模式，扩大各分、子公司的基础会员规模和消费贡献占比；深化专属贵宾服务内涵，策划特色主题沙龙。与供应商深入对接营销策略和资源，加大供零资源整合力度，强化联合营销能力；与品牌商开展会员授权共享，使顾客的消费体验更加流畅。

3、完善系统建设，提速数字转型

以“业财一体化”为目标，开展预算系统自主研发、测试及上线，切实提高预算编制水平与执行管控能力；开发超市业务移动端管理工具。完善充实 BI 数据分析系统，增强营运数据采集分析功能；对各类经营管理数据进行可视化呈现和系统分析。卖科公司加快研发和硬件集成服务模式探索，梳理健全管理体系，进一步增强独立运作能力。规范系统测试更新流程，完善系统上线预案，消除数据安全隐患。落实财务系统升级，做好新系统切换，确保平稳过渡，提高工作效率。

4、细化项目测算，稳步对外拓展

积极参与天钥桥路沿街商铺的资源整合，完善项目拓展评估模型与可行性报告模板，做精做细项目测算。组织高级管理人员系统开展对标商圈实地考察和学习积累，启发优化调改思路，增强后备资源储备。汇联食品落实社区门店项目选址，努力实现连锁拓展。汇金超市加大新开门店培育力度，做好新门店项目选址。优化自营品牌 TONYWEAR 奥莱店与正价店比例，建立奥莱产品供应链，保持门店总量稳步增长。卖科公司充实研发、维护及大数据分析等人员配置，结合现有产品体系，提升外部业务贡献率。

5、夯实内控管理，提升治理水平

基于公司业务发展变化及内控管控要求提升，组织开展《内部控制管理手册》的第三次修订。加强对分、子公司制度审计、专项审计，提升重大事项及决策流程的管控质量。制订实施租赁合同等专项业务指引，推动各分、子公司的业务活动与法务、财务的规范要求形成协同效应。履行疫情防控主体责任，稳固防疫常态化下经营保障。深化推进现场管理，丰富服务实践案例，提高“服务品牌”示范效应。开展专项

技能培训，强化制度执行，提高员工职业素养。组织“Z世代”青年员工专题研究行业新趋势或市场新热点，激活创新思维，加速人才梯队建设。

(四) 潜在风险因素

1、消费需求下降的风险

受到国内外风险挑战及疫情零星散发等多重因素影响，实体经济走势存在较大波动风险，消费信心和消费能力明显下降，实体零售业整体面临客流减少和消费需求下降从而导致销售业绩下降的风险。

公司将客观分析市场形势，跟踪消费需求变化，根据实际情况积极应对。

2、营运成本上升的风险

零售行业的劳务成本、租赁成本、改造成本、物流成本及数字化成本等呈持续上升态势，日益增长的营运支出，将使公司面临盈利能力下降的风险。

公司将通过加强内控，完善流程，提升效率等方式力争合理控制各项营运成本。

3、市场竞争加剧的风险

消费者行为与习惯改变，商业地产过度开发，以及电商分流等因素，仍对实体零售形成挑战，激烈的市场竞争使公司面临市场份额和盈利能力下降的风险。

公司将充分发挥自身优势，主动参与市场竞争，进一步提升商品和服务品质，强化体验性消费，加强商品品质保证；同时，加强移动互联网技术利用，以 E-MEC 系统为核心推进全渠道全融合建设，进一步巩固和提升核心竞争力。

4、重大投资的风险

公司拟进行上海六百城市更新项目，可能存在政策变化或项目未获审批导致顺延、变更、中止或终止的风险。本项目建设周期长、投入较大，可能存在现有项目规划与未来消费需求不匹配，造成公司经营利润下滑的风险。

公司将加强项目实施前的可行性研究，做好项目全流程管控，尽量缩短改造期。力争通过更新改造，充分发挥黄金地段的商业价值，弥补公司在休闲娱乐及文化等业态短板，有效带动客流，提升公司盈利能力及核心竞争力。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|------------------|-------|------|--------|----------------|---------------|------------------------------|
| 2021 年 12 月 17 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 申万宏源、德邦证券、银河证券 | 公司经营现状及未来展望 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际运作情况与中国证监会、深圳证券交易所上市公司治理规范性文件基本相符，不存在尚未解决的治理问题。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司与控股股东、实际控制人在资产、人员、财务、机构、业务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

资产方面：公司拥有独立的经营场所，配套设施、房屋、建筑物等资产，与控股股东、实际控制人之间产权关系清晰；公司拥有独立的销售系统、采购系统、配套设施，独立拥有商标、非专利技术等无形资产；

人员方面：公司在劳动人事及工资管理等方面独立于控股股东、实际控制人，公司设立专门的机构负责公司的劳动人事及工资管理工作；公司总经理及其他高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在控股股东单位担任职务；

财务方面：公司设立财务部门，配备专业财务人员，具有规范、独立的财务运作体系，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户，独立依法纳税；

机构方面：公司依法设立股东大会、董事会、监事会，各项规章制度完善，法人治理结构规范有效。公司及其职能部门与控股股东及其职能部门之间不存在上下级关系。公司建立了独立于股东的适应自身发展需要的组织机构，并明确了各部门的职能，形成了公司独立与完善的管理机构和业务经营体系；

业务方面：公司具有独立完整的业务经营体系，独立开展业务，不依赖于控股股东、实际控制人或其它任何关联方。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|-----------------------|
| 2021 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 42.73% | 2021 年 02 月 09 日 | 2021 年 02 月 10 日 | 《2021 年第一次临时股东大会决议公告》 |
| 2020 年度股东大会 | 年度股东大会 | 43.48% | 2021 年 04 月 27 日 | 2021 年 04 月 28 日 | 《2020 年度股东大会决议公告》 |

2、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

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 股票期权 | 被授予的限制性股票数量（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） | 股份增减变动的原因 |
|-----|----------------|------|----|----|-------------|-------------|-----------|------|----------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 华欣 | 董事长 | 现任 | 男 | 54 | 2021年02月09日 | 2023年04月23日 | | | | | | | | |
| 吴平 | 副董事长 | 现任 | 男 | 58 | 2021年02月09日 | 2023年04月23日 | | | | | | | | |
| 王斌 | 副董事长 | 现任 | 男 | 49 | 2020年04月23日 | 2023年04月23日 | 1,764,578 | | | | | | 1,764,578 | |
| | 2013年08月15日 | | | | | | | | | | | | | |
| 奚妍 | 董事 | 现任 | 女 | 49 | 2011年06月21日 | 2023年04月23日 | | | | | | | | |
| 张建芳 | 董事 | 现任 | 男 | 47 | 2020年04月23日 | 2023年04月23日 | | | | | | | | |
| | 2019年03月28日 | | | | | | | | | | | | | |
| 丁逸 | 董事 | 现任 | 男 | 50 | 2020年04月23日 | 2023年04月23日 | | | | | | | | |
| | 2020年04月23日 | | | | | | | | | | | | | |
| 余明阳 | 独立董事 | 现任 | 男 | 58 | 2020年04月23日 | 2023年04月23日 | | | | | | | | |
| 金铭 | 独立董事 | 现任 | 男 | 51 | 2020年04月23日 | 2023年04月23日 | | | | | | | | |
| 张奇峰 | 独立董事 | 现任 | 男 | 49 | 2020年04月23日 | 2023年04月23日 | | | | | | | | |
| 戴正坤 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 60 | 2020年04月23日 | 2023年04月23日 | 2,873,393 | | | | | | 2,873,393 | |
| 岑裕 | 监事 | 现任 | 女 | 38 | 2020年04月23日 | 2023年04月23日 | | | | | | | | |
| 张韶瑛 | 职工监事 | 现任 | 女 | 42 | 2020年04月23日 | 2023年04月23日 | | | | | | | | |
| 庞维聆 | 财务总监、 董事会秘书 | 现任 | 女 | 42 | 2020年04月23日 | 2023年04月23日 | | | | | | | | |
| 黄立波 | 原董事长 | 离任 | 男 | 53 | 2018年04月24日 | 2021年01月22日 | | | | | | | | |
| 周忠祺 | 原副董事长 | 离任 | 男 | 64 | 2017年04月26日 | 2021年01月22日 | | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 4,637,971 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,637,971 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

原董事长黄立波先生、原副董事长周忠祺先生于2021年1月22日向董事会递交辞职报告；公司第七届董事会第八次会议选举华欣先生为公司第七届董事会董事长，吴平先生为公司第七届董事会副董事长。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-----|-------------|--------|
| 华欣 | 董事长 | 被选举 | 2021年02月09日 | 董事会选举 |
| 吴平 | 副董事长 | 被选举 | 2021年02月09日 | 董事会选举 |
| 黄立波 | 原董事长 | 离任 | 2021年01月22日 | 工作原因离职 |
| 周忠祺 | 原副董事长 | 离任 | 2021年01月22日 | 工作原因离职 |

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事会成员

华欣：1968年出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历。曾任徐汇区财政局科长、徐汇区华泾镇副镇长、徐汇区招商中心主任、徐汇区经济委员会主任、徐汇区商务委员会主任、徐汇区二级巡视员。现任上海徐家汇商城（集团）有限公司董事长、致公党徐汇区委主委、本公司董事长。

吴平：1964年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历。曾任上海复星高科技（集团）有限公司执行董事、高级副总裁。现任上海市商业投资（集团）有限公司董事、总经理，上海商投创业投资有限公司董事长，上海商投控股有限公司董事长，上海复旦复控科技产业控股有限公司董事长，上海百联时尚品牌管理有限公司董事，江苏百联挚高创业投资管理有限公司董事，上海时空五星创业投资管理有限公司董事长，上海复旦微电子集团股份有限公司非执行董事，上海第一医药股份有限公司董事，本公司副董事长。

王斌：1973年出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，正高级经济师。曾任本公司副总经理，上海徐家汇商城股份有限公司六百分公司副总经理，上海汇金百货有限公司董事长，上海自贸区徐家汇商城实业有限公司执行董事。现任上海汇联商厦有限公司董事长，上海汇联六百食品有限公司执行董事，上海卖科电子商务有限公司董事长，本公司副董事长、总经理。

奚妍：1973年出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，高级会计师。曾任上海徐家汇商城（集团）有限公司投资管理科科长、投资管理部副部长、部长。现任上海徐家汇商城（集团）有限公司副总经理兼财务总监，本公司董事。

张建芳：1975年出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，高级经济师。曾任上海徐家汇商城股份有限公司六百分公司副总经理、上海汇金百货有限公司总经理。现任上海汇金百货有限公司董事长，本公司董事、副总经理。

丁逸：1972年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历，高级政工师、经济师。曾任上海汇金百货有限公司总经办课长，上海徐家汇商城股份有限公司六百分公司办公室主任、总经理助理。现任上海徐家汇商城股份有限公司六百分公司总经理，上海金硕置业有限公司董事长，本公司董事、副总经理。

余明阳：1964 年出生，中国国籍，无境外居留权，经济学博士，复旦大学和北京大学两站博士后。曾任第三届、第四届深圳市政协委员（2000—2010），江苏、浙江、湖南、湖北、四川、山东、新疆、内蒙古等省市经济顾问。现任上海交通大学安泰经济与管理学院教授、博士生导师，上海交通大学中国企业发展研究院院长。兼任中国公共关系协会常务副会长兼学术委员会主任，上海公共关系协会副会长兼学术委员会主任，上海市行为科学学会会长，金牌厨柜独立董事，上海凤凰独立董事，本公司独立董事。

金 铭：1971 年出生，中国国籍，美国永久居留权，大学本科学历。曾任海通证券投资银行部副总经理，高盛高华证券投资银行部董事总经理，摩根士丹利华鑫证券投资银行部董事总经理。现任上海铭耀股权投资管理有限公司合伙人，百亚股份董事，春秋航空独立董事，本公司独立董事。

张奇峰：1973 年出生，中国国籍，无境外居留权，会计学博士。曾任中国工商银行湖南省衡东县支行会计，上海立信会计学院会计与财务学院副院长，华夏幸福独立董事。现任上海立信会计金融学院会计学教授，我武生物独立董事，维信诺独立董事，本公司独立董事。

2、监事会成员

戴正坤：1962 年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，会计师。曾任本公司董事、财务总监、董事会秘书，上海汇金物业管理有限公司董事，上海金硕置业有限公司监事、董事长，上海汇金物业管理有限公司监事，上海汇联商厦有限公司监事，上海汇金百货虹桥有限公司监事，上海自贸区徐家汇商城实业有限公司监事，上海卖科电子商务有限公司监事，上海汇金百货有限公司董事。现任本公司监事会主席。

岑 裕：1984 年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历，经济师。曾任上海徐家汇商城（集团）有限公司投资管理部科长、投资管理部部长助理。现任上海徐家汇商城（集团）有限公司财务部副部长，本公司监事。

张韶瑛：1980 年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历，会计师。曾任上海汇金百货有限公司会计课核算员，上海徐家汇商城股份有限公司六百分公司会计课课长、财务部经理。现任上海汇金百货有限公司监事，本公司内审部经理、职工监事。

3、高级管理人员

庞维聆：1980 年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历，中国注册会计师。曾任众华会计师事务所（特殊普通合伙）高级经理，本公司财务部经理。现任上海汇金百货有限公司董事，上海汇金物业管理有限公司监事，上海汇联商厦有限公司监事，上海汇金百货虹桥有限公司监事，上海自贸区徐家汇商城实业有限公司监事，上海卖科电子商务有限公司监事，本公司财务总监、董事会秘书。

同时兼任高级管理人员的副董事长王斌、董事张建芳和丁逸见“董事会成员”主要工作经历介绍。

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 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-----------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 华欣 | 上海徐家汇商城(集团)有限公司 | 董事长 | 2021年01月06日 | | 是 |
| 奚妍 | 上海徐家汇商城(集团)有限公司 | 副总经理兼财务总监 | 2009年05月01日 | | 是 |
| 岑裕 | 上海徐家汇商城(集团)有限公司 | 财务部副部长 | 2017年06月01日 | | 是 |

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 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|------------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 吴平 | 上海市商业投资(集团)有限公司 | 董事、总经理 | 2018年06月01日 | | 是 |
| 吴平 | 上海商投创业投资有限公司 | 董事长 | 2018年06月01日 | | 否 |
| 吴平 | 上海复旦复控科技产业控股有限公司 | 董事长 | 2018年06月01日 | | 否 |
| 吴平 | 上海时空五星创业投资管理有限公司 | 董事长 | 2018年06月01日 | | 否 |
| 吴平 | 上海商投控股有限公司 | 董事长 | 2018年08月01日 | | 否 |
| 吴平 | 上海第一医药股份有限公司 | 董事 | 2018年12月27日 | | 否 |
| 吴平 | 上海复旦微电子集团股份有限公司 | 非执行董事 | 2019年05月01日 | | 否 |
| 吴平 | 上海百联时尚品牌管理有限公司 | 董事 | 2020年12月01日 | | 否 |
| 吴平 | 江苏百联挚高创业投资管理有限公司 | 董事 | 2020年12月01日 | | 否 |
| 余明阳 | 上海交通大学 | 教授、博士生导师 | 2005年10月01日 | | 是 |
| 金铭 | 上海铭耀股权投资管理有限公司 | 合伙人 | 2016年11月01日 | | 是 |
| 金铭 | 重庆百亚卫生用品有限公司 | 董事 | 2021年08月18日 | | 否 |
| 张奇峰 | 上海立信会计金融学院 | 教授 | 2006年03月01日 | | 是 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事（不包括独立董事）、监事及高级管理人员的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会拟定，董事会、股东大会审议通过后实施；独立董事的薪酬方案由董事会提出，股东大会审议通过后实施。

董事（不包括独立董事）、监事及高级管理人员薪酬根据公司《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》，结合公司年度经营管理情况和本人行政岗位及绩效考核情况确定。独立董事津贴标准参照本地区、同行业上市公司的整体水平。

报告期内，董事（不包括独立董事）、监事、高级管理人员的岗位工资及独立董事津贴已按月准时支付，奖金及效益年薪经董事会薪酬与考核委员会审核后按制度规定发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 华欣 | 董事长 | 男 | 54 | 现任 | | 是 |
| 吴平 | 副董事长 | 男 | 58 | 现任 | | 是 |
| 王斌 | 副董事长、总经理 | 男 | 49 | 现任 | 145.91 | 否 |
| 奚妍 | 董事 | 女 | 49 | 现任 | | 是 |
| 张建芳 | 董事、副总经理 | 男 | 47 | 现任 | 95.57 | 否 |
| 丁逸 | 董事、副总经理 | 男 | 50 | 现任 | 89.99 | 否 |
| 余明阳 | 独立董事 | 男 | 58 | 现任 | 10.8 | 否 |
| 金铭 | 独立董事 | 男 | 51 | 现任 | 10.8 | 否 |
| 张奇峰 | 独立董事 | 男 | 49 | 现任 | 10.8 | 否 |
| 戴正坤 | 监事会主席 | 男 | 60 | 现任 | 86.79 | 否 |
| 岑裕 | 监事 | 女 | 38 | 现任 | | 是 |
| 张韶瑛 | 监事（职工监事） | 女 | 42 | 现任 | 40.9 | 否 |
| 庞维聆 | 财务总监、董事会秘书 | 女 | 42 | 现任 | 73.12 | 否 |
| 黄立波 | 原董事长 | 男 | 53 | 离任 | | 是 |
| 周忠祺 | 原副董事长 | 男 | 64 | 离任 | | 是 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 564.68 | -- |

注：本年报酬总额含第六届董事会考核认定的部分绩效薪酬。

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|--------------|-------------|-------------|--------------------|
| 第七届董事会第六次会议 | 2021年01月19日 | 2021年01月21日 | 《第七届董事会第六次会议决议公告》 |
| 第七届董事会第七次会议 | 2021年01月25日 | 2021年01月25日 | 《第七届董事会第七次会议决议公告》 |
| 第七届董事会第八次会议 | 2021年02月09日 | 2021年02月10日 | 《第七届董事会第八次会议决议公告》 |
| 第七届董事会第九次会议 | 2021年03月25日 | 2021年03月27日 | 《第七届董事会第九次会议决议公告》 |
| 第七届董事会第十次会议 | 2021年04月27日 | 2021年04月28日 | 《第七届董事会第十次会议决议公告》 |
| 第七届董事会第十一次会议 | 2021年08月26日 | 2021年08月28日 | 《第七届董事会第十一次会议决议公告》 |
| 第七届董事会第十二次会议 | 2021年10月28日 | 2021年10月30日 | 《第七届董事会第十二次会议决议公告》 |

2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 华欣 | 5 | 4 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 吴平 | 5 | 4 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 奚妍 | 7 | 4 | 3 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 王斌 | 7 | 4 | 3 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 张建芳 | 7 | 4 | 3 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 丁逸 | 7 | 4 | 3 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 余明阳 | 7 | 3 | 3 | 1 | 0 | 否 | 1 |
| 金铭 | 7 | 3 | 3 | 1 | 0 | 否 | 2 |
| 张奇峰 | 7 | 3 | 3 | 1 | 0 | 否 | 2 |
| 黄立波 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 周忠祺 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 否 | 0 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等法律法规及公司制度的规定，依法履行职责。报告期内，公司董事认真出席董事会会议和股东大会，并对提交董事会审议的各项议案各抒己见、深入讨论，为公司的健康发展建言献策，并做出决策时充分考虑中小股东的利益和诉求，切实增强了董事会决策的科学性与可行性。同时，公司董事积极参加有关培训，提高履职能力，主动关注公司经营管理信息、财务状况、重大事项等，推动公司生产经营各项工作持续、稳定、健康发展。独立董事勤勉尽责，积极了解公司经营状况、内部控制体系建设以及公司董事会、股东大会决议的执行情况，提醒公司充分发挥内部审计部门的审核力度，及时发现实际运作中存在的问题，

及时调整及修订公司流程、制度，做到有法可依，有据可寻。督促公司依据监管部门公司治理的相关要求，加大公司内部控制管理，逐步提升公司管理水平。并利用出席公司相关会议的机会，积极深入公司及子公司进行现场调研，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会议次数 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况(如有) |
|----------------|-----------------------------|--------|-------------|---|------------|-------------|--------------|
| 第七届董事会战略委员会 | 主任委员：华欣 委员：吴平、王斌、余明阳、张建芳 | 1 | 2021年03月25日 | 审议通过：1、《关于公司2021年-2023年发展战略及实施计划的议案》2、《关于公司发展战略规划及经营计划分析的议案》； 审议听取：《关于上海六百城市更新项目进程的说明》 | - | 审议通过了全部会议议案 | 不适用 |
| 第七届董事会薪酬与考核委员会 | 主任委员：金铭 委员：余明阳、吴平 | 1 | 2021年01月25日 | 审议通过：《关于2020年在公司任职的董监高绩效考核的议案》 | - | 审议通过了全部会议议案 | 不适用 |
| 第七届董事会提名委员会 | 主任委员：余明阳 委员：王斌、金铭 | 2 | 2021年01月25日 | 审议通过：《关于提名公司第七届董事会董事候选人的议案》 | - | 审议通过了全部会议议案 | 不适用 |
| | | | 2021年03月25日 | 审议通过：《提名委员会2020年度工作报告》 | - | 审议通过了全部会议议案 | 不适用 |
| 第七届董事会审计委员会 | 主任委员：张奇峰 委员：金铭、奚妍 | 6 | 2021年01月15日 | 审议讨论：年度审计时间和安排、关键审计事项、审计策略、2020年的重大交易和重大变化、2020年公司财务指标 | - | 审议通过了全部会议议案 | 不适用 |
| | | | 2021年02月26日 | 审议讨论：出具年度审计报告的范围和时间、重要审计事项、公司审计后财务指标数据。 | - | 审议通过了全部会议议案 | 不适用 |
| | | | 2021年03月25日 | 审议通过：1、《关于计提商誉减值准备的议案》2、《对审计机构出具的2020年度审计报告的评议》3、《关于会计政策变更的议案》4、《关于聘请公司2021年度审计机构的建议》； 审议听取：《公司内审部2020年度总结及2021年度计划》 | - | 审议通过了全部会议议案 | 不适用 |
| | | | 2021年04月26日 | 审议通过：《2021年第一季度报告》； 审议听取：《内审部2021年第一季度工作报告及二季度工作计划》 | - | 审议通过了全部会议议案 | 不适用 |
| | | | 2021年08月26日 | 审议通过：《2021年半年度报告》； 审议听取：《内审部2021年上半年度工作报告及三季度工作计划》 | - | 审议通过了全部会议议案 | 不适用 |
| | | | 2021年10月28日 | 审议通过：《2021年第三季度报告》； 审议听取：《内审部2021年第三季度工作报告及四季度工作计划》 | - | 审议通过了全部会议议案 | 不适用 |

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人） | 138 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 708 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 846 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 846 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 2 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 0 |
| 销售人员 | 473 |
| 技术人员 | 48 |
| 财务人员 | 33 |
| 行政人员 | 187 |
| 管理人员 | 105 |
| 合计 | 846 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 本科及本科以上 | 159 |
| 大专 | 231 |
| 大专以下 | 456 |
| 合计 | 846 |

2、薪酬政策

公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度，按照国家规定为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和公积金，并根据公司实际情况和发展要求推行员工福利。

报告期内，公司根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，严格贯彻按劳取酬，同工同酬的薪酬制定原则。薪酬的评级和晋升以公司的经济效益增长为前提，以个人的工作业绩、工作能力为主要依据。

3、培训计划

报告期内，公司加大员工培训力度，积极探索新培训模式，致力于提升参训人员业务技能和综合素质。始终坚持入职培训、带教培训、商场实务培训、E-MEC 及微信小程序操作培训、移动 POS 开单收款培训等常规培训，提升一线人员服务意识和技能。针对贵宾顾客服务小组的工作特征，组织开展有针对性、专业化培训。进一步加强“自然式服务”培训和评比，创新场景式轮训及文化活动，推行设立主动退货基金，打磨售前、售中、售后服务细节，巩固提升服务培训。组织专项法律和财务培训，提升相关岗位员工专业技能；组织消防安全知识培训，深化职工对消防安全知识的认识，增强自防自救能力。同时，公司于本报告期内修订《教育培训管理规定》，以能力建设为核心，以提高员工队伍整体素质为目标，开展教育培训工作。公司重视员工入职、轮岗、日常管理等全环节培训工作，通过高管课堂及外聘讲师相结合的方式，保证员工持续学习行业知识，熟悉企业发展，提高员工对企业的认同感和使命感。

公司重视干部教育培训工作，打造适应新形势发展，能力素质突出的优秀干部队伍。定期开展青年干部座谈会，促进交流分享，提升综合能力。开展丰富多样的职工培训，以竞技、娱乐与学习相结合的形式，增强团队协作能力和凝聚力。定期开展读书活动，组织交流读书心得，培养职工阅读习惯，提升文化修养。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司利润分配政策的制定和执行符合证监会有关规则、公司章程及审议程序的规定，有明确的分红标准和分红比例，并经独立董事发表意见。

2021年5月，公司根据2020年度股东大会审议通过的《2020年度利润分配方案》执行现金利润分配（利润分配股权登记日2021年5月12日）：以2020年末总股本415,763,000股为基数，向全体股东每10股派发1.20元人民币现金红利（含税）；共计派发现金股利49,891,560.00元，剩余未分配利润结转以后年度，资本公积不转增股本。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|-------------------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 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 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 是 |

公司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红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

| 每10股送红股数（股） | 0 |
|--|----------------|
| 每10股派息数（元）（含税） | 1.60 |
| 分配预案的股本基数（股） | 415,763,000.00 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 66,522,080.00 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 66,522,080.00 |
| 可分配利润（元） | 787,113,837.82 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 100.00% |
| 本次现金分红情况 | |
| 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80% | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 公司拟以截止2021年12月31日总股本415,763,000股为基数，向全体股东每10股派发1.60元人民币现金红利（含税），共计派发红利66,522,080.00元。本次股利分配后母公司会计报表未分配利润余额为720,591,757.82元，结转以后年度分配。本次资本公积不转增股本。 | |

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实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》的规定和公司《内部控制管理手册》的要求，结合公司实际情况，对内部控制体系进行了适时的完善和更新，建立了一套设计科学、运行有效的内部控制体系。

公司董事会审计委员会、内审部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司内部控制管理进行监督和评价。根据公司内部控制缺陷的认定标准，报告期内，公司不存在财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。未来期间，公司将基于公司业务发展变化及内控管控要求提升，组织开展《内部控制管理手册》的第三次修订；加强对分、子公司制度审计、专项审计，提升重大事项及决策流程的管控质量，促进公司健康、可持续发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|------|------|----------|----------|------|--------|
|------|------|------|----------|----------|------|--------|

报告期内，公司严格按照《内部控制管理手册》中“分、子公司管理”要求对子公司进行内部管理以及风险控制，明确规定了重大事项报告制度和审议程序，及时跟踪子公司经营管理、财务状况、安全生产等重大事项，不存在应披露未披露的事项。

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|--|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2022 年 03 月 26 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | <p>发生以下迹象(可能)导致重大缺陷：(1) 控制环境无效；(2) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；(3) 外部审计发现当期财务报告存在重大错报，或者公司已经对外公布的财务报表由于重大错报而需要更正，并在资本市场造成严重负面影响；(4) 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；发生以下迹象(可能)导致重要缺陷：(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> | <p>重大缺陷：发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标，例如发生以下迹象：(1) 公司经营活动严重违反国家法律法规；(2) 媒体频繁出现负面新闻，对公司声誉造成重大损害；(3) 高级管理人员和技术人员严重流失；(4) 内部控制重大缺陷未得到整改。重要缺陷：发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标，例如发生以下迹象：(1) 公司违反国家法律法规受到轻微处罚；(2) 媒体出现负面新闻，对公司声誉造成损害；(3) 关键岗位业务人员流失严重；(4) 内部控制重要缺陷未得到整改。一般缺陷：发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标，例如发生以下迹象：(1) 违反企业内部规章，但未形成损失；(2) 媒体出现负面新闻，但影响不大；(3) 一般岗位业务人员流失严重；(4) 内部控制一般缺陷未得到整改。</p> |

| | | |
|----------------|---|--|
| 定量标准 | <p>内部控制缺陷(可能)导致的财务报告错报与利润表相关的,以利润总额指标衡量:该缺陷单独或连同其他缺陷(可能)导致的财务报告错报金额小于 2% 的,为一般缺陷;在 2%-4%的,为重要缺陷;超过 4%的,为重大缺陷;</p> <p>内部控制缺陷(可能)导致的财务报告错报与资产管理相关的,以资产总额指标衡量:该缺陷单独或连同其他缺陷(可能)导致的财务报告错报金额小于 0.3%的,为一般缺陷;在 0.3%-0.5%的,为重要缺陷;超过 0.5%的,为重大缺陷。</p> | <p>内部控制缺陷(可能)导致或导致的损失与利润表相关的,以利润总额指标衡量:该缺陷单独或连同其他缺陷(可能)导致的直接财产损失金额小于 2%的,为一般缺陷;在 2%-4%的,为重要缺陷;超过 4%的,为重大缺陷;内部控制缺陷(可能)导致或导致的损失与资产管理相关的,以资产总额指标衡量:该缺陷单独或连同其他缺陷(可能)导致的直接财产损失金额小于 0.3%的,为一般缺陷;在 0.3%-0.5%的,为重要缺陷;超过 0.5%的,为重大缺陷。</p> |
| 财务报告重大缺陷数量(个) | 0 | |
| 非财务报告重大缺陷数量(个) | 0 | |
| 财务报告重要缺陷数量(个) | 0 | |
| 非财务报告重要缺陷数量(个) | 0 | |

2、内部控制审计报告

□ 适用 √ 不适用

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司自收到中国证监会上海证监局下发的《关于认真做好公司自查自纠工作的通知》后，本着实事求是的原则，全面开展梳理和自查工作，并于 2021 年 3 月完成填报及提交。通过自查，公司治理整体符合要求，不存在需整改的重大问题。

今后，公司将继续按照相关监管规定的要求，保证公司与控股股东人员、资产、财务分开以及机构、业务相独立，强化对控股股东、实际控制人、董监高等“关键少数”的行为规范的约束。按照规定程序审批和管控资金使用、对外担保、关联交易、对外投资等事项，及时履行信息披露义务，有效发挥独立董事、监事会及内审机构的监督作用。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
|----------|------|------|------|--------------|---------|

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

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

为响应政府“碳达峰、碳中和”号召，公司通过深入推进数字化建设，继电子开单、电子发票功能之后，于下属门店推广实施交易全流程无纸化电子凭条，在满足顾客售后服务需要的同时，减少了不必要的纸张消耗，以“数字化”行动践行“减排降碳”的双赢目标。公司将继续探索新技术在行业中的推广应用，以建设生态友好型商场为目标，致力打造低碳环保的绿色消费环境。

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

结合疫情防控常态化，严格执行防疫“三件套”检查，并组织全体员工积极接种疫苗，为消费者营造安全放心的购物环境。在上海出现零星疫情期间，多次协助徐汇区人民政府、相关街道及商城集团开展疫情防控物资保障工作，体现了国有上市公司的责任和担当，并得到相关部门一致好评。积极组织志愿者参加无偿献血，完成年度无偿献血募集目标。组织党员和积极分子开展义务劳动，参加商圈志愿者巡视，交通协管，为打造整洁优美的周边环境贡献力量。落实消防主体责任，建设微型消防站队伍，开展消防技能竞赛及安全演练。组织修订规章制度，对安全生产采取精细化管理，规范安全生产标准。根据上级统一部署，做实做细防台防汛、防寒防冻相关工作。不断推动企业信用体系建设，强化诚实守信意识，公司及下属子公司分获各级文明单位称号。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

自 2020 年开设“百县百品”农特产品直营店以来，公司持续做好直营店经营帮扶，不断巩固帮扶项目成果。2021 年，公司进一步优化直营店销售模式，结合热销商品推出团购套餐，并积极与区政府、国企机关等单位工会对接采购工作，拉动团购业务提升。既为各单位工会选购品质保障的农特产品提供便利，又为帮扶地区进一步开拓农产品销售渠道，助力产销对接，全年农特产品直营店实现销售约 284 万元。根据区委区府相关要求积极参与沪滇帮扶协作，公司对云南元阳县小新乡乡及上新城乡捐赠 10 万元，并赴当地开展村企结对帮扶活动，详细了解产业建设、重点民生项目建设和乡村振兴工作开展情况，因村施策地对接各项工作，促进帮扶工作精准化，进一步加强两地协作，共同推进“携手奔小康”。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|--|------|--|-------------|------|------|
| 股改承诺 | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司控股股东、实际控制人上海徐家汇商城(集团)有限公司、公司股东上海商投实业投资控股有限公司、金国良、一致行动人(孙赓祥、俞杏娟、孙玉婷)、上海汇鑫投资经营有限公司 | | 出具《非竞争承诺函》，承诺自身及自身拥有权益的控股子公司没有也将不会直接或间接经营任何与本公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务；并将采取相关方式避免发生同业竞争。 | 2011年03月03日 | 长期有效 | 遵守承诺 |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |

2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|------------------------------|--|
| 财政部于2018年12月颁布了修订后的《企业会计准则第21号--租赁》。本公司自2021年1月1日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于2021年1月1日对财务报表进行了相应的调整。 | 2021年3月25日召开第七届董事会第九次会议审议通过。 | 详见第十节、五、44、（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项目情况。 |

根据新租赁准则规定，对于首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日）前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司按照新租赁准则相关规定，于准则施行日进行以下调整：

1、本公司作为承租人，选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。

2、对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并按照与租赁负债相等的金额，并对预付租金进行必要调整计量使用权资产。

3、对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

在计量租赁负债时，本公司使用 2021 年 1 月 1 日的增量借款利率来对租赁付款额进行折现。

单位：元

| | |
|--|----------------|
| 2020年12月31日合并财务报表中披露的经营租赁（不含低价值租赁及短期租赁）的尚未支付的最低租赁付款额 | 245,418,468.15 |
| 按2021年1月1日本公司增量借款利率折现的现值 | 212,267,036.04 |
| 2021年1月1日新租赁准则下的租赁负债（含一年内到期的非流动负债） | 208,252,161.32 |
| 上述折现的现值与租赁负债之间的差额（预付款项） | 4,014,874.72 |

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 众华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 73 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 15 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 朱依君、孙希曦 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 朱依君：4 年、孙希曦：5 年 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

2012年6月5日,公司第四届董事会第十三次会议审议通过《关于控股子公司出租部分物业的议案》,具体租赁事项详见公司《关于控股子公司出租部分物业的公告》,公告编号:2012-021。

2018年4月24日,公司2017年度股东大会审议通过《关于与关联方签订商用物业租赁协议的议案》,具体租赁事项详见公司《关于公司与关联方签订商用物业租赁协议的公告》,公告编号:2018-011。

2019年12月10日,公司第六届董事会第十三次会议审议通过《关于公司与关联方签订公有非居住房屋租赁合同的议案》,具体租赁事项详见公司《关于公司与关联方签订公有非居住房屋租赁合同的公告》,公告编号:2019-030。

2020年12月31日,公司第七届董事会第五次会议审议通过《关于公司与关联方签订房屋租赁合同议案》,具体租赁事项详见公司《关于公司与关联方签订房屋租赁合同的公告》,公告编号:2020-042。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|----------------|
| 券商理财产品 | 自有资金 | 80,000 | 60,800 | | |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 80,000 | 19,200 | | |
| 合计 | | 160,000 | 80,000 | | |

其他说明：

报告期内委托理财相关事项已在临时公告中披露，详见本节 十六、其他重大事项的说明。

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|-----------------------------------|------------|-----------|------------------------------|
| 徐家汇：关于公司重大投资项目进展情况的公告 | 证券时报、上海证券报 | 2021/1/13 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 徐家汇：第七届董事会第六次会议决议公告 | 证券时报、上海证券报 | 2021/1/21 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 徐家汇：第七届监事会第四次会议决议公告 | | | |
| 徐家汇：关于公司前期会计差错更正的公告 | | | |
| 徐家汇：独立董事关于公司前期会计差错更正的独立意见 | | | |
| 徐家汇：关于召开2021年第一次临时股东大会通知的公告 | 证券时报、上海证券报 | 2021/1/25 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 徐家汇：第七届董事会第七次会议决议公告 | | | |
| 徐家汇：关于公司董事长、副董事长辞职的公告 | | | |
| 徐家汇：独立董事关于第七届董事会第七次会议相关事项的独立意见 | | | |
| 徐家汇：2020年度业绩预告 | 证券时报、上海证券报 | 2021/1/30 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 徐家汇：关于公司运用闲置自有资金投资保本型理财产品的公告 | 证券时报、上海证券报 | 2021/2/5 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 徐家汇：第七届董事会第八次会议决议公告 | 证券时报、上海证券报 | 2021/2/10 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 徐家汇：2021年第一次临时股东大会决议公告 | | | |
| 徐家汇：2021年第一次临时股东大会的法律意见书 | | | |
| 徐家汇：董事会决议公告 | 证券时报、上海证券报 | 2021/3/27 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 徐家汇：监事会决议公告 | | | |
| 徐家汇：2020年年度报告摘要 | | | |
| 徐家汇：关于公司会计政策变更的公告 | | | |
| 徐家汇：关于计提商誉减值准备的公告 | | | |
| 徐家汇：关于续聘2021年度审计机构的公告 | | | |
| 徐家汇：关于授权公司管理层运用闲置自有资金投资保本型理财产品的公告 | | | |
| 徐家汇：关于举行2020年度网上业绩说明会的公告 | | | |
| 徐家汇：2020年年度报告 | | | |
| 徐家汇：2020年度监事会工作报告 | | | |
| 徐家汇：2020年年度审计报告 | | | |
| 徐家汇：内部控制鉴证报告 | | | |
| 徐家汇：内部控制自我评价报告 | | | |
| 徐家汇：独立董事关于续聘2021年度审计机构的事前认可意见 | | | |
| 徐家汇：独立董事对担保等事项的独立意见 | | | |
| 徐家汇：独立董事年度述职报告（金铭） | | | |
| 徐家汇：独立董事2020年度述职报告（张奇峰） | | | |
| 徐家汇：独立董事2020年度述职报告（余明阳） | | | |

| | | | |
|---|------------|------------|------------------------------|
| 徐家汇：公司内部控制规则落实自查表 | | | |
| 徐家汇：《投资者关系管理制度》（2021年3月） | | | |
| 徐家汇：《特定对象来访接待管理制度》（2021年3月） | | | |
| 徐家汇：《年报信息披露重大差错责任追究制度》（2021年3月） | | | |
| 徐家汇：《对外担保制度》（2021年3月） | | | |
| 徐家汇：年度关联方资金占用专项审计报告 | | | |
| 徐家汇：年度股东大会通知 | | | |
| 徐家汇：关于公司运用闲置自有资金投资保本型理财产品的公告 | 证券时报、上海证券报 | 2021/4/1 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 徐家汇：2021年第一季度业绩预告 | 证券时报、上海证券报 | 2021/4/15 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 徐家汇：2020年度股东大会决议公告 | 证券时报、上海证券报 | 2021/4/28 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 徐家汇：一季报监事会决议公告 | | | |
| 徐家汇：一季报董事会决议公告 | | | |
| 徐家汇：2021年第一季度报告正文 | | | |
| 徐家汇：2020年度股东大会决议公告 | | | |
| 徐家汇：2021年第一季度报告全文 | | | |
| 徐家汇：2020年度股东大会的法律意见书 | | | |
| 徐家汇：内部审计制度（2021年4月修订） | | | |
| 徐家汇：2020年年度权益分派实施公告 | 证券时报、上海证券报 | 2021/5/7 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 徐家汇：关于公司运用闲置自有资金投资保本型理财产品的公告 | 证券时报、上海证券报 | 2021/5/28 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 徐家汇：关于公司运用闲置自有资金投资保本型理财产品的公告 | 证券时报、上海证券报 | 2021/6/10 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 徐家汇：半年报董事会决议公告 | 证券时报、上海证券报 | 2021/8/28 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 徐家汇：半年报监事会决议公告 | | | |
| 徐家汇：2021年半年度报告摘要 | | | |
| 徐家汇：2021年半年度报告 | | | |
| 徐家汇：2021年半年度财务报告 | | | |
| 徐家汇：独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见 | | | |
| 徐家汇：董事会提名委员会工作细则（2021年8月修订） | | | |
| 徐家汇：董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度（2021年8月修订） | | | |
| 徐家汇：董事会薪酬与考核委员会工作细则（2021年8月修订） | | | |
| 徐家汇：董事会审计委员会工作细则（2021年8月修订） | | | |
| 徐家汇：董事会战略委员会工作细则（2021年8月修订） | | | |
| 徐家汇：关于举行2021年上海辖区上市公司集体接待日活动的公告 | 证券时报、上海证券报 | 2021/9/14 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 徐家汇：关于公司运用闲置自有资金投资保本型理财产品的公告 | 证券时报、上海证券报 | 2021/10/13 | 巨潮资讯网 |

| | | | |
|------------------------------|------------|------------|------------------------------|
| | | | (www.cninfo.com.cn) |
| 徐家汇：董事会决议公告 | 证券时报、上海证券报 | 2021/10/30 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 徐家汇：监事会决议公告 | | | |
| 徐家汇：2021年第三季度报告 | | | |
| 徐家汇：独立董事工作制度（2021年10月修订） | | | |
| 徐家汇：董事会秘书工作制度（2021年10月修订） | | | |
| 徐家汇：总经理工作细则（2021年10月修订） | | | |
| 徐家汇：关于公司运用闲置自有资金投资保本型理财产品的公告 | 证券时报、上海证券报 | 2021/11/27 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 徐家汇：关于公司运用闲置自有资金投资保本型理财产品的公告 | 证券时报、上海证券报 | 2021/12/18 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|----|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 3,478,478 | 0.84% | | | | | | 3,478,478 | 0.84% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 3,478,478 | 0.84% | | | | | | 3,478,478 | 0.84% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 3,478,478 | 0.84% | | | | | | 3,478,478 | 0.84% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 412,284,522 | 99.16% | | | | | | 412,284,522 | 99.16% |
| 1、人民币普通股 | 412,284,522 | 99.16% | | | | | | 412,284,522 | 99.16% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 415,763,000 | 100.00% | | | | | | 415,763,000 | 100.00% |

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、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

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 23,527 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 23,378 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8) | 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(如有)(参见注 8) | 0 | |
|---|---|---------------------|-------------|------------------------------|--------------|--------------------------------------|------------|----|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 上海徐家汇商城(集团)有限公司 | 国有法人 | 30.37% | 126,274,555 | | | 126,274,555 | | |
| 上海商投实业投资控股有限公司 | 国有法人 | 7.99% | 33,230,146 | | | 33,230,146 | | |
| 金国良 | 境内自然人 | 3.72% | 15,456,101 | | | 15,456,101 | | |
| 上海汇鑫投资经营有限公司 | 国有法人 | 3.20% | 13,292,059 | | | 13,292,059 | | |
| 周黎明 | 境内自然人 | 1.54% | 6,390,060 | | | 6,390,060 | | |
| 童光耀 | 境内自然人 | 1.35% | 5,612,145 | | | 5,612,145 | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 国有法人 | 1.22% | 5,063,500 | -108,900 | | 5,063,500 | | |
| 俞杏娟 | 境内自然人 | 1.15% | 4,761,500 | -38,500 | | 4,761,500 | | |
| 余秋雨 | 境内自然人 | 0.93% | 3,855,830 | | | 3,855,830 | | |
| 刘 德 | 境内自然人 | 0.91% | 3,803,393 | | | 3,803,393 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3) | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司前 10 名股东不存在关联关系,也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行为人。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 不适用 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 10) | 不适用 | | | | | | | |

前 10 名无限售条件股东持股情况

| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
|--|---|--------|-------------|
| | | 股份种类 | 数量 |
| 上海徐家汇商城（集团）有限公司 | 126,274,555 | 人民币普通股 | 126,274,555 |
| 上海商投实业投资控股有限公司 | 33,230,146 | 人民币普通股 | 33,230,146 |
| 金国良 | 15,456,101 | 人民币普通股 | 15,456,101 |
| 上海汇鑫投资经营有限公司 | 13,292,059 | 人民币普通股 | 13,292,059 |
| 周黎明 | 6,390,060 | 人民币普通股 | 6,390,060 |
| 童光耀 | 5,612,145 | 人民币普通股 | 5,612,145 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 5,063,500 | 人民币普通股 | 5,063,500 |
| 俞杏娟 | 4,761,500 | 人民币普通股 | 4,761,500 |
| 余秋雨 | 3,855,830 | 人民币普通股 | 3,855,830 |
| 刘 德 | 3,803,393 | 人民币普通股 | 3,803,393 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司前 10 名无限售流通股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 不适用 | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/ 单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|-----------------|-----------------|------------------|--------------------|--|
| 上海徐家汇商城（集团）有限公司 | 华欣 | 1994 年 11 月 22 日 | 9131000013223516X0 | 实业投资，国内贸易，商业及其他第三产业开发，物资供销业，房地产开发经营及物业管理，房屋置换、咨询；自营和代理内销商品范围内商品的进出口业务，经营进料加工和“三来一补”业务，经营对销贸易和转口贸易。 |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

| 实际控制人名称 | 法定代表人/ 单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|----------------------------|-----------------|------------------|--------------------|--|
| 上海徐家汇商城 (集团)有限公司 | 华欣 | 1994 年 11 月 22 日 | 9131000013223516X0 | 实业投资，国内贸易，商业及其他第三产业开发，物资供销业，房地产开发经营及物业管理，房屋置换、咨询；自营和代理内销商品范围内商品的进出口业务，经营进料加工和"三来一补"业务，经营对销贸易和转口贸易。 |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

4、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%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|--------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2022 年 03 月 24 日 |
| 审计机构名称 | 众华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 众会字（2022）第 01114 号 |
| 注册会计师姓名 | 朱依君、孙希曦 |

审计报告正文

上海徐家汇商城股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海徐家汇商城股份有限公司（以下简称“徐家汇股份”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了徐家汇股份 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及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，我们独立于徐家汇股份，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：

徐家汇股份主要从事百货零售业务，如第十节、财务报告 七、合并财务报表项目注释 61、营业收入和营业成本所示，徐家汇股份于 2021 年度实现了营业收入 619,136,509.28 元，其中主要为商品销售收入，由于营业收入是徐家汇股份的关键绩效指标之一，而百货零售业销售收入存在交易频繁、单笔金额较小的特性，且需要公司对其从事交易时的身份是主要责任人还是代理人做出判断，收入的确认和列报时可能存在错报风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对：

（1）了解、测试和评价徐家汇股份与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

（2）利用本所内部信息技术专家的相关测试工作，评价徐家汇股份信息系统的一般控制与商品销售收入确认相关的信息技术应用控制的有效性，包括评价信息技术系统是否按照设计运行，以及信息技术系统之间数据传输的完整性和真实性；

（3）获取主要的销售合同，了解相应的商业模式，检查主要合同条款或条件，对公司在交易中的身份进行判断，评价收入确认方法的恰当性；

（4）对徐家汇股份的商品销售收入执行分析程序，包括：本期各月度收入波动分析、商品分类收入波动分析、零售行业特征波动分析、收入同比对比分析等程序；

（5）抽取样本进行细节测试，检查与商品销售相应的交易单据和支持性文件，核对服务收入相关的供应商专柜协议、专柜结算确认单、租赁合同等支持性文件；

（6）选取资产负债表日前后的交易记录样本，检查相应的交易单据和支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

（7）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。

四、其他信息

徐家汇股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括徐家汇股份 2021 年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

徐家汇股份管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估徐家汇股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算徐家汇股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督徐家汇股份的财务报告过程。

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：

（1）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。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）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。

（4）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，就可能导致对徐家汇股份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徐家汇股份不能持续经营。

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

（6）就徐家汇股份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。

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。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：上海徐家汇商城股份有限公司

单位：元

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 958,439,765.55 | 887,333,191.47 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 192,674,531.50 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 13,575,869.36 | 21,253,505.23 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 6,308,580.90 | 6,255,385.08 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 8,192,096.52 | 9,943,806.26 |
| 其中：应收利息 | 2,819,003.43 | 4,447,139.28 |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 18,842,768.67 | 18,885,412.23 |
| 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 | 609,061,695.02 | 800,322,069.84 |
| 流动资产合计 | 1,807,095,307.52 | 1,743,993,370.11 |
| 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 | 3,716,769.36 | 9,911,791.04 |
| 其他权益工具投资 | 2,091,050.75 | 2,299,276.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 526,331,224.93 | 529,178,239.43 |
| 在建工程 | 8,585,503.10 | 8,587,702.83 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 191,070,729.76 | |
| 无形资产 | 325,795,932.97 | 337,667,774.91 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 2,434,892.08 | 2,434,892.08 |
| 长期待摊费用 | 2,752,331.12 | 200,641.32 |
| 递延所得税资产 | 6,843,471.45 | 5,950,708.52 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,069,621,905.52 | 896,231,026.13 |
| 资产总计 | 2,876,717,213.04 | 2,640,224,396.24 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 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 | | |
| 应付账款 | 163,380,186.91 | 191,247,331.02 |
| 预收款项 | 21,943,697.31 | 19,344,113.63 |
| 合同负债 | 25,020,209.01 | 26,807,737.66 |
| 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 | 4,853,689.48 | 5,072,145.93 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应交税费 | 35,571,321.08 | 33,781,797.92 |
| 其他应付款 | 70,889,147.97 | 66,230,255.12 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 27,736,261.08 | |
| 其他流动负债 | 3,426,756.52 | 3,716,218.53 |
| 流动负债合计 | 352,821,269.36 | 346,199,599.81 |
| 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 | 172,998,999.03 | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 39,024,329.40 | 40,142,716.25 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 212,023,328.43 | 40,142,716.25 |
| 负债合计 | 564,844,597.79 | 386,342,316.06 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 415,763,000.00 | 415,763,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 523,522,419.60 | 523,522,419.60 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 1,479,143.06 | 1,635,312.00 |
| 专项储备 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 盈余公积 | 207,881,500.00 | 207,881,500.00 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,122,610,679.70 | 1,069,222,967.67 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,271,256,742.36 | 2,218,025,199.27 |
| 少数股东权益 | 40,615,872.89 | 35,856,880.91 |
| 所有者权益合计 | 2,311,872,615.25 | 2,253,882,080.18 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,876,717,213.04 | 2,640,224,396.24 |

法定代表人：华欣

主管会计工作负责人：庞维聆

会计机构负责人：袁思贤

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 543,691,861.49 | 428,718,444.24 |
| 交易性金融资产 | 72,529,052.05 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 1,583,935.11 | 2,016,680.65 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 487,942.04 | 325,059.34 |
| 其他应收款 | 60,549,389.70 | 112,021,102.03 |
| 其中：应收利息 | 2,819,003.43 | 4,163,577.64 |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 1,271,576.64 | 1,056,866.99 |
| 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 | 608,000,000.00 | 680,000,000.00 |
| 流动资产合计 | 1,288,113,757.03 | 1,224,138,153.25 |
| 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 | 1,040,116,852.19 | 1,046,311,873.87 |
| 其他权益工具投资 | 2,091,050.75 | 2,299,276.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 83,906,987.99 | 88,020,756.02 |
| 在建工程 | 8,109,293.71 | 4,876,723.57 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 2,395,326.04 | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 无形资产 | 1,929,890.37 | 2,263,537.53 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 1,524,372.70 | 1,586,189.98 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,140,073,773.75 | 1,145,358,356.97 |
| 资产总计 | 2,428,187,530.78 | 2,369,496,510.22 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 26,482,061.40 | 32,203,610.38 |
| 预收款项 | 246,328.10 | 220,505.94 |
| 合同负债 | 5,888,604.94 | 6,280,659.10 |
| 应付职工薪酬 | 3,118,398.93 | 3,161,437.13 |
| 应交税费 | 5,969,452.03 | 7,439,473.58 |
| 其他应付款 | 5,393,901.63 | 4,593,178.34 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 280,772.22 | |
| 其他流动负债 | 931,413.31 | 1,031,647.65 |
| 流动负债合计 | 48,310,932.56 | 54,930,512.12 |
| 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 | 2,143,618.18 | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 762,612.02 | 689,891.90 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 2,906,230.20 | 689,891.90 |
| 负债合计 | 51,217,162.76 | 55,620,404.02 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 415,763,000.00 | 415,763,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 964,732,887.14 | 964,732,887.14 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 1,479,143.06 | 1,635,312.00 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 207,881,500.00 | 207,881,500.00 |
| 未分配利润 | 787,113,837.82 | 723,863,407.06 |
| 所有者权益合计 | 2,376,970,368.02 | 2,313,876,106.20 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,428,187,530.78 | 2,369,496,510.22 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 619,136,509.28 | 588,971,621.56 |
| 其中：营业收入 | 619,136,509.28 | 588,971,621.56 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 490,643,301.06 | 454,148,464.56 |
| 其中：营业成本 | 256,175,433.92 | 251,537,798.09 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 33,234,900.40 | 27,475,463.45 |
| 销售费用 | 85,954,649.62 | 84,978,533.79 |
| 管理费用 | 121,630,302.79 | 104,983,866.80 |
| 研发费用 | 1,475,771.22 | |
| 财务费用 | -7,827,756.89 | -14,827,197.57 |
| 其中：利息费用 | 9,530,198.95 | |
| 利息收入 | 18,368,530.84 | 16,072,831.86 |
| 加：其他收益 | 5,202,575.03 | 10,876,694.45 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 18,377,744.54 | 29,918,540.51 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -6,195,021.68 | -1,253,981.34 |
| 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） | 636,350.45 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 290,011.57 | -1,816,845.47 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -616,149.05 | -46,995,927.48 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -991,885.93 | -13,359.17 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 151,391,854.83 | 126,792,259.84 |
| 加：营业外收入 | 2,042,822.21 | 2,664,006.51 |
| 减：营业外支出 | 225,676.41 | 179,175.67 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 153,209,000.63 | 129,277,090.68 |
| 减：所得税费用 | 39,144,696.62 | 43,495,488.76 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 114,064,304.01 | 85,781,601.92 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 114,064,304.01 | 85,781,601.92 |
| 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 | 103,279,272.03 | 75,394,955.53 |
| 2.少数股东损益 | 10,785,031.98 | 10,386,646.39 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -156,168.94 | -362,927.81 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -156,168.94 | -362,927.81 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | -156,168.94 | -362,927.81 |
| 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 | -156,168.94 | -362,927.81 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （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 | | |
| 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 | 113,908,135.07 | 85,418,674.11 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 103,123,103.09 | 75,032,027.72 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 10,785,031.98 | 10,386,646.39 |

| | | |
|-----------|------|------|
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.25 | 0.18 |
| （二）稀释每股收益 | 0.25 | 0.18 |

法定代表人：华欣

主管会计工作负责人：庞维聆

会计机构负责人：袁思贤

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 74,609,519.42 | 75,888,189.89 |
| 减：营业成本 | 25,571,197.89 | 26,382,445.81 |
| 税金及附加 | 5,467,706.39 | 4,313,341.53 |
| 销售费用 | 17,931,154.09 | 18,544,698.68 |
| 管理费用 | 23,169,546.87 | 23,450,115.21 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | -12,372,393.81 | -9,050,244.19 |
| 其中：利息费用 | 115,761.89 | |
| 利息收入 | 12,729,229.13 | 9,367,288.65 |
| 加：其他收益 | 933,333.66 | 1,435,698.53 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 106,029,683.93 | 163,471,298.29 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -6,195,021.68 | -1,253,981.34 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 499,105.69 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 4,693.48 | -18,892.23 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -6,925.72 | -9,596.59 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 122,302,199.03 | 177,126,340.85 |
| 加：营业外收入 | 240,500.06 | 517,413.38 |
| 减：营业外支出 | 116,699.46 | 108,000.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 122,425,999.63 | 177,535,754.23 |
| 减：所得税费用 | 9,284,008.87 | 9,209,818.58 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 113,141,990.76 | 168,325,935.65 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 113,141,990.76 | 168,325,935.65 |
| （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 | -156,168.94 | -362,927.81 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | -156,168.94 | -362,927.81 |
| 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 | -156,168.94 | -362,927.81 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (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 | 112,985,821.82 | 167,963,007.84 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 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 | 1,756,342,839.53 | 1,614,469,527.40 |
| 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 | 40,062,469.14 | 41,990,055.19 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,796,405,308.67 | 1,656,459,582.59 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,344,011,029.59 | 1,267,704,026.88 |
| 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 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 153,984,719.36 | 137,990,089.97 |
| 支付的各项税费 | 108,639,784.80 | 109,986,506.76 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 28,617,158.47 | 27,045,024.69 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,635,252,692.22 | 1,542,725,648.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 161,152,616.45 | 113,733,934.29 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,600,000,000.00 | 1,600,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 27,723,096.33 | 29,262,311.27 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 7,000.00 | 2,148.94 |
| 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 | 1,627,730,096.33 | 1,629,264,460.21 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 33,452,740.89 | 23,569,581.59 |
| 投资支付的现金 | 1,600,000,000.00 | 1,600,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,633,452,740.89 | 1,623,569,581.59 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -5,722,644.56 | 5,694,878.62 |
| 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 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 55,917,600.00 | 165,446,020.04 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 6,026,040.00 | 15,771,340.04 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 28,298,334.76 | 2,450,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 84,215,934.76 | 167,896,020.04 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -84,215,934.76 | -167,896,020.04 |
| 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 | 71,214,037.13 | -48,467,207.13 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 881,572,450.23 | 930,039,657.36 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 952,786,487.36 | 881,572,450.23 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 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 | 279,136,296.31 | 247,444,758.47 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 14,923,407.26 | 12,416,012.92 |
| 经营活动现金流入小计 | 294,059,703.57 | 259,860,771.39 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 229,795,565.77 | 200,152,147.77 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 34,336,716.52 | 32,474,640.07 |
| 支付的各项税费 | 22,038,311.20 | 19,275,416.72 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 4,325,611.08 | 7,097,364.23 |
| 经营活动现金流出小计 | 290,496,204.57 | 258,999,568.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,563,499.00 | 861,202.60 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,410,000,000.00 | 1,262,550,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 114,882,590.94 | 162,629,297.01 |
| 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 | 1,524,882,590.94 | 1,425,179,297.01 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 3,127,371.64 | 3,492,060.00 |
| 投资支付的现金 | 1,360,000,000.00 | 1,260,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,363,127,371.64 | 1,263,492,060.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 161,755,219.30 | 161,687,237.01 |
| 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 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |

| | | |
|--------------------|----------------|-----------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 49,891,560.00 | 149,674,680.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 346,278.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 50,237,838.00 | 149,674,680.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -50,237,838.00 | -149,674,680.00 |
| 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 | 115,080,880.30 | 12,873,759.61 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 422,957,703.00 | 410,083,943.39 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 538,038,583.30 | 422,957,703.00 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------------|------|----------------|--------|------------------|--------|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 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、上年期末余额 | 415,763,000.00 | | | | 523,522,419.60 | | 1,635,312.00 | | 207,881,500.00 | | 1,069,222,967.67 | | 2,218,025,199.27 | 35,856,880.91 | 2,253,882,080.18 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 415,763,000.00 | | | | 523,522,419.60 | | 1,635,312.00 | | 207,881,500.00 | | 1,069,222,967.67 | | 2,218,025,199.27 | 35,856,880.91 | 2,253,882,080.18 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | -156,168.94 | | | | 53,387,712.03 | | 53,231,543.09 | 4,758,991.98 | 57,990,535.07 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -156,168.94 | | | | 103,279,272.03 | | 103,123,103.09 | 10,785,031.98 | 113,908,135.07 |
| (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 | | | | | | | | | | | | | | | |

上期金额

单位：元

| 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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、上年期末余额 | 415,763,000.00 | | | | 523,522,419.60 | | 1,998,239.81 | | 207,881,500.00 | | 1,143,502,692.14 | | 2,292,667,851.55 | 43,691,574.56 | 2,336,359,426.11 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 415,763,000.00 | | | | 523,522,419.60 | | 1,998,239.81 | | 207,881,500.00 | | 1,143,502,692.14 | | 2,292,667,851.55 | 43,691,574.56 | 2,336,359,426.11 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) | | | | | | | -362,927.81 | | | | -74,279,724.47 | | -74,642,652.28 | -7,834,693.65 | -82,477,345.93 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -362,927.81 | | | | 75,394,955.53 | | 75,032,027.72 | 10,386,646.39 | 85,418,674.11 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | -2,450,000.00 | -2,450,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | -2,450,000.00 | -2,450,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | -149,674,680.00 | | -149,674,680.00 | -15,771,340.04 | -165,446,020.04 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--------------|----------------|--|------------------|--|------------------|---------------|------------------|----------------|-----------------|
| 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 | | | | | | | | | | | -149,674,680.00 | | -149,674,680.00 | -15,771,340.04 | -165,446,020.04 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 415,763,000.00 | | | | 523,522,419.60 | 1,635,312.00 | 207,881,500.00 | | 1,069,222,967.67 | | 2,218,025,199.27 | 35,856,880.91 | 2,253,882,080.18 | | |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------------|------|----------------|----------------|----|------------------|
| | 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 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 415,763,000.00 | | | | 964,732,887.14 | | 1,635,312.00 | | 207,881,500.00 | 723,863,407.06 | | 2,313,876,106.20 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 415,763,000.00 | | | | 964,732,887.14 | | 1,635,312.00 | | 207,881,500.00 | 723,863,407.06 | | 2,313,876,106.20 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | -156,168.94 | | | 63,250,430.76 | | 63,094,261.82 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -156,168.94 | | | 113,141,990.76 | | 112,985,821.82 |
| （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 | | | | | | | | | | -49,891,560.00 | | -49,891,560.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -49,891,560.00 | | -49,891,560.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|--|----------------|----------------|--|------------------|
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 415,763,000.00 | | | | 964,732,887.14 | | 1,479,143.06 | | 207,881,500.00 | 787,113,837.82 | | 2,376,970,368.02 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------------|------|----------------|-----------------|----|------------------|
| | 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 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 415,763,000.00 | | | | 964,732,887.14 | | 1,998,239.81 | | 207,881,500.00 | 705,212,151.41 | | 2,295,587,778.36 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 415,763,000.00 | | | | 964,732,887.14 | | 1,998,239.81 | | 207,881,500.00 | 705,212,151.41 | | 2,295,587,778.36 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -362,927.81 | | | 18,651,255.65 | | 18,288,327.84 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -362,927.81 | | | 168,325,935.65 | | 167,963,007.84 |
| （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 | | | | | | | | | | -149,674,680.00 | | -149,674,680.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -149,674,680.00 | | -149,674,680.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|--|----------------|----------------|--|------------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 415,763,000.00 | | | | 964,732,887.14 | | 1,635,312.00 | | 207,881,500.00 | 723,863,407.06 | | 2,313,876,106.20 |

三、公司基本情况

上海徐家汇商城股份有限公司（以下简称“徐家汇股份”或“本公司”）2002 年 6 月 25 日经上海市人民政府“沪府体改审[2002]13 号”文批准，由上海徐家汇商城（集团）有限公司等 5 家国内法人企业和 37 位国内自然人，以各发起人所拥有的上海六百实业有限公司于 2001 年 12 月 31 日的净资产进行整体改制，发起设立了股份有限公司，股本 160,820,000.00 元。

2007 年 9 月经公司第一次临时股东会决议和修改后的章程通过，公司以 2007 年 6 月 30 日经审计的净资产转增股本 69,920,381.19 元；同时向全体股东每 10 股派送红股 7.15 股，合计增加股份总额 184,943,000 股，每股面值 1 元，合计增加股本 184,943,000.00 元。变更后公司注册资本 345,763,000 元，股份总数 345,763,000 股。

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海徐家汇商城股份有限公司首次公开发行股票批复》【证监许可[2011]221 号】核准，并经深圳证券交易所《关于上海徐家汇商城股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》【深证上[2011]72 号】同意，徐家汇股份发行人民币普通股（A 股）股票 7,000 万股，发行价格为每股 16.00 元，截止 2011 年 2 月 28 日公司收到募集资金总额人民币 1,120,000,000.00 元，扣除公司公开发行股票发生的费用 87,177,181.66 元，此次公开发行股票募集资金净额为人民币 1,032,822,818.34 元，其中：新增股本人民币 70,000,000.00 元；出资额溢价部分为人民币 962,822,818.34 元，全部计入资本公积。变更后的注册资本为人民币 415,763,000.00 元，股份总数 415,763,000 股。

本公司所处行业为商业类，经营范围为：百货、针纺织品、工艺美术品、劳防用品、日用杂货、五金交电、摩托车、电器机械及器材、电子计算机及配件、通信设备、仪器仪表、计量衡器具、金属材料、木材、建筑装潢材料销售、经济信息咨询、一类医疗器械。酒类商品零售，卷烟、雪茄烟的零售，零售：预包装食品（含冷冻冷藏、不含熟食卤味）（限分支机构经营）。【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】。

本公司注册地址为：上海市徐汇区肇嘉浜路 1068 号。本公司办公地址为：上海市徐汇区肇嘉浜路 1000 号。

本公司之合并子公司的经营范围还包括：物业管理、非等级室内装潢；销售建筑装潢材料、家用电器、日用百货、服装鞋帽、纺织品、通讯设备、机械器材、计算机及其配件；计算机领域的“四技”服务；各类信息咨询；附设社会停车场、商务中心、健身中心、餐饮、酒吧、儿童娱乐室、游戏机、农副产品、美发美容等。

本财务报表于 2022 年 3 月 24 日业经本公司董事会批准通过。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

与 2020 年相比，本报告期内公司合并财务报表范围无变化，详见本附注八和九。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

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：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了具体会计政策，详见本报告会计附注的各项描述。

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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计期间自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

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

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(3) 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按

照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，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应当转为购买日所属当期收益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

(2) 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

(3) 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

①在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

②除①以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

(4) 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- ①该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- ①拥有一个以上投资；
- ②拥有一个以上投资者；
- ③投资者不是该主体的关联方；
- ④其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司（如有）纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

（5）合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（6）特殊交易会计处理

①购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

③处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

④企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- ③该金融资产已转移，且本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，但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(2) 金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 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。

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 1) 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- 2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 1) 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- 2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第①项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第②项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其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。

在初始确认时，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产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。

(3) 金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（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。

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不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

(4) 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

(5) 金融工具的计量

①初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，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，相关交易费用应当计入初始确认金额。

②后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- ①扣除已偿还的本金。
- ②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- ③扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

（6）金融工具的减值

①减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 1) 分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 2) 租赁应收款。
- 3) 贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

②减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本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，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工

具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本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。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 4) 对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 5) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

④应收票据及应收账款减值

对于不存在重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于存在重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司选择按照预期信用损失三阶段模型确认预期信用损失。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司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。

⑤其他应收款减值

按照第②项中的描述确认和计量减值。

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

(7) 金融工具的利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

①属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。

②是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其指定为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是一项被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。

④是一项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

①本公司收取股利的权利已经确立；

②与股利相关的经济利益很可能流入本公司；

③股利的金额能够可靠计量。

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、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。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，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债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，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

①由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；

②该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第①规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损

益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，当该金融资产终止确认时，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。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

(8) 报表列示

公司将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，在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

公司承担的交易性金融负债，以及公司持有的直接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，在“交易性金融负债”科目列示。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司不确认权益工具的公允价值变动。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

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，详见 10 金融工具。

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，详见 10 金融工具。

13、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式见 10 金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- （1）合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- （2）公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 10 金融工具。

15、存货

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中零售相关业的披露要求

（1）存货的类别

存货包括原材料、库存商品和发出商品等，按成本与可变现净值孰低列示。

（2）发出存货的计价方法

原材料的发出按先进先出法计价。库存商品和发出商品中，除自营品牌商品的发出按加权平均法计价

外，其余库存商品的发出按先进先出法计价。

(3) 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

16、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

本公司将拥有的、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，且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。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不存在重大融资成分的合同资产，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于存在重大融资成分的合同资产，本公司选择按照预期信用损失三阶段模型确认预期信用损失。

当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

17、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则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该成本与一份当期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该成本增加了本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。

合同取得成本，即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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，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，使得前述差额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应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。

18、持有待售资产

(1) 划分为持有待售资产的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

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，即公司已经就一项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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或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，公司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。除公司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。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

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，再根据处置组中适用准则计量规定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。

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，以前减记的金额应当予以恢复，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得转回。

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适用准则计量规定的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，以及适用准则计量规定的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得转回。

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适用准则计量规定的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。

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。

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：

①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；

②可收回金额。

公司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。

19、债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 10 金融工具。

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

(2) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

③在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

①成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法后续计量

公司对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算时的留存收益。

④处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

⑤对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

⑥处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。投资性房地产应当能够单独计量和出售。

公司对投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

24、固定资产

（1）确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 30-50 年 | 5%、10% | 1.8%至 3.2% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 年 | 5%、10% | 9%至 19% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5-10 年 | 5%、10% | 9%至 19% |
| 电子及办公设备 | 年限平均法 | 5-10 年 | 5%、10% | 9%至 19% |
| 装修支出 | 年限平均法 | 5-10 年 | 0% | 10%至 20% |

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，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确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

(1) 初始计量

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：

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，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等。无形资产以实际成本计量。

土地使用权按使用年限 40-45 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间

合理分配的，全部作为固定资产。专利权按法律规定的有效年限 5 年平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

31、长期资产减值

在财务报表中单独列示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，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

33、合同负债

本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负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

35、租赁负债

(1) 初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- ①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- ③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；
- ④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：

- ①本公司自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；
- ②“借款”的期限，即租赁期；
- ③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；
- ④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；
- ⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。

本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：

- ①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；
- ②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；
- ③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重

新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

- ①实质固定付款额发生变动；
- ②担保余值预计的应付金额发生变动；
- ③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- ④购买选择权的评估结果发生变化；
- ⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

36、预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中零售相关业的披露要求

(1) 收入确认原则

合同开始日，本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：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建商品或服务。
- ③本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且本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，本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：

- ①本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。
- ②本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。
- ③本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。
- ④本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。
- ⑤客户已接受该商品。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）收入计量原则

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本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。

合同中存在可变对价的，本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。

合同中存在重大融资成分的，本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，本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。

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，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。

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》准则进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，则本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，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，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

（3）收入确认的具体方法

①按时点确认的收入

本公司收入主要为百货零售业务，通常仅包括转让商品的履约义务，在顾客支付货款后，将商品交付给顾客，实现商品的控制权转移时确认收入。

向客户销售商品涉及其他方参与其中时，企业根据在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品前能够控制该商品的，为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，应为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司实施会员奖励积分计划，顾客因购买产品而获得的奖励积分，可在未来一定期间内购买产品时抵减购买价款。本公司根据销售产品和奖励积分各自单独售价的相对比例，将销售取得的货款在产品销售收入与奖励积分之间进行分配，与奖励积分相关的部分先确认为合同负债，待顾客兑换奖励积分或奖励

积分失效时，结转计入收入。

②按履约进度确认的收入

本公司向供应商提供的商场服务，由于履约的同时客户即取得并消耗其所带来的经济利益，且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，将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。

40、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，应当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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并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；用于补偿企业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。

(3) 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 政府补助在利润表中核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(5) 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

(6) 政策性优惠贷款贴息的处理

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企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：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。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当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

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

42、租赁

(1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本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。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(2) 本公司作为承租人

①初始确认

在本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的会计处理，详见 29、使用权资产和 35、租赁负债。

②租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本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。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关租赁分拆的规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；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，本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，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当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。

2) 其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

如果一项租赁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，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

①经营租赁会计处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

本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。经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，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。

②融资租赁的会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本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。

(4) 转租赁

本公司作为转租出租人，将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。本公司基于原租赁产生的使用权资产，而不是租赁资产，对转租赁进行分类。

43、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

企业合并形成的商誉每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。期末商誉按成本减去累计减值损失后的净额列示。

(2) 资产组

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后，确认归属于母公司的商誉减值损失。

(3) 借款

借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。于资产负债表日起 12 个月（含 12 个月）内偿还的借款为短期借款，其余借款为长期借款。

44、重要会计政策和会计估计变更

(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 |
|--|-----------------------------------|--|
| 财政部于 2018 年 12 月颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号--租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于 2021 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整。 | 2021 年 3 月 25 日召开第七届董事会第九次会议审议通过。 | 详见 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项目情况。 |

根据新租赁准则规定，对于首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日）前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司按照新租赁准则相关规定，于准则施行日进行以下调整：

1、本公司作为承租人，选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。

2、对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并按照与租赁负债相等的金额，并对预付租金进行必要调整计量使用权资产。

3、对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

在计量租赁负债时，本公司使用 2021 年 1 月 1 日的增量借款利率来对租赁付款额进行折现。

单位：元

| | |
|--|----------------|
| 2020年12月31日合并财务报表中披露的经营租赁（不含低价值租赁及短期租赁）的尚未支付的最低租赁付款额 | 245,418,468.15 |
| 按2021年1月1日本公司增量借款利率折现的现值 | 212,267,036.04 |
| 2021年1月1日新租赁准则下的租赁负债（含一年内到期的非流动负债） | 208,252,161.32 |
| 上述折现的现值与租赁负债之间的差额（预付款项） | 4,014,874.72 |

(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项目情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 887,333,191.47 | 887,333,191.47 | |
| 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 | 21,253,505.23 | 21,253,505.23 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 6,255,385.08 | 2,240,510.36 | -4,014,874.72 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 9,943,806.26 | 9,943,806.26 | |
| 其中：应收利息 | 4,447,139.28 | 4,447,139.28 | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 18,885,412.23 | 18,885,412.23 | |
| 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 | 800,322,069.84 | 800,322,069.84 | |
| 流动资产合计 | 1,743,993,370.11 | 1,739,978,495.39 | -4,014,874.72 |
| 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 | 9,911,791.04 | 9,911,791.04 | |
| 其他权益工具投资 | 2,299,276.00 | 2,299,276.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 529,178,239.43 | 529,178,239.43 | |
| 在建工程 | 8,587,702.83 | 8,587,702.83 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 212,267,036.04 | 212,267,036.04 |
| 无形资产 | 337,667,774.91 | 337,667,774.91 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 2,434,892.08 | 2,434,892.08 | |
| 长期待摊费用 | 200,641.32 | 200,641.32 | |
| 递延所得税资产 | 5,950,708.52 | 5,950,708.52 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 896,231,026.13 | 1,108,498,062.17 | 212,267,036.04 |
| 资产总计 | 2,640,224,396.24 | 2,848,476,557.56 | 208,252,161.32 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 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 | | | |
| 应付账款 | 191,247,331.02 | 191,247,331.02 | |
| 预收款项 | 19,344,113.63 | 19,344,113.63 | |
| 合同负债 | 26,807,737.66 | 26,807,737.66 | |
| 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 | 5,072,145.93 | 5,072,145.93 | |
| 应交税费 | 33,781,797.92 | 33,781,797.92 | |

| | | | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 66,230,255.12 | 66,230,255.12 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 25,874,284.46 | 25,874,284.46 |
| 其他流动负债 | 3,716,218.53 | 3,716,218.53 | |
| 流动负债合计 | 346,199,599.81 | 372,073,884.27 | 25,874,284.46 |
| 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 | | 182,377,876.86 | 182,377,876.86 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | 40,142,716.25 | 40,142,716.25 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 40,142,716.25 | 222,520,593.11 | 182,377,876.86 |
| 负债合计 | 386,342,316.06 | 594,594,477.38 | 208,252,161.32 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 415,763,000.00 | 415,763,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 523,522,419.60 | 523,522,419.60 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 1,635,312.00 | 1,635,312.00 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 207,881,500.00 | 207,881,500.00 | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|----------------|
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 1,069,222,967.67 | 1,069,222,967.67 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,218,025,199.27 | 2,218,025,199.27 | |
| 少数股东权益 | 35,856,880.91 | 35,856,880.91 | |
| 所有者权益合计 | 2,253,882,080.18 | 2,253,882,080.18 | |
| 负债和所有者权益总计 | 2,640,224,396.24 | 2,848,476,557.56 | 208,252,161.32 |

调整情况说明

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，具体影响科目及金额见上述调整报表。

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年01月01日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|--------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 428,718,444.24 | 428,718,444.24 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 2,016,680.65 | 2,016,680.65 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 325,059.34 | 268,399.34 | -56,660.00 |
| 其他应收款 | 112,021,102.03 | 112,021,102.03 | |
| 其中：应收利息 | 4,163,577.64 | 4,163,577.64 | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 1,056,866.99 | 1,056,866.99 | |
| 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 | 680,000,000.00 | 680,000,000.00 | |
| 流动资产合计 | 1,224,138,153.25 | 1,224,081,493.25 | -56,660.00 |
| 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 | 1,046,311,873.87 | 1,046,311,873.87 | |
| 其他权益工具投资 | 2,299,276.00 | 2,299,276.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 88,020,756.02 | 88,020,756.02 | |
| 在建工程 | 4,876,723.57 | 4,876,723.57 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 2,702,747.56 | 2,702,747.56 |
| 无形资产 | 2,263,537.53 | 2,263,537.53 | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|--------------|
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 1,586,189.98 | 1,586,189.98 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 1,145,358,356.97 | 1,148,061,104.53 | 2,702,747.56 |
| 资产总计 | 2,369,496,510.22 | 2,372,142,597.78 | 2,646,087.56 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 32,203,610.38 | 32,203,610.38 | |
| 预收款项 | 220,505.94 | 220,505.94 | |
| 合同负债 | 6,280,659.10 | 6,280,659.10 | |
| 应付职工薪酬 | 3,161,437.13 | 3,161,437.13 | |
| 应交税费 | 7,439,473.58 | 7,439,473.58 | |
| 其他应付款 | 4,593,178.34 | 4,593,178.34 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 316,285.73 | 316,285.73 |
| 其他流动负债 | 1,031,647.65 | 1,031,647.65 | |
| 流动负债合计 | 54,930,512.12 | 55,246,797.85 | 316,285.73 |
| 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 | | 2,329,801.83 | 2,329,801.83 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|--------------|
| 递延所得税负债 | 689,891.90 | 689,891.90 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 689,891.90 | 3,019,693.73 | 2,329,801.83 |
| 负债合计 | 55,620,404.02 | 58,266,491.58 | 2,646,087.56 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 415,763,000.00 | 415,763,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 964,732,887.14 | 964,732,887.14 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 1,635,312.00 | 1,635,312.00 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 207,881,500.00 | 207,881,500.00 | |
| 未分配利润 | 723,863,407.06 | 723,863,407.06 | |
| 所有者权益合计 | 2,313,876,106.20 | 2,313,876,106.20 | |
| 负债和所有者权益总计 | 2,369,496,510.22 | 2,372,142,597.78 | 2,646,087.56 |

调整情况说明

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，具体影响科目及金额见上述调整报表。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|--------------------|
| 增值税 | 应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算） | 13%、9%、6%、5%、3%、0% |
| 消费税 | 应纳税销售额（应税金、银饰品销售收入） | 5% |
| 城市维护建设税 | 应缴纳增值税及消费税额 | 7%、1% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、20% |
| 教育费附加 | 应缴纳增值税及消费税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴纳增值税及消费税额 | 2% |
| 房产税 | 本公司从价计征的按房产原值的 70% 计缴，税率为 1.2%；从租计征的按房产的租金收入计缴，税率为 12%。 | 1.2%、12% |

其他说明

根据国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告《国家税务总局公告 2019 年第 2 号》，本公司下属部分子公司符合小型微利企业条件，减按 20% 的税率计缴企业所得税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
|--------|-------|

2、税收优惠

3、其他

七、合并财务报表项目注释

本注释期初余额系 2021 年 1 月 1 日余额，期末余额系 2021 年 12 月 31 日，本期发生额系 2021 年度发生额，上期发生额系 2020 年度发生额。

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 1,797,179.39 | 1,675,371.33 |
| 银行存款 | 949,201,330.84 | 878,058,740.79 |
| 其他货币资金 | 7,441,255.32 | 7,599,079.35 |
| 合计 | 958,439,765.55 | 887,333,191.47 |

其他说明

截至 2021 年 12 月 31 日，公司无抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

| 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 | 192,674,531.50 | |
| 其中： | | |
| 结构性存款 | 192,674,531.50 | |
| 合计 | 192,674,531.50 | |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

单位：元

| 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：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(4) 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

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 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的应收账款 | 300,761.76 | 2.03% | 300,761.76 | 100.00% | | 701,155.96 | 3.03% | 701,155.96 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 14,501,051.10 | 97.97% | 925,181.74 | 6.38% | 13,575,869.36 | 22,413,611.78 | 96.97% | 1,160,106.55 | 5.18% | 21,253,505.23 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按预期信用风险组合计提坏账准备的应收账款 | 14,501,051.10 | 97.97% | 925,181.74 | 6.38% | 13,575,869.36 | 22,413,611.78 | 96.97% | 1,160,106.55 | 5.18% | 21,253,505.23 |
| 合计 | 14,801,812.86 | 100.00% | 1,225,943.50 | 8.28% | 13,575,869.36 | 23,114,767.74 | 100.00% | 1,861,262.51 | 8.05% | 21,253,505.23 |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------|------------|------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 公司 1 | 130,899.60 | 130,899.60 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 公司 2 | 169,862.16 | 169,862.16 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 300,761.76 | 300,761.76 | -- | -- |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 组合 1 | 10,920,445.79 | 16,524.00 | 0.15% |
| 组合 2 | 2,990,486.76 | 799,618.49 | 26.74% |
| 组合 3 | 429,879.91 | 109,039.25 | 25.37% |
| 组合 4 | 160,238.64 | | 0.00% |
| 合计 | 14,501,051.10 | 925,181.74 | -- |

确定该组合依据的说明:

当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收账款, 本公司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。

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 账面余额 |
|---------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 13,137,448.81 |
| 1 至 2 年 | 1,458,316.60 |
| 2 至 3 年 | 187,893.65 |
| 3 年以上 | 18,153.80 |
| 3 至 4 年 | 18,153.80 |
| 合计 | 14,801,812.86 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------------------|--------------|--------|------------|-----------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | 701,155.96 | | 300,619.91 | 99,774.29 | | 300,761.76 |
| 按预期信用风险组合计提坏账准备的应收账款 | 1,160,106.55 | | 234,924.81 | | | 925,181.74 |
| 合计 | 1,861,262.51 | | 535,544.72 | 99,774.29 | | 1,225,943.50 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 99,774.29 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------------|-----------------|----------|
| 第一名 | 3,452,871.22 | 23.33% | |
| 第二名 | 1,217,322.78 | 8.22% | |
| 第三名 | 1,163,633.41 | 7.86% | |
| 第四名 | 1,099,715.58 | 7.43% | |
| 第五名 | 958,131.58 | 6.47% | |
| 合计 | 7,891,674.57 | 53.31% | |

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|--------------|---------|--------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 6,308,580.90 | 100.00% | 2,240,510.36 | 100.00% |
| 合计 | 6,308,580.90 | -- | 2,240,510.36 | -- |

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

| 单位名称 | 金额 | 占预付款项期末余额比例 |
|------|--------------|-------------|
| 第一名 | 3,312,319.43 | 52.50% |
| 第二名 | 1,065,528.40 | 16.89% |
| 第三名 | 563,668.50 | 8.93% |
| 第四名 | 416,876.00 | 6.61% |
| 第五名 | 153,130.00 | 2.43% |
| 合计 | 5,511,522.33 | 87.36% |

其他说明：

该科目期初余额与上年期末余额的差异系公司本期执行新租赁准则所致，详见本报告第十节五 44(3)。

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | 2,819,003.43 | 4,447,139.28 |
| 其他应收款 | 5,373,093.09 | 5,496,666.98 |
| 合计 | 8,192,096.52 | 9,943,806.26 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 定期存款 | 417,250.00 | 362,383.11 |
| 理财产品 | 2,401,753.43 | 4,084,756.17 |
| 合计 | 2,819,003.43 | 4,447,139.28 |

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|-------|------|------|------|--------------|
| 其他说明： | | | | |

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
| | | |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
| | | | | |

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 备用金 | 1,711,400.00 | 1,678,900.00 |
| 押金保证金 | 4,035,572.82 | 4,073,251.51 |
| 代收代付款 | 26,448.17 | 119,926.93 |
| 其他 | 284,509.23 | 63,892.53 |
| 合计 | 6,057,930.22 | 5,935,970.97 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 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 | 439,303.99 | | | 439,303.99 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 245,533.14 | | | 245,533.14 |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 684,837.13 | | | 684,837.13 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,495,752.41 |
| 1 至 2 年 | 56,511.05 |
| 2 至 3 年 | 203,590.76 |
| 3 年以上 | 3,302,076.00 |
| 3 至 4 年 | 2,751,236.00 |
| 4 至 5 年 | 474,840.00 |
| 5 年以上 | 76,000.00 |
| 合计 | 6,057,930.22 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------------|------------|------------|-------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按预期信用风险组合计提坏账准备的其他应收款 | 439,303.99 | 245,533.14 | | | | 684,837.13 |
| 合计 | 439,303.99 | 245,533.14 | | | | 684,837.13 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 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 |
|------|---------|--------------|-------------|------------------|------------|
| 第一名 | 押金保证金 | 2,700,000.00 | 3 年以上 | 44.57% | 540,000.00 |
| 第二名 | 业务周转备用金 | 1,711,400.00 | 3 年以内 | 28.25% | |
| 第三名 | 押金保证金 | 358,996.00 | 1 年以内/2 年以上 | 5.93% | 17,399.60 |
| 第四名 | 其他 | 210,000.00 | 1 年以内 | 3.47% | |
| 第五名 | 押金保证金 | 190,040.00 | 3 年以上 | 3.14% | 38,008.00 |
| 合计 | -- | 5,170,436.00 | -- | 85.36% | 595,407.60 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|-----------------------|---------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同 履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同 履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 801,608.04 | | 801,608.04 | 683,456.55 | | 683,456.55 |
| 库存商品 | 19,546,145.20 | 1,722,711.84 | 17,823,433.36 | 19,755,330.95 | 1,763,595.88 | 17,991,735.07 |
| 发出商品 | 217,727.27 | | 217,727.27 | 210,220.61 | | 210,220.61 |
| 合计 | 20,565,480.51 | 1,722,711.84 | 18,842,768.67 | 20,649,008.11 | 1,763,595.88 | 18,885,412.23 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 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 | |
| 库存商品 | 1,763,595.88 | 616,149.05 | | 657,033.09 | | 1,722,711.84 |
| 合计 | 1,763,595.88 | 616,149.05 | | 657,033.09 | | 1,722,711.84 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

| 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 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|------|---------|----|
|----|------|------|---------|----|

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 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 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 理财产品 | 608,000,000.00 | 800,000,000.00 |
| 待抵扣、待认证进项税额 | 862,105.08 | 322,069.84 |
| 预缴企业所得税 | 199,589.94 | |
| 合计 | 609,061,695.02 | 800,322,069.84 |

其他说明：

14、债权投资

单位：元

| 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 |

重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 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 日余额在本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 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 日余额在本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |

坏账准备减值情况

单位：元

| 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 日余额在本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 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 | | | | | | | | | | | | |
| 上海金硕置 业有限公司 | 9,911,791.04 | | | -6,195,021.68 | | | | | | | 3,716,769.36 | |
| 小计 | 9,911,791.04 | | | -6,195,021.68 | | | | | | | 3,716,769.36 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 9,911,791.04 | | | -6,195,021.68 | | | | | | | 3,716,769.36 | |

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|--------------|--------------|
| 股票 | 2,091,050.75 | 2,299,276.00 |
| 合计 | 2,091,050.75 | 2,299,276.00 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利 收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入 留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变 动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入 留存收益的原因 |
|--------|-------------|--------------|------|---------------------|-------------------------------|---------------------|
| 上海银行股票 | 117,310.00 | 1,972,190.75 | | | 重大影响以下的上市股权投资，不以交易为目的 | |

其他说明：

系本公司持有的上海银行股份有限公司股权，期末以公允价值计量。

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 526,331,224.93 | 529,178,239.43 |
| 合计 | 526,331,224.93 | 529,178,239.43 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子及办公设备 | 装修支出 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 708,146,824.88 | 133,833,010.30 | 1,541,155.86 | 11,537,295.83 | 127,261,622.39 | 982,319,909.26 |
| 2.本期增加金额 | | 1,639,064.95 | | 958,207.15 | 28,321,871.09 | 30,919,143.19 |
| (1) 购置 | | 803,584.07 | | 714,139.19 | 41,153.21 | 1,558,876.47 |
| (2) 在建工程转入 | | 835,480.88 | | 244,067.96 | 27,502,433.89 | 28,581,982.73 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 其他 | | | | | 778,283.99 | 778,283.99 |
| 3.本期减少金额 | | 9,033,345.80 | | 1,356,741.06 | 46,625,937.48 | 57,016,024.34 |
| (1) 处置或报废 | | 9,033,345.80 | | 578,457.07 | 46,625,937.48 | 56,237,740.35 |
| (2) 其他 | | | | 778,283.99 | | 778,283.99 |
| 4.期末余额 | 708,146,824.88 | 126,438,729.45 | 1,541,155.86 | 11,138,761.92 | 108,957,556.00 | 956,223,028.11 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 251,901,298.92 | 115,722,047.98 | 1,404,025.05 | 6,676,532.64 | 77,437,765.24 | 453,141,669.83 |
| 2.本期增加金额 | 15,846,888.84 | 1,961,586.87 | 60,073.01 | 1,195,989.51 | 13,245,648.43 | 32,310,186.66 |
| (1) 计提 | 15,846,888.84 | 1,961,586.87 | 60,073.01 | 1,195,989.51 | 12,925,254.85 | 31,989,793.08 |
| (2) 其他 | | | | | 320,393.58 | 320,393.58 |
| 3.本期减少金额 | | 8,068,719.47 | | 865,396.36 | 46,625,937.48 | 55,560,053.31 |
| (1) 处置或报废 | | 8,068,719.47 | | 545,002.78 | 46,625,937.48 | 55,239,659.73 |
| (2) 其他 | | | | 320,393.58 | | 320,393.58 |
| 4.期末余额 | 267,748,187.76 | 109,614,915.38 | 1,464,098.06 | 7,007,125.79 | 44,057,476.19 | 429,891,803.18 |
| 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) 处置或报废 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 440,398,637.12 | 16,823,814.07 | 77,057.80 | 4,131,636.13 | 64,900,079.81 | 526,331,224.93 |
| 2.期初账面价值 | 456,245,525.96 | 18,110,962.32 | 137,130.81 | 4,860,763.19 | 49,823,857.15 | 529,178,239.43 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 8,585,503.10 | 8,587,702.83 |
| 合计 | 8,585,503.10 | 8,587,702.83 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 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 |
| 机械设备 | | | | 47,389.38 | | 47,389.38 |
| 商场改造项目 | 7,355,343.46 | | 7,355,343.46 | 8,540,313.45 | | 8,540,313.45 |
| 软件工程 | 1,230,159.64 | | 1,230,159.64 | | | |
| 合计 | 8,585,503.10 | | 8,585,503.10 | 8,587,702.83 | | 8,587,702.83 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 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 |
|---------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 机械设备 | | 47,389.38 | 788,091.50 | 835,480.88 | | | | | | | | 其他 |
| 电子及办公设备 | | | 244,067.96 | 244,067.96 | | | | | | | | 其他 |
| 商场改造项目 | 12,827,840.00 | 8,540,313.45 | 32,858,741.63 | 27,502,433.89 | 6,541,277.73 | 7,355,343.46 | 57.34% | | | | | 其他 |
| 软件工程 | 1,758,120.00 | | 1,548,139.48 | | 317,979.84 | 1,230,159.64 | 69.97% | | | | | 其他 |
| 合计 | 14,585,960.00 | 8,587,702.83 | 35,439,040.57 | 28,581,982.73 | 6,859,257.57 | 8,585,503.10 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|------|--------|------|
| 其他说明 | | |

(4) 工程物资

单位：元

| 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 |
| 其他说明： | | | | | | |

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

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋租赁 | 合计 |
|----------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 212,267,036.04 | 212,267,036.04 |
| 2.本期增加金额 | 9,911,365.38 | 9,911,365.38 |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 222,178,401.42 | 222,178,401.42 |
| 二、累计摊销 | | |
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | 31,107,671.66 | 31,107,671.66 |
| (1) 计提 | 31,107,671.66 | 31,107,671.66 |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 31,107,671.66 | 31,107,671.66 |
| 三、减值准备 | | |
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1.期末账面价值 | 191,070,729.76 | 191,070,729.76 |
| 2.期初账面价值 | 212,267,036.04 | 212,267,036.04 |

其他说明：

该科目期初余额与上年期末余额的差异系公司本期执行新租赁准则所致，详见本报告第十节五 44(3)。

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件使用权 | 合计 |
|------------|----------------|-----|-------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 532,061,621.65 | | | 4,485,905.96 | 536,547,527.61 |
| 2.本期增加金额 | | | | 317,979.84 | 317,979.84 |
| (1) 购置 | | | | 317,979.84 | 317,979.84 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 532,061,621.65 | | | 4,803,885.80 | 536,865,507.45 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 195,040,942.87 | | | 3,838,809.83 | 198,879,752.70 |
| 2.本期增加金额 | 11,901,350.04 | | | 288,471.74 | 12,189,821.78 |
| (1) 计提 | 11,901,350.04 | | | 288,471.74 | 12,189,821.78 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 206,942,292.91 | | | 4,127,281.57 | 211,069,574.48 |
| 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 | 325,119,328.74 | | | 676,604.23 | 325,795,932.97 |
| 2.期初账面价值 | 337,020,678.78 | | | 647,096.13 | 337,667,774.91 |

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

27、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|----|------|--------|----|---------|--------|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |

其他说明

28、商誉**(1) 商誉账面原值**

单位：元

| 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 | |
| 上海汇金百货虹桥有限公司 | 48,582,468.89 | | | 48,582,468.89 |
| 合计 | 48,582,468.89 | | | 48,582,468.89 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 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 | |
| 上海汇金百货虹桥有限公司 | 46,147,576.81 | | | 46,147,576.81 |
| 合计 | 46,147,576.81 | | | 46,147,576.81 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2007年9月，本公司受让上海瓯江圣雄企业发展有限公司（后更名为上海汇金百货虹桥有限公司）100%股权。根据股权转让协议，2007年8月31日为购买基准日，以上海万隆资产评估有限公司【沪万隆评报字(2007)第191号】评估报告作为公允价值的依据。该收购属于非同一控制下的企业合并，合并成本（32,024.50万元）大于被购买方可辨认净资产公允价值（32,698.33万元）扣减相关递延所得税负债（5,532.08万元）的评估净值，差额确认为商誉。本公司将上海汇金百货虹桥有限公司的经营性长期资产（主要包括房屋和土地）认定为资产组。本年末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

公司目前并无出售该资产的计划。本次减值测试中资产组（组合）的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，预计未来现金流量以公司未来五年的财务预算为基础，结合过去业绩、近期调整方案、商圈发展趋势、预计收入增长率、预计利润率等指标进行编制，超过五年预测期的现金流量按照平均 2.47% 的增长率进行计算，综合考虑了当前市场货币时间价值和相关资产组所在行业的特定风险，现金流量预测使用的税前折现率为 11.03%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。

商誉减值测试的影响

经测试，商誉所在资产组（组合）的可回收金额大于资产组（组合）的账面价值（即账面余额扣减商誉减值准备），本期无需计提减值。

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

| 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 |
|------|------------|--------------|------------|--------|--------------|
| 门店装修 | 200,641.32 | 3,382,325.13 | 830,635.33 | | 2,752,331.12 |
| 合计 | 200,641.32 | 3,382,325.13 | 830,635.33 | | 2,752,331.12 |

其他说明

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

单位：元

| 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 | 2,943,339.74 | 735,805.50 | 3,354,012.05 | 838,473.58 |
| 会员积分奖励 | 10,247,159.26 | 2,561,789.80 | 11,736,488.05 | 2,934,122.02 |
| 融资租赁支出 | 9,668,394.43 | 2,417,098.65 | | |
| 其他 | 4,515,110.00 | 1,128,777.50 | 8,712,451.68 | 2,178,112.92 |
| 合计 | 27,374,003.43 | 6,843,471.45 | 23,802,951.78 | 5,950,708.52 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 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 | 152,909,624.76 | 38,227,406.19 | 157,811,297.95 | 39,452,824.35 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 1,972,190.75 | 493,047.69 | 2,180,416.00 | 545,104.00 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 636,350.45 | 159,087.62 | | |
| 被投资企业公允价值变动 | 579,151.60 | 144,787.90 | 579,151.60 | 144,787.90 |
| 合计 | 156,097,317.56 | 39,024,329.40 | 160,570,865.55 | 40,142,716.25 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 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 | | 6,843,471.45 | | 5,950,708.52 |
| 递延所得税负债 | | 39,024,329.40 | | 40,142,716.25 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

(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

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
| | | | |

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

| 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 |
| | | | | | | |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应付货款 | 163,380,186.91 | 191,247,331.02 |
| 合计 | 163,380,186.91 | 191,247,331.02 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 预收租金及管理费等 | 21,943,697.31 | 19,344,113.63 |
| 合计 | 21,943,697.31 | 19,344,113.63 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 会员积分奖励 | 9,290,185.16 | 10,533,175.27 |
| 预收预付卡款等 | 15,730,023.85 | 16,274,562.39 |
| 合计 | 25,020,209.01 | 26,807,737.66 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 5,072,145.93 | 139,038,829.08 | 139,390,146.23 | 4,720,828.78 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 14,950,525.62 | 14,817,664.92 | 132,860.70 |
| 合计 | 5,072,145.93 | 153,989,354.70 | 154,207,811.15 | 4,853,689.48 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 4,756,380.00 | 114,530,943.56 | 114,772,213.56 | 4,515,110.00 |
| 2、职工福利费 | | 4,786,194.57 | 4,786,194.57 | |
| 3、社会保险费 | 78,450.80 | 10,524,580.40 | 10,516,444.70 | 86,586.50 |
| 其中：医疗保险费 | 70,605.70 | 10,112,510.21 | 10,106,500.66 | 76,615.25 |
| 工伤保险费 | | 231,788.90 | 229,750.40 | 2,038.50 |
| 生育保险费 | 7,845.10 | 180,281.29 | 180,193.64 | 7,932.75 |
| 4、住房公积金 | | 6,765,071.00 | 6,765,071.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 237,315.13 | 2,432,039.55 | 2,550,222.40 | 119,132.28 |
| 合计 | 5,072,145.93 | 139,038,829.08 | 139,390,146.23 | 4,720,828.78 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 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 | | 14,497,866.72 | 14,369,032.12 | 128,834.60 |
| 2、失业保险费 | | 452,658.90 | 448,632.80 | 4,026.10 |
| 合计 | | 14,950,525.62 | 14,817,664.92 | 132,860.70 |

其他说明：

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 12,609,667.50 | 7,922,614.32 |
| 消费税 | 1,192,772.27 | 1,193,889.20 |
| 企业所得税 | 13,816,156.35 | 20,775,970.07 |
| 个人所得税 | 158,959.74 | 164,952.81 |
| 城市维护建设税 | 962,233.43 | 629,814.12 |
| 其他 | 6,831,531.79 | 3,094,557.40 |
| 合计 | 35,571,321.08 | 33,781,797.92 |

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 70,889,147.97 | 66,230,255.12 |
| 合计 | 70,889,147.97 | 66,230,255.12 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 46,631,268.12 | 43,815,594.68 |
| 未支付费用 | 6,484,724.05 | 5,699,105.79 |
| 未支付货款 | 2,025,675.49 | 1,551,946.32 |
| 工程款 | 10,793,426.09 | 10,612,275.08 |
| 员工社保 | 461,504.60 | 465,129.82 |
| 其他 | 4,492,549.62 | 4,086,203.43 |
| 合计 | 70,889,147.97 | 66,230,255.12 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------|---------------|-----------|
| 押金保证金 | 33,468,029.11 | 尚未与供应商结算 |
| 工程款 | 1,913,907.70 | 尚未与供应商结算 |
| 未支付费用 | 4,516,002.03 | 预提商标使用费等 |
| 合计 | 39,897,938.84 | -- |

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 27,736,261.08 | 25,874,284.46 |
| 合计 | 27,736,261.08 | 25,874,284.46 |

其他说明：

该科目期初余额与上年期末余额的差异系公司本期执行新租赁准则所致，详见本报告第十节五 44(3)。

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 计提税金 | 3,426,756.52 | 3,716,218.53 |
| 合计 | 3,426,756.52 | 3,716,218.53 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
| | | | | | | | | | | |

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(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）

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 房屋租赁 | 172,998,999.03 | 182,377,876.86 |
| 合计 | 172,998,999.03 | 182,377,876.86 |

其他说明

该科目期初余额与上年期末余额的差异系公司本期执行新租赁准则所致，详见本报告第十节五 44(3)。

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 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 | 本期冲减成 本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------|------|--------------|-----------------|----------------|----------------|------|------|-----------------|
|------|------|--------------|-----------------|----------------|----------------|------|------|-----------------|

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 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 | 415,763,000.00 | | | | | | 415,763,000.00 |

其他说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海徐家汇商城股份有限公司首次公开发行股票批复》【证监许可[2011]221号】核准，并经深圳证券交易所《关于上海徐家汇商城股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》【深证上[2011]72号】同意，徐家汇股份发行人民币普通股（A股）股票7,000万股，发行价格为每股16.00元，截止2011年2月28日公司收到募集资金总额人民币1,120,000,000.00元，扣除公司公开发行股票发生的费用87,177,181.66元，此次公开发行股票募集资金净额为人民币1,032,822,818.34元，其中：新增股本人民币70,000,000.00元；出资额溢价部分为人民币962,822,818.34元，全部计入资本公积。变更后的注册资本为人民币415,763,000.00元，股份总数415,763,000股。

此次股本变动，已经上海众华沪银会计师事务所有限公司审验，并出具了沪众会验字（2011）第1386号《验资报告》。

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的 金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 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） | 513,237,392.59 | | | 513,237,392.59 |
| 其他资本公积 | 10,285,027.01 | | | 10,285,027.01 |
| 合计 | 523,522,419.60 | | | 523,522,419.60 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|--------------------|--------------|---------------|------------------------|------------------------------|-------------|--------------|---------------|--------------|
| | | 本期所得税 前发生额 | 减：前期计入其他综合 收益当期转入损益 | 减：前期计入其他 综合收益当期转 入留存收益 | 减：所得税 费用 | 税后归属于 母公司 | 税后归属于 少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 1,635,312.00 | -208,225.25 | | | -52,056.31 | -156,168.94 | | 1,479,143.06 |
| 其他权益工具 投资公允价值变动 | 1,635,312.00 | -208,225.25 | | | -52,056.31 | -156,168.94 | | 1,479,143.06 |
| 其他综合收益合计 | 1,635,312.00 | -208,225.25 | | | -52,056.31 | -156,168.94 | | 1,479,143.06 |

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：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 207,881,500.00 | | | 207,881,500.00 |
| 合计 | 207,881,500.00 | | | 207,881,500.00 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司章程规定，公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定盈余公积。公司法定盈余公积累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期未分配利润 | 1,069,222,967.67 | 1,143,502,692.14 |
| 调整后期初未分配利润 | 1,069,222,967.67 | 1,143,502,692.14 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 103,279,272.03 | 75,394,955.53 |
| 减：应付普通股股利 | 49,891,560.00 | 149,674,680.00 |
| 期末未分配利润 | 1,122,610,679.70 | 1,069,222,967.67 |

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 608,611,991.64 | 251,304,162.56 | 577,790,919.75 | 246,235,955.48 |
| 其他业务 | 10,524,517.64 | 4,871,271.36 | 11,180,701.81 | 5,301,842.61 |
| 合计 | 619,136,509.28 | 256,175,433.92 | 588,971,621.56 | 251,537,798.09 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□ 是 √ 否

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 合计 |
|---------|----------------|------|----------------|
| 商品类型 | 619,136,509.28 | | 619,136,509.28 |
| 其中： | | | |
| 1) 商品销售 | 394,459,417.59 | | 394,459,417.59 |
| 2) 服务提供 | 224,677,091.69 | | 224,677,091.69 |
| 合计 | 619,136,509.28 | | 619,136,509.28 |

与履约义务相关的信息：

公司在履行完成合同中约定的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税 | 11,920,250.90 | 7,947,257.31 |
| 城市维护建设税 | 3,347,375.93 | 2,915,487.44 |
| 教育费附加 | 1,450,857.09 | 1,270,003.82 |
| 房产税 | 14,981,972.19 | 13,826,240.46 |
| 土地使用税 | 154,059.85 | 138,773.24 |
| 车船使用税 | 3,807.68 | 3,807.68 |
| 印花税 | 409,338.70 | 527,238.65 |
| 地方教育费附加 | 967,238.06 | 846,654.85 |
| 合计 | 33,234,900.40 | 27,475,463.45 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 员工工资、四金、福利费等 | 77,114,824.09 | 78,651,981.37 |
| 广告宣传费 | 5,325,408.79 | 3,834,022.85 |
| 其他 | 3,514,416.74 | 2,492,529.57 |
| 合计 | 85,954,649.62 | 84,978,533.79 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 员工工资、四金、福利费等 | 73,998,412.27 | 59,636,675.84 |
| 折旧、摊销费 | 44,179,614.86 | 42,531,718.58 |
| 办公杂费 | 3,234,301.67 | 2,564,468.20 |
| 其他 | 217,973.99 | 251,004.18 |
| 合计 | 121,630,302.79 | 104,983,866.80 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|-------|
| 项目开发 | 1,475,771.22 | |
| 合计 | 1,475,771.22 | |

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 利息费用 | 9,530,198.95 | |
| 利息收入 | -18,368,530.84 | -16,072,831.86 |
| 银行手续费 | 824,574.91 | 1,044,808.11 |
| 其他 | 186,000.09 | 200,826.18 |
| 合计 | -7,827,756.89 | -14,827,197.57 |

其他说明：

利息费用系公司本期执行新租赁准则产生的融资费用。

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 5,031,114.49 | 10,417,997.46 |
| 其他 | 171,460.54 | 458,696.99 |
| 合计 | 5,202,575.03 | 10,876,694.45 |

68、投资收益

单位：元

| 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 | -6,195,021.68 | -1,253,981.34 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 12,487,402.42 | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 117,310.00 | 117,310.00 |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | 11,968,053.80 | 31,055,211.85 |
| 合计 | 18,377,744.54 | 29,918,540.51 |

其他说明：

交易性金融资产在持有期间的投资收益及债权投资在持有期间取得的利息收入系本公司按权限规定购买的理财产品取得的投资收益。

69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

| 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 | 636,350.45 | |
| 合计 | 636,350.45 | |

其他说明：

系本公司持有的未到期银行结构性存款产生公允价值变动收益。

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------|---------------|
| 应收账款坏账损失 | 535,544.71 | -1,595,860.63 |
| 其他应收款坏账损失 | -245,533.14 | -220,984.84 |
| 合计 | 290,011.57 | -1,816,845.47 |

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-------------|----------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -616,149.05 | -848,350.67 |
| 二、商誉减值损失 | | -46,147,576.81 |
| 合计 | -616,149.05 | -46,995,927.48 |

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--|-------------|------------|
| 处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失 | -991,885.93 | -13,359.17 |
| 合计 | -991,885.93 | -13,359.17 |

74、营业外收入

单位：元

| 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 |
|----|--------------|--------------|---------------|
| 其他 | 2,042,822.21 | 2,664,006.51 | 2,042,822.21 |
| 合计 | 2,042,822.21 | 2,664,006.51 | 2,042,822.21 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|
| 其他说明： | | | | | | | | |

75、营业外支出

单位：元

| 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 |
|------|------------|------------|---------------|
| 对外捐赠 | 100,002.56 | 100,005.54 | 100,002.56 |
| 其他 | 125,673.85 | 79,170.13 | 125,673.85 |
| 合计 | 225,676.41 | 179,175.67 | 225,676.41 |

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 41,103,790.09 | 45,788,486.04 |
| 递延所得税费用 | -1,959,093.47 | -2,292,997.28 |
| 合计 | 39,144,696.62 | 43,495,488.76 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 153,209,000.63 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 38,302,250.16 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -411,425.85 |
| 非应税收入的影响 | 1,519,427.92 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 149,850.10 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -122,575.27 |
| 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 | 435,856.92 |
| 成本费用加计扣除影响 | -728,687.36 |
| 所得税费用 | 39,144,696.62 |

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 押金、备用金 | 15,326,169.39 | 11,942,864.15 |
| 补贴收入等 | 5,093,351.96 | 10,898,023.59 |
| 利息收入 | 18,313,663.95 | 16,134,553.53 |
| 其他 | 1,329,283.84 | 3,014,613.92 |
| 合计 | 40,062,469.14 | 41,990,055.19 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 押金、备用金 | 13,809,281.32 | 14,470,993.57 |
| 信用卡手续费 | 844,750.94 | 1,050,531.03 |
| 广告、促销费 | 5,340,266.09 | 3,932,907.14 |
| 办公、运营费 | 5,117,531.76 | 5,137,209.24 |
| 其他 | 3,505,328.36 | 2,453,383.71 |
| 合计 | 28,617,158.47 | 27,045,024.69 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|--------------|
| 子公司注销归还少数股东股本 | | 2,450,000.00 |
| 租赁支出 | 28,298,334.76 | |
| 合计 | 28,298,334.76 | 2,450,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期执行新租赁准则，租赁支出在支付的其他与筹资活动有关的现金中列报。

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 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 | 114,064,304.01 | 85,781,601.92 |
| 加：资产减值准备 | 326,137.48 | 48,812,772.95 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 31,989,793.08 | 30,401,043.77 |
| 使用权资产折旧 | 31,107,671.66 | |
| 无形资产摊销 | 12,189,821.78 | 12,130,674.81 |
| 长期待摊费用摊销 | 830,635.33 | 356,103.35 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 991,885.93 | 13,359.17 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -636,350.45 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 9,530,198.95 | |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -18,377,744.54 | -29,918,540.51 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -892,762.93 | -1,067,579.12 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -1,066,330.54 | -1,225,418.16 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -573,505.49 | -623,258.35 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 9,043,065.07 | 1,094,189.50 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -27,374,202.89 | -32,021,015.04 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 161,152,616.45 | 113,733,934.29 |
| 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 | 952,786,487.36 | 881,572,450.23 |
| 减：现金的期初余额 | 881,572,450.23 | 930,039,657.36 |
| 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 | 71,214,037.13 | -48,467,207.13 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | |
|--|----|
| | 金额 |
|--|----|

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | |
|--|----|
| | 金额 |
|--|----|

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 952,786,487.36 | 881,572,450.23 |
| 其中：库存现金 | 1,797,179.39 | 1,675,371.33 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 949,201,330.84 | 878,058,740.79 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,787,977.13 | 1,838,338.11 |
| 二、期末现金及现金等价物余额 | 952,786,487.36 | 881,572,450.23 |

其他说明：

注：本公司在编制现金流量表时，将其他货币资金中存款到期日距资产负债表日超过 3 个月的定期存款和预付卡保证金不作为现金及现金等价物，2021 年 12 月 31 日的现金及现金等价物余额扣除了预付卡保证金 5,653,278.19 元，2021 年 1 月 1 日的现金及现金等价物余额扣除了预付卡保证金 5,760,741.24 元。

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：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|------|--------|------|-----------|
| 货币资金 | -- | -- | |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 长期借款 | -- | -- | |

其他说明：

(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

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-----------|--------------|------|--------------|
| 财政奖励与财政补贴 | 1,520,243.06 | 其他收益 | 1,520,243.06 |
| 专项扶持资金等 | 3,510,871.43 | 其他收益 | 3,510,871.43 |
| 合计 | 5,031,114.49 | | 5,031,114.49 |

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 |
|------|
|------|

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|--|---------|---------|
|--|---------|---------|

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 |
|------|
|------|

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|
|--|-----|------|

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

 是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是 否

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：

6、其他

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

| 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 | |
| 上海汇金百货有限公司 | 上海 | 上海 | 百货销售 | 100.00% | | 设立 |
| 上海汇金六百超市有限公司 | 上海 | 上海 | 百货销售 | 100.00% | | 设立 |
| 上海汇联商厦有限公司 | 上海 | 上海 | 百货销售 | 77.20% | | 设立 |
| 上海汇金物业管理有限公司 | 上海 | 上海 | 物业管理 | 51.00% | | 设立 |
| 上海汇金百货虹桥有限公司 | 上海 | 上海 | 百货销售 | 100.00% | | 购买 |
| 上海汇联六百食品有限公司 | 上海 | 上海 | 百货食品销售 | 77.20% | | 设立 |
| 上海自贸区徐家汇商城实业有限公司 | 上海 | 上海 | 服饰销售、管理咨询 | 100.00% | | 设立 |
| 上海南站汇金百货有限公司 | 上海 | 上海 | 百货销售 | 100.00% | | 设立 |
| 欧绅（上海）服饰有限公司 | 上海 | 上海 | 服饰销售 | 100.00% | | 设立 |
| 上海卖科电子商务有限公司 | 上海 | 上海 | 软件技术 | 60.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

上海卖科电子商务有限公司（简称“卖科公司”），根据公司章程，注册资本 1,000 万，本公司认缴出资 600 万，占比 60%。截至 2021 年 12 月 31 日，卖科公司实收资本 549 万，本公司已出资 360 万，其他股东未按照比例同步出资。根据协议约定，卖科公司股东按照实缴出资比例享受股东权益。截至 2021 年 12 月 31 日，本公司按已实缴出资计算的股东权益为 65.57%。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 上海汇联商厦有限公司 | 22.80% | 10,645,795.45 | 6,026,040.00 | 38,137,990.64 |
| 上海卖科电子商务有限公司 | 40.00% | 372,621.31 | | 1,199,842.34 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

上海卖科电子商务有限公司（简称“卖科公司”），根据公司章程，注册资本 1,000 万，本公司认缴出资 600 万，占比 60%，少数股东占比 40%。截至 2021 年 12 月 31 日，卖科公司实收资本 549 万，本公司已出资 360 万，其他股东未按照比例同步出资。根据协议约定，卖科公司股东按照实缴出资比例享受股东权益。截至 2021 年 12 月 31 日，少数股东按已实缴出资比例计算的股东权益为 34.43%。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|-------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 上海汇联商厦有限公司 | 180,146,999.86 | 33,191,371.97 | 213,338,371.83 | 46,064,156.87 | 2,326.18 | 46,066,483.05 | 155,232,575.54 | 37,201,462.54 | 192,434,038.08 | 45,424,234.62 | | 45,424,234.62 |
| 上海卖科电子商务有限公司 | 2,870,137.53 | 782,870.96 | 3,653,008.49 | 167,752.16 | | 167,752.16 | 2,341,933.63 | 66,959.30 | 2,408,892.93 | 6,012.79 | | 6,012.79 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 上海汇联商厦有限公司 | 105,734,628.69 | 46,692,085.32 | 46,692,085.32 | 48,732,706.49 | 95,628,966.69 | 44,063,223.78 | 44,063,223.78 | 45,735,869.34 |
| 上海卖科电子商务有限公司 | 5,737,734.28 | 1,082,376.19 | 1,082,376.19 | 1,317,544.90 | 4,000,910.44 | 470,515.35 | 470,515.35 | 565,763.43 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(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

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 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 | |
| 上海金硕置业有限公司 | 上海 | 上海 | 房地产开发销售 | 50.00% | | 权益法 |

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：

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：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| 上海金硕置业有限公司 | | |
|----------------|----------------|---------------|
| 项目 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
| 流动资产 | 11,225,402.65 | 24,777,692.40 |
| 其中：现金和现金等价物 | 9,908,827.83 | 24,581,808.10 |
| 非流动资产 | 10,936.90 | 671.00 |
| 资产合计 | 11,236,339.55 | 24,778,363.40 |
| 流动负债 | 3,802,800.83 | 4,954,781.34 |
| 负债合计 | 3,802,800.83 | 4,954,781.34 |
| 少数股东权益 | 3,716,769.36 | 9,911,791.02 |
| 归属于母公司股东权益 | 3,716,769.36 | 9,911,791.04 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 3,716,769.36 | 9,911,791.04 |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 3,716,769.36 | 9,911,791.04 |
| 财务费用 | -447,303.00 | -751,366.66 |
| 所得税费用 | -2,652.89 | 2,652.89 |
| 净利润 | -12,390,043.34 | -2,507,962.67 |
| 综合收益总额 | -12,390,043.34 | -2,507,962.67 |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|--|------------|------------|

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

其他说明

(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**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失 (或本期分享的净利润) | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|-------------------------|-------------|
| | | | |

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |
| | | | | | |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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。

与金融工具相关的各类风险的管理目标、政策和程序、计量风险的方法等由本公司管理层负责。本公司各职能部门在日常工作中反映和汇总面临的风险。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给董事会审计委员会。

本公司的主要金融工具包括：货币资金、交易性金融资产、应收账款、应收利息、其他应收款、其他流动资产、其他权益工具投资、应付账款和其他应付款等，相关金融工具详情见各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要产生于银行存款、交易性金融资产、应收账款、应收利息、其他应收款和其他流动资产。这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，本公司对此类金融资产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（包括衍生金融工具）的账面价值，整体信用风险评价较低。

本公司的银行存款主要存放于信用评级较高的银行金融机构，不存在重大的信用风险，因银行金融机构信用违约而导致重大损失的可能性很小。

本公司持有的交易性金融资产主要为银行结构性存款，存在较低的信用风险。

本公司的应收账款主要来源于由信用卡、移动支付、预付卡结算周期差异而产生的应收银行和各结算公司款项以及应收租户租金，收回保障性高。

本公司的应收利息主要为尚未到期结算的银行定期存款和保本理财产品在报表日的累计应收利息，因金融机构信用违约而导致重大损失的可能性很小。

本公司的其他应收款主要系开展和维持日常经营活动所需备用金、押金和保证金等，本公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司持有的其他流动资产主要为保本固定收益理财产品，存在较低的信用风险。

本公司因上述报表项目产生的信用风险敞口的量化数据，参见合并财务报表项目注释的披露。

2、流动性风险

流动性风险，是指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。

本公司的各子公司负责监控自身的现金流量预测，公司财务部在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备。

本公司主要金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | | |
|---------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| | 1年以内 | 1至2年 | 2至3年 | 3年以上 | 合计 |
| 金融资产： | | | | | |
| 货币资金 | 958,439,765.55 | | | | 958,439,765.55 |
| 交易性金融资产 | 192,674,531.50 | | | | 192,674,531.50 |
| 应收账款 | 12,966,642.85 | 577,027.42 | 32,199.09 | | 13,575,869.36 |
| 其他应收款 | 5,314,755.84 | 53,685.50 | 183,231.68 | 2,640,423.50 | 8,192,096.52 |
| 其他流动资产 | 609,061,695.02 | | | | 609,061,695.02 |
| 金融负债： | | | | | |
| 应付账款 | 161,440,524.73 | 1,157,974.87 | 465,607.70 | 316,079.61 | 163,380,186.91 |
| 其他应付款 | 29,738,914.07 | 11,235,132.20 | 9,396,412.59 | 20,518,689.11 | 70,889,147.97 |

单位：元

| 项目 | 期初余额 | | | | |
|---------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| | 1年以内 | 1至2年 | 2至3年 | 3年以上 | 合计 |
| 金融资产： | | | | | |
| 货币资金 | 887,333,191.47 | | | | 887,333,191.47 |
| 交易性金融资产 | | | | | |
| 应收账款 | 20,802,950.63 | 446,923.84 | 3,630.76 | | 21,253,505.23 |
| 其他应收款 | 6,508,323.49 | 384,858.07 | 2,483,576.70 | 567,048.00 | 9,943,806.26 |
| 其他流动资产 | 800,322,069.84 | | | | 800,322,069.84 |
| 金融负债： | | | | | |
| 应付账款 | 188,297,441.85 | 2,194,698.01 | 755,191.16 | | 191,247,331.02 |
| 其他应付款 | 19,788,018.52 | 16,806,453.45 | 18,925,758.58 | 10,710,024.57 | 66,230,255.12 |

3、市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1) 汇率风险

汇率风险，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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司主要经营地为上海市，且主要经济活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇汇率变动市场风险不重大。

2) 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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司未持有有息金融负债，利率风险对公司未来收益的影响较小。

3) 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

单位：元

| 权益项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|------|------------|--------------|
| 其他权益工具投资 | 2,299,276.00 | | 208,225.25 | 2,091,050.75 |

本公司的其他权益工具投资系持有的少许上海银行股份有限公司股权，价格风险较低。

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

单位：元

| 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 | | | 192,674,531.50 | 192,674,531.50 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 192,674,531.50 | 192,674,531.50 |
| （1）债务工具投资 | | | 192,674,531.50 | 192,674,531.50 |
| （二）其他权益工具投资 | 2,091,050.75 | | | 2,091,050.75 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 2,091,050.75 | | 192,674,531.50 | 194,765,582.25 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

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

本公司以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的其他权益工具投资为上市公司股票，其公允价值为证券交易所期末收盘价。

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

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

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为结构性存款，采用预期收益率预测未来现金流确定该项金融资产公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 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 |
|-----------------|-----|------|-------------------------|--------------|---------------|
| 上海徐家汇商城（集团）有限公司 | 上海 | 实业投资 | 人民币 174,320,000.00 元 | 30.37% | 30.37% |

本企业的母公司情况的说明

本企业的母公司情况详见本报告第七节 三 股东和实际控制人情况。

本企业最终控制方是上海市徐汇区国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本报告第十节 九 1 在子公司中的权益。

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本报告第十节 九 3 在合营安排或联营企业中的权益。

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：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------|-------------|
| 上海天南实业有限公司 | 同一控股公司 |
| 上海市第一百货商店有限公司 | 同一控股公司 |
| 上海南站广场投资有限公司 | 同一控股公司 |
| 上海徐家汇经济发展有限公司 | 同一控股公司 |

其他说明

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

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|--------------|--------|------------|---------|----------|------------|
| 上海南站广场投资有限公司 | 其他杂费 | 593,234.24 | | | 342,346.28 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------|------------|------------|
| 上海徐家汇商城（集团）有限公司 | 物业管理 | 187,583.77 | 187,583.77 |
| 上海徐家汇商城（集团）有限公司 | 物资采购 | | 524,911.50 |
| 上海徐家汇经济发展有限公司 | 物资采购 | | 93,168.14 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

上海徐家汇商城（集团）有限公司于 2002 年购买位于肇嘉浜路 988 号汇金广场 A 栋部分房屋，身为业主，上海徐家汇商城（集团）有限公司需按汇金广场物业管理收费标准，定期向本公司缴纳物业管理费。

上海南站广场投资有限公司于 2018 年将位于沪闵路 9001-3 号和石龙路 750-3 号商用物业出租给本公司下属子公司上海南站汇金百货有限公司，合同约定双方按实际使用情况分摊能源等费用。

上海徐家汇商城（集团）有限公司及上海徐家汇经济发展有限公司向公司采购零星物资。

(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：

单位：元

| 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 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 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 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 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 |
|---------------|--------|---------------|---------------|
| 上海天南实业有限公司 | 房屋 | 1,755,995.67 | 1,187,359.74 |
| 上海市第一百货商店有限公司 | 房屋 | | 716,666.67 |
| 上海南站广场投资有限公司 | 房屋 | 36,138,522.77 | 31,555,608.98 |

关联租赁情况说明

注：因本报告期执行新租赁准则，本期确认的租赁费包括使用权资产折旧和已确认融资费用。

a) 上海天南实业有限公司与本公司于 2014 年 12 月 22 日签署《房屋租赁合同》，约定将凌云路 210-212 号（建筑面积 1,234.43 平方米）出租予本公司经营超市，租赁期限为 6 年，自 2015 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止。

上海天南实业有限公司与本公司于 2020 年 12 月 29 日签署《房屋租赁合同》，约定将凌云路 210-212 号（建筑面积 1,234.43 平方米）出租予本公司经营超市，租赁期限为 5 年，自 2021 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日止。

b) 上海天南实业有限公司与本公司于 2019 年 12 月 6 日签署《上海市公有非居住房屋租赁合同》，约定将天南实业公司拥有的上海市徐汇区龙吴路 2388 弄 118 号物业出租予本公司，租赁面积 2,290.83 平方米，租赁期为 10 年，自 2019 年 10 月 16 日至 2029 年 10 月 15 日止。

c) 上海市第一百货商店有限公司与本公司于 2012 年签署《房屋转租合同》，约定将拥有转租权的位于上海市徐汇区大木桥路 251-259 号的物业出租予本公司用于开展食品零售业务，该物业面积约为 1,730 平方米，租赁期自 2012 年 12 月 1 日至 2020 年 2 月 29 日。

d) 上海南站广场投资有限公司与本公司于 2018 年 4 月 25 日签署《上海南站商用物业租赁协议》，约定将位于上海市徐汇区沪闵路 9001 号-3 和石龙路 750-3 商用物业（上海南站北广场、南广场地下商场）租予本公司用于开展自营、联营和出租等业务，该物业面积约为 59,715.94 平方米，租赁期自 2018 年 4 月 1 日起至 2028 年 3 月 31 日止。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 6,113,018.30 | 6,652,583.89 |

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

| 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 |
| 其他应收款 | 上海天南实业有限公司 | 358,996.00 | 17,399.60 | 103,996.00 | 15,699.80 |
| 其他应收款 | 上海南站广场投资有限公司 | 2,700,000.00 | 540,000.00 | 2,700,000.00 | 270,000.00 |

注：上述项目期初余额与上年期末余额的差异系公司本期执行新租赁准则所致。

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

7、关联方承诺**8、其他****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****5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项****(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

2、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 66,522,080.00 |
|-----------|---------------|

根据 2022 年 3 月 24 日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.16 元（含税），按 2021 年 12 月 31 日的公司总股本 415,763,000 股计算，拟派发现金股利共计 66,522,080.00 元，上述提议尚待股东大会批准。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

除上述事项外，截至本财务报告签发日 2022 年 3 月 24 日止，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|-----------|------|------------------|-------|

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 分部间抵销 | 合计 |
|----|-------|----|
|----|-------|----|

(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

本公司的全部下属子公司经营地均在上海，且均主营百货业，区域属性与经营属性的同质性强，因此无需使用分部报告。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,586,401.93 | 100.00% | 2,466.82 | 0.16% | 1,583,935.11 | 2,025,470.75 | 100.00% | 8,790.10 | 0.43% | 2,016,680.65 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按预期信用风险组合计提坏账准备的应收账款 | 1,586,401.93 | 100.00% | 2,466.82 | 0.16% | 1,583,935.11 | 2,025,470.75 | 100.00% | 8,790.10 | 0.43% | 2,016,680.65 |
| 合计 | 1,586,401.93 | 100.00% | 2,466.82 | 0.16% | 1,583,935.11 | 2,025,470.75 | 100.00% | 8,790.10 | 0.43% | 2,016,680.65 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|--------------|----------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 组合 1 | 1,477,982.02 | | 0.00% |
| 组合 2 | 49,336.46 | 2,466.82 | 5.00% |
| 组合 3 | 26,225.37 | | 0.00% |
| 组合 4 | 32,858.08 | | 0.00% |
| 合计 | 1,586,401.93 | 2,466.82 | -- |

确定该组合依据的说明：

当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收账款，本公司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。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 账面余额 |
|---------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 1,586,401.93 |
| 合计 | 1,586,401.93 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------------------|----------|--------|----------|----|----|----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按预期信用风险组合计提坏账准备的应收账款 | 8,790.10 | | 6,323.28 | | | 2,466.82 |
| 合计 | 8,790.10 | | 6,323.28 | | | 2,466.82 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------------|-----------------|----------|
| 第一名 | 398,498.68 | 25.12% | |
| 第二名 | 282,430.71 | 17.80% | |
| 第三名 | 269,102.80 | 16.96% | |
| 第四名 | 208,629.00 | 13.15% | |
| 第五名 | 132,850.97 | 8.37% | |
| 合计 | 1,291,512.16 | 81.40% | -- |

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 应收利息 | 2,819,003.43 | 4,163,577.64 |
| 其他应收款 | 57,730,386.27 | 107,857,524.39 |
| 合计 | 60,549,389.70 | 112,021,102.03 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 定期存款 | 417,250.00 | 362,383.11 |
| 理财产品 | 2,401,753.43 | 3,801,194.53 |
| 合计 | 2,819,003.43 | 4,163,577.64 |

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 关联方往来 | 57,370,000.00 | 107,370,000.00 |
| 备用金 | 231,000.00 | 281,000.00 |
| 押金保证金 | 133,996.00 | 134,346.00 |
| 代收代付款 | | 56,869.70 |
| 其他 | 18,789.87 | 37,078.49 |
| 合计 | 57,753,785.87 | 107,879,294.19 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 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 | 21,769.80 | | | 21,769.80 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 1,629.80 | | | 1,629.80 |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 23,399.60 | | | 23,399.60 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 57,619,789.87 |
| 2 至 3 年 | 33,996.00 |
| 3 年以上 | 100,000.00 |
| 4 至 5 年 | 100,000.00 |
| 合计 | 57,753,785.87 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------------------|-----------|----------|-------|----|----|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按预期信用风险组合计提坏账准备的应收账款 | 21,769.80 | 1,629.80 | | | | 23,399.60 |
| 合计 | 21,769.80 | 1,629.80 | | | | 23,399.60 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 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 |
|------|---------|---------------|-------|------------------|-----------|
| 第一名 | 关联方往来 | 57,370,000.00 | 1 年以内 | 99.34% | |
| 第二名 | 经营周转备用金 | 231,000.00 | 1 年以内 | 0.40% | |
| 第三名 | 押金保证金 | 100,000.00 | 3 年以上 | 0.17% | 20,000.00 |
| 合计 | -- | 57,701,000.00 | -- | 99.91% | 20,000.00 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 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 | 1,036,400,082.83 | | 1,036,400,082.83 | 1,036,400,082.83 | | 1,036,400,082.83 |
| 对联营、合营企业投资 | 3,716,769.36 | | 3,716,769.36 | 9,911,791.04 | | 9,911,791.04 |
| 合计 | 1,040,116,852.19 | | 1,040,116,852.19 | 1,046,311,873.87 | | 1,046,311,873.87 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备期 末余额 |
|------------------|------------------|--------|------|--------|----|------------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 上海汇金百货有限公司 | 628,894,175.34 | | | | | 628,894,175.34 | |
| 上海汇金六百超市有限公司 | 41,968,250.00 | | | | | 41,968,250.00 | |
| 上海汇联商厦有限公司 | 10,806,212.21 | | | | | 10,806,212.21 | |
| 上海汇金物业管理有限公司 | 886,445.28 | | | | | 886,445.28 | |
| 上海汇金百货虹桥有限公司 | 320,245,000.00 | | | | | 320,245,000.00 | |
| 上海自贸区徐家汇商城实业有限公司 | 30,000,000.00 | | | | | 30,000,000.00 | |
| 欧绅（上海）服饰有限公司 | | | | | | | |
| 上海卖科电子商务有限公司 | 3,600,000.00 | | | | | 3,600,000.00 | |
| 合计 | 1,036,400,082.83 | | | | | 1,036,400,082.83 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 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 | | | | | | | | | | | | |
| 上海金硕置业有限公司 | 9,911,791.04 | | | -6,195,021.68 | | | | | | | 3,716,769.36 | |
| 小计 | 9,911,791.04 | | | -6,195,021.68 | | | | | | | 3,716,769.36 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 9,911,791.04 | | | -6,195,021.68 | | | | | | | 3,716,769.36 | |

(3) 其他说明

欧绅（上海）服饰有限公司于 2016 年 12 月在中国（上海）注册成立，注册资本 1,000 万元（认缴）。

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 73,521,994.71 | 25,467,389.01 | 75,084,252.80 | 26,253,583.76 |
| 其他业务 | 1,087,524.71 | 103,808.88 | 803,937.09 | 128,862.05 |
| 合计 | 74,609,519.42 | 25,571,197.89 | 75,888,189.89 | 26,382,445.81 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 合计 |
|---------|---------------|------|---------------|
| 商品类型 | 74,609,519.42 | | 74,609,519.42 |
| 其中： | | | |
| 1) 商品销售 | 60,379,116.46 | | 60,379,116.46 |
| 2) 服务提供 | 14,230,402.96 | | 14,230,402.96 |
| 合计 | 74,609,519.42 | | 74,609,519.42 |

与履约义务相关的信息：

公司在履行完成合同中约定的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 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 | 91,133,324.78 | 141,374,985.74 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -6,195,021.68 | -1,253,981.34 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 10,685,986.04 | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 117,310.00 | 117,310.00 |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | 10,288,084.79 | 23,232,983.89 |
| 合计 | 106,029,683.93 | 163,471,298.29 |

其他说明：

交易性金融资产在持有期间的投资收益及债权投资在持有期间取得的利息收入系本公司按权限规定购买的理财产品取得的投资收益。

6、其他

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

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|-------------------------------|
| 非流动资产处置损益 | -991,885.93 | 主要为固定资产处置净损益。 |
| 计入当期损益的政府补助（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） | 5,031,114.49 | 主要为财政专项拨付款。 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 24,455,456.22 | 主要为购买理财产品取得投资收益。 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 753,660.45 | 主要为持有银行结构性存款的公允价值变动收益和上海银行分红。 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 300,619.91 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,988,606.34 | 主要为其他营业外收支。 |
| 减：所得税影响额 | 7,601,537.67 | |
| 少数股东权益影响额 | 218,796.85 | |
| 合计 | 23,717,236.96 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 4.61% | 0.25 | 0.25 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.55% | 0.19 | 0.19 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）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净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 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净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

4、其他

公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

(1) 合并资产负债表

单位: 元

| 序号 | 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 变动(%) | 原因说明 |
|----|---------|----------------|---------------|----------|------------------------------|
| 1 | 交易性金融资产 | 192,674,531.50 | - | 100.00% | 主要原因是本期公司购买理财产品类型为交易性金融资产。 |
| 2 | 应收账款 | 13,575,869.36 | 21,253,505.23 | -36.12% | 主要原因是本期末应收租金较期初减少。 |
| 3 | 预付款项 | 6,308,580.90 | 2,240,510.36 | 181.57% | 主要原因是本期末预付电费较期初增加。 |
| 4 | 长期股权投资 | 3,716,769.36 | 9,911,791.04 | -62.50% | 主要原因是本期末对合营企业权益投资的账面价值较期初减少。 |
| 5 | 长期待摊费用 | 2,752,331.12 | 200,641.32 | 1271.77% | 主要原因是本期末门店装修较期初增加。 |

(2) 合并利润表

单位: 元

| 序号 | 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 同比(%) | 原因说明 |
|----|--------------|----------------|----------------|----------|-------------------------------------|
| 1 | 研发费用 | 1,475,771.22 | - | 100.00% | 主要原因是本期发生研发费用。 |
| 2 | 财务费用 | -7,827,756.89 | -14,827,197.57 | -47.21% | 主要原因是本期执行新租赁准则发生融资费用。 |
| 3 | 其他收益 | 5,202,575.03 | 10,876,694.45 | -52.17% | 主要原因是本期收到政府补助金额较同期减少。 |
| 4 | 投资收益 | 18,377,744.54 | 29,918,540.51 | -38.57% | 主要原因是本期理财产品投资收益较同期减少。 |
| 5 | 公允价值变动收益 | 636,350.45 | - | 100.00% | 主要原因是本期持有的银行结构性存款以公允价值计量产生公允价值变动收益。 |
| 6 | 信用减值损失 | 290,011.57 | -1,816,845.47 | -115.96% | 主要原因是本期计提信用减值准备较同期减少。 |
| 7 | 资产减值损失 | -616,149.05 | -46,995,927.48 | -98.69% | 主要原因是本期未计提商誉减值准备。 |
| 8 | 资产处置收益 | -991,885.93 | -13,359.17 | 7324.76% | 主要原因是本期处置固定资产净损失较同期增加。 |
| 9 | 净利润 | 114,064,304.01 | 85,781,601.92 | 32.97% | 主要原因是本期营业利润较同期增加。 |
| 10 | 归属于母公司股东的净利润 | 103,279,272.03 | 75,394,955.53 | 36.98% | 主要原因是本期净利润较同期增加。 |
| 11 | 其他综合收益的税后净额 | -156,168.94 | -362,927.81 | -56.97% | 主要原因是本期其他权益工具投资公允价值变动所致。 |

(3) 合并现金流量表

单位：元

| 序号 | 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 同比(%) | 原因说明 |
|----|---------------------------|----------------|-----------------|----------|--------------------------------------|
| 1 | 经营活动产生的现金流量净额 | 161,152,616.45 | 113,733,934.29 | 41.69% | 主要原因是本期经营活动产生现金净流入较同期增加。 |
| 2 | 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 7,000.00 | 2,148.94 | 225.74% | 主要原因是本期处置固定资产收到的现金较同期增加。 |
| 3 | 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 33,452,740.89 | 23,569,581.59 | 41.93% | 主要原因是本期商场改造项目较同期增加。 |
| 4 | 投资活动产生的现金流量净额 | -5,722,644.56 | 5,694,878.62 | -200.49% | 主要原因是本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较同期增加。 |
| 5 | 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 55,917,600.00 | 165,446,020.04 | -66.20% | 主要原因是本期分配股利的现金较同期减少。 |
| 6 | 支付其他与筹资活动有关的现金 | 28,298,334.76 | 2,450,000.00 | 1055.03% | 主要原因是本期执行新租赁准则，融资租赁费用在筹资活动中列报。 |
| 7 | 筹资活动产生的现金流量净额 | -84,215,934.76 | -167,896,020.04 | -49.84% | 主要原因是本期分配股利支付的现金较同期减少。 |
| 8 | 现金及现金等价物净增加额 | 71,214,037.13 | -48,467,207.13 | -246.93% | 主要原因是本期经营活动产生现金净流入均较同期增加。 |

上海徐家汇商城股份有限公司

董事长：华欣

二〇二二年三月二十六日