



天虹数科商业股份有限公司

RAINBOW DIGITAL COMMERCIAL CO., LTD.

2021 年度报告

2022 年 3 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。

公司负责人高书林、主管会计工作负责人陈卓及会计机构负责人左幼琼声明：保证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。

本年度报告涉及的公司未来发展展望、经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告中详细描述了公司可能面对的风险因素，请查阅第三节管理层讨论与分析中关于公司未来发展展望的内容，敬请注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以回购注销后的公司总股本1,168,847,750股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.60元(含税)，不送红股，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	35
第五节 环境和社会责任	59
第六节 重要事项	61
第七节 股份变动及股东情况	77
第八节 优先股相关情况	85
第九节 债券相关情况	86
第十节 财务报告	87

备查文件目录

- 1.载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2.载有公司法定代表人签名、公司盖章的公司 2021 年度报告及其摘要原文；
- 3.载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 4.报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、天虹、天虹股份	指	天虹数科商业股份有限公司
航空工业	指	中国航空工业集团有限公司
中航国际	指	中国航空技术国际控股有限公司
中航技深圳公司	指	中国航空技术深圳有限公司
中航国际实业	指	中航国际实业控股有限公司
五龙公司	指	五龙贸易有限公司
中航财司	指	中航工业集团财务有限责任公司
灵智数科	指	深圳市灵智数字科技有限公司
天虹金融	指	深圳市天虹小额贷款有限公司
天虹微喔	指	天虹微喔便利店（深圳）有限公司
本报告期、报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	天虹股份	股票代码	002419
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天虹数科商业股份有限公司		
公司的中文简称	天虹股份		
公司的外文名称（如有）	RAINBOW DIGITAL COMMERCIAL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	RAINBOW		
公司的法定代表人	高书林		
注册地址	深圳市南山区中心路（深圳湾段）3019号天虹大厦9-14楼、17-20楼		
注册地址的邮政编码	518052		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	深圳市南山区中心路（深圳湾段）3019号天虹大厦9-14楼、17-20楼		
办公地址的邮政编码	518052		
公司网址	http://www.rainbow.cn		
电子信箱	ir@rainbowcn.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	万颖	黄晓丽
联系地址	深圳市南山区中心路（深圳湾段）3019号天虹大厦19楼	深圳市南山区中心路（深圳湾段）3019号天虹大厦19楼
电话	0755-23651888	0755-23651888
传真	0755-23652166	0755-23652166
电子信箱	ir@rainbowcn.com	ir@rainbowcn.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	《证券时报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司资本运营部

四、注册变更情况

组织机构代码	91440300618842912J
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）	2021年12月29日控股股东由中航技深圳公司变更为中航国际实业

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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市丰台区西四环中路首汇广场10号楼
签字会计师姓名	龙娇、王冬

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）	12,268,244,701.18	11,799,926,403.74	3.97%	19,392,529,091.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	232,111,135.45	253,426,721.05	-8.41%	859,304,790.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-88,371,392.61	30,945,016.65	-385.58%	716,667,228.26
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,734,048,215.96	1,031,298,243.05	165.11%	1,458,986,590.27
基本每股收益（元/股）	0.1948	0.2111	-7.72%	0.7159
稀释每股收益（元/股）	0.1948	0.2111	-7.72%	0.7159
加权平均净资产收益率	5.50%	3.74%	上升 1.76 个百分点	12.87%
	2021年末	2020年末	本年末比上年末增减	2019年末
总资产（元）	32,106,892,623.59	17,805,774,838.62	80.32%	16,633,434,726.30
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,109,345,200.91	6,693,800,191.40	-38.61%	6,949,576,466.45

主要会计数据和财务指标的说明：

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号—租赁〉的通知》（财会[2018]35 号，以下简称“新租赁准则”），根据上述会计准则执行期限的要求，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行日留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照假设自租赁期开始日即采用本准则的账面价值计量使用权资产。

新租赁准则对公司资产负债表、利润表、现金流量表中经营活动和筹资活动现金净流量的分配以及一系列财务指标产生重大的影响。

为了便于可比，2021 年数据按照上年同口径列示如下：

	本报告期（旧租赁准则）	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	12,268,244,701.18	11,799,926,403.74	3.97%
归属于上市公司股东的净利润（元）	511,781,875.43	253,426,721.05	101.94%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	191,299,347.37	30,945,016.65	518.19%
经营活动产生的现金流量净额（元）	891,001,718.35	1,031,298,243.05	-13.60%
基本每股收益（元/股）	0.4295	0.2111	103.46%
稀释每股收益（元/股）	0.4295	0.2111	103.46%
加权平均净资产收益率	7.60%	3.74%	上升 3.86 个百分点

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

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	12,268,244,701.18	11,799,926,403.74	
营业收入扣除金额（元）	0.00	0.00	
营业收入扣除后金额（元）	12,268,244,701.18	11,799,926,403.74	

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

3.境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

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	3,368,805,910.60	2,826,449,909.80	3,002,318,559.03	3,070,670,321.75
归属于上市公司股东的净利润	136,368,117.72	6,904,013.51	113,319,128.71	-24,480,124.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	77,877,939.23	-14,461,916.96	-75,281,903.99	-76,505,510.89
经营活动产生的现金流量净额	346,128,648.64	260,828,516.55	1,280,219,434.04	846,871,616.73

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）	273,076,147.43	-41,963.24	755,047.70	主要原因是本报告期增加侨香路网上天虹分拣中心城市更新项目处置收益。

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）	63,572,367.48	68,474,730.70	31,270,111.82	
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	110,844,328.40	124,889,881.90	137,088,574.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,688,845.97	36,248,899.58	15,474,575.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,098,805.62	2,571,059.38	707,421.67	
减：所得税影响额	101,273,501.43	8,955,853.20	42,521,250.35	
少数股东权益影响额（税后）	1,146,773.47	705,050.72	136,918.81	
合计	320,482,528.06	222,481,704.40	142,637,561.98	--

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

项目	年初至报告期期末金额
代征税款手续费	1,069,254.58
增值税加计抵扣	29,551.04
合计	1,098,805.62

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。

2021年新冠病毒不断演变，国内多地零星爆发的疫情为消费市场的复苏增加障碍。社会消费品零售总额全年呈前高后低的态势，下半年迅速回落，12月增长仅1.7%。电商行业的流量呈分散态势，直播电商及社区团购等新形式快速发展；实体零售行业经营状况分化加剧，实施新租赁准则对实体零售行业影响较大，尤其给以租赁模式为主的企业带来巨大挑战。超市企业受疫情反复、社区团购、直播电商等多种购物形态冲击及消费方式变化等多重影响，对比去年同期高基数，整体业绩增长乏力，百货及购物中心企业仍在探底回升中。

公司已基本成型线上线下一体化的创新业务模式，拥有领先的零售数字科技能力，在线销售高速增长，线上占比大幅度提高，线下持续增强消费体验，门店销售与客流恢复明显。

2021年中国连锁经营协会发布的“2020年中国连锁百强”榜单中，天虹股份排名第18位。

二、报告期内公司从事的主要业务

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.公司商业模式概述

天虹通过线上发展和业态升级，已融合线上线下、零售与服务，转变成为线上线下一体化的本地化消费服务平台。价值创造主要围绕以下几个方面：以门店为单位为顾客提供本地化生活消费和商品零售的到店和到家服务；以APP线上平台整合全国商品资源，以SCRM系统精准服务全国目标顾客；通过会员资产和数字化技术服务为合作伙伴增值。

2.公司主要业务及经营模式

公司有平台型与垂直型两类业务。平台型业务为百货和购物中心，以联营、租赁等合作模式为主；垂直型业务为超市，主要是自营模式。公司拥有“天虹”、“君尚”、“sp@ce”三大品牌。天虹APP作为天虹数字化的统领，是天虹的会员中心、商品中心、营销中心、大数据中心和流量共享中心。

天虹百货提供品质、时尚的商品和优质的生活服务，持续进行中高端升级或购物中心化转型；天虹购物中心定位为畅享欢乐时光的时尚生活中心，包含吃喝玩乐、时尚零售、儿童成长、便利生活四大内容，并通过打造特色主题街区升级顾客体验；天虹超市定位中高端、数字化、体验式的生活超市，满足中产家庭顾客生活所需，通过提供品质、健康、高性价比的商品以及现场特色服务与体验，为消费者提供品质健康生活解决方案。

公司围绕零售生态体系，分别成立了为同行及上游品牌商提供零售数字化技术服务的深圳市灵智数字科技有限公司（简称灵智数科），以及为供应商提供融资服务的深圳市天虹小额贷款有限公司（简称天虹金融）。

为优化资源配置、更加聚焦核心战略业务的发展，公司于 2021 年通过公开挂牌转让方式出售全资子公司天虹微喔 100% 的股权。

三、核心竞争力分析

近年来，公司核心竞争力主要体现在：持续强化的数字化能力、供应链能力以及服务顾客能力。

1. 公司拥有领先的零售数字化技术研发与运营能力。

（1）重构数字化中台，实现会员、商品、门店的服务/营销数字化；（2）通过数字化技术提高门店运营、经营管理智能化，推进技术替代人工，并建设透明高效供应链，实现低成本高效运营；（3）通过数字化平台，充分共享商品和供应链、员工及服务，做到全国范围内跨业态、跨区域的协同，形成网络效应；（4）积累数据资产，通过大数据应用建立计算能力，洞察顾客需求、提升顾客体验、精准供应和个性化服务。

2. 公司打造出品质更好、价格更低、速度更快的优质供应链。

通过建设全球采购网、生鲜直采基地、打造自有品牌及 3R 商品（Ready to eat、Ready to heat、Ready to cook，即食即煮即烹商品）等策略为顾客严选国内外优质商品、满足顾客健康快速便利的生活需求，并通过 ISO22000 质量管控体系确保商品的品质与食品安全；通过弹性定制中心型门店和社区型门店的内容组合，实现高顾客满意度及高坪效。

3. 公司享有广泛口碑的顾客服务能力。

服务顾客能力主要表现在：（1）根据定位与生活方式的匹配不断优化门店内容规划的能力，让门店内容更加符合顾客生活所需；（2）天虹多年以来积累了丰富的服务社区的经验，让天虹更具有贴近城市中产家庭生活服务能力，积累了良好的服务口碑；（3）利用数字技术工具与顾客需求洞察、消费行为解读和定制化满足能力，随时随地为顾客提供个性化、交互化、精准化的服务。

四、公司经营情况分析

（一）概述

2021 年，中国加强宏观政策跨周期调节，加大实体经济支持力度，国民经济持续恢复发展，全国 GDP 同比增长 8.1%，两年平均增长 5.1%。但同时，国内多地不断爆发的疫情为消费市场的复苏带来影响。全年社会消费品零售总额同比增长 12.5%，比 2019 年同期增长 8%，两年平均增长 3.9%。

公司持续推进业态结构改变与门店内容调整，购百重点门店提档升级，突破高端供应链，引进国际化妆品与轻奢品牌；“一店一议”大力发展门店服务性消费业态，改善商品结构，提升门店体验价值；进一步加快线上商品销售，积极发展第二增长曲线，线上的销售额与数字化会员规模持续较快提升；超市供应链不断优化，持续发展源头直采和自有品牌，着力打造战略核心商品群及 3R 商品，重点品类提档提效。并坚持区域聚集式发展的原则和线上线下一体化的模式，新开 8 家购物中心与 18 家超市，购物中心门店数量与面积占比持续提升。

通过全体员工的努力及与各合作伙伴更加紧密的合作，2021 年度公司实现销售额近 348 亿元、同比增长 17%，营业收入 122.68 亿元、同比增长 3.97%，归属于上市公司股东的净利润 2.32 亿元（新租赁准则）、同比下降 8.41%，经调整的息税折旧摊销前利润 EBITDA 12.24 亿元、同比增长 38.76%。

（二）重大经营事件回顾

1. 加快线上商品销售，发展第二增长曲线

2021 年，公司线上销售继续保持增长，线上商品销售及数字化服务收入 GMV 逾 51 亿元，其中平台服务收入同比提升 72%。天虹整体数字化会员人数超 3600 万。近 2.5 亿人次通过天虹 APP 和小程序交互获取信息或消费，APP 和小程序月活会员逾 426 万。

公司持续深耕超市数字化，形成极速达+次日达+全国配业务矩阵，上线第三方平台，进一步提升超市线上网络覆盖的范围和配送速度，提高门店效能。超市到家销售同比增长 15%。

公司全面运营购百数字化，全国门店通过在线化共享供应链，实现全国商品全国卖。购百通过导购连接、社群运营、在线直播等多种方式沉淀、经营私域流量，并实现高效转化，其中 2021 年专柜到家连接 1375 万顾客。天虹 APP 上线购物中心餐饮外卖、排队、订座等功能，商户整体上线率 90%。专柜到家销售同比增长 17%。

2. 适应消费升级，持续调整门店内容，提升顾客体验

公司进一步推进重点门店提档升级，突破高端供应链，引进国际化妆品与轻奢品牌等，其中国际一线化妆品实现全国线上平台打通。积极引进优质首店和趋势性品类，大力发展服务性消费业态，“一店一议”改善商品结构，更新迭代门店内容，提升门店体验价值。

各门店不断推出高品质欢乐及文化营销与场景体验，创新推出时尚穿搭、亲子玩乐、欢乐聚餐、食物探索、私人管家五大场景服务。

3. 致力于打造品质更好、价格更低、速度更快的优质供应链

公司加强战略核心商品群的打造，自有品牌累计与 150 家以上优质企业合作，2021 年销售额同比增长 6%，占超市销售比例 9%。公司在自有品牌方面重点开发酒水饮料、乳制品、粮油调味品、宠物食品等品类，

打造了大米、纯牛奶、车厘子、榴莲等销售超千万的爆品，并于 12 月推出天优酱香酒，较好地满足了目标顾客对于高品质商品的需求。

3R 商品初步形成以生鲜半成品、快手菜和现场手作为主的商品群，2021 年销售额同比增长 19%。

国际直采 2021 年销售同比增长 4.7%，新开发海外供应商 14 家。

4.市场网络拓展

报告期内，公司在广东、湖南、江西、江苏省共计开设 8 家购物中心，在广东、江苏、湖南、江西、福建省共计开设 18 家超市（其中含 12 家 sp@ce 独立超市）。

1 月 16 日，天虹在广东省揭阳市开设揭阳天虹购物中心。

9 月 29 日，天虹在江苏省常熟市开设苏州常熟美城购物中心（加盟店）。

9 月 30 日，天虹在江苏省昆山市开设昆山中华园路购物中心。

10 月 22 日，天虹分别在湖南、江西开设长沙星沙天虹购物中心、上饶天虹购物中心。

12 月 17 日，天虹在广东省深圳市坪山区开设深圳龙坪天虹。

12 月 23 日，天虹在广东省惠州市开设博罗天虹购物中心。

12 月 25 日，天虹在广东省东莞市常平镇开设常平天虹购物中心。

（三）公司经营性信息分析

1.整体经营情况

（1）利润分析

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	同比变动
净利润	233,364,018.57	256,691,810.59	-9.09%
加：所得税	98,788,801.49	114,621,869.93	-13.81%
利息费用	678,734,489.94	7,783,234.97	8620.47%
其中：租赁负债确认的利息费用	620,598,489.94		
折旧及摊销	1,873,747,374.40	503,231,478.49	272.34%
其中：使用权资产折旧	1,409,083,516.54		
息税折旧摊销前利润 EBITDA	2,884,634,684.40	882,328,393.98	226.93%
减：房租费用	1,660,336,096.62		
经调整的息税折旧摊销前利润 EBITDA	1,224,298,587.78	882,328,393.98	38.76%

说明：1.公司自 2021 年 1 月 1 日起施行新租赁准则，根据新租赁准则要求，公司作为承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。

2.为了便于投资者更直观了解公司经营业绩及趋势，公司采用经调整的息税折旧摊销前利润 EBITDA 指标来呈现业绩表现。

3.公司经调整的息税折旧摊销前利润 EBITDA 同比变动较大，主要原因是：

①去年同期给予租赁和联营供应商减免租金及管理费，减少利润总额约 2.67 亿元；

②本报告期侨香路网上天虹分拣中心城市更新项目产生的收益约 2.16 亿元，增加净利润约 1.6 亿元。

（2）偿债能力分析

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	同比变动
流动比率	0.84	0.98	-0.14
速动比率	0.75	0.87	-0.12
资产负债率	87.18%	62.36%	24.82%

说明：资产负债率同比提高 24.82 个百分点，主要是本报告期执行新租赁准则公司作为承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债所致。

（3）经营效率分析

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	同比变动
应收账款周转天数	3.33	3.34	-0.01
自营商品存货周转天数	33.85	35.58	-1.73
流动资产周转率（次）	1.31	1.24	0.07
总资产周转率（次）	0.39	0.69	-0.30

注：自营商品存货周转天数=会计期间天数*日均库存/自营成本。

说明：总资产周转率同比下降 0.3 次，主要是本报告期执行新租赁准则公司作为承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产所致。

2.门店经营情况

（1）报告期末门店的经营情况

截至报告期末，公司已进驻广东、江西、湖南、福建、江苏、浙江、北京、四川共计 8 省/市的 33 个城市，共经营购百 102 家（含加盟、管理输出 7 家）、超市门店 129 家（含独立超市 41 家）、便利店 203 家，面积合计逾 460 万平方米。

①报告期末门店及业态分布情况

A.按业态划分

业态	面积（万平方米）			数量（家）	
	期末	占比	相较年初增加	期末	相较年初增加
购百	397.10	86.3%	39.48	102	4
超市	61.21	13.3%	7.95	129	15
便利店	2.00	0.4%	0.03	203	2
合计	460.31	100.0%	47.46	434	21

B.按区域划分

地区	购百		超市		便利店	
	数量（家）	面积（万平方米）	数量（家）	面积（万平方米）	数量（家）	面积（万平方米）
华南区	50	168.29	79	35.93	150	1.47
华中区	29	123.01	34	17.00	-	-
东南区	9	30.03	7	3.49	53	0.53
华东区	10	65.01	6	3.16	-	-
北京	3	7.25	2	1.16	-	-
成都	1	3.51	1	0.47	-	-
合计	102	397.10	129	61.21	203	2.00

C.按物业权属划分

地区	租赁物业门店		自有物业门店		加盟/管理输出门店	
	数量（家）	面积（万平方米）	数量（家）	面积（万平方米）	数量（家）	面积（万平方米）
华南区	128	193.20	3	7.77	101	4.71
华中区	28	93.95	4	29.81	3	16.24
东南区	31	22.67	2	7.56	30	3.83
华东区	8	38.75	2	16.21	2	13.22
北京	3	8.41	-	-	-	-
成都	1	3.98	-	-	-	-
合计	199	360.96	11	61.35	136	38.00

截至 2021 年 12 月 31 日，公司自有物业面积占比约 13.3%。

②营业收入排名前十名的门店情况

门店名称	地址	开业日期	面积（万平方米）	经营模式	物业权属
深圳中航城君尚购物中心	广东省深圳市	-	12.15	直营	租赁物业
深圳宝安中心区天虹购物中心	广东省深圳市	2013 年 3 月 30 日	7.14	直营	租赁物业
南昌中山天虹	江西省南昌市	2007 年 9 月 20 日	4.91	直营	租赁物业
深圳公明天虹	广东省深圳市	2010 年 4 月 30 日	3.82	直营	租赁物业
深圳常兴天虹	广东省深圳市	2004 年 1 月 1 日	3.13	直营	租赁物业
深圳新沙天虹购物中心	广东省深圳市	2016 年 12 月 16 日	10.65	直营	租赁物业

深圳福民天虹	广东省深圳市	2000年7月28日	1.35	直营	租赁物业
深圳沙井天虹	广东省深圳市	2004年4月23日	3.19	直营	租赁物业
深圳坂田天虹	广东省深圳市	2014年6月7日	3.70	直营	租赁物业
深圳观澜天虹	广东省深圳市	2007年4月26日	1.63	直营	租赁物业

注：中航城君尚购物中心由深圳中航城天虹购物中心与深圳深南天虹合并的。

以上门店累计营业收入占公司整体营业收入的比例约 22%，面积占比约 11%。

(2) 报告期内门店的变动情况

报告期内，公司持续拓展门店网络，新开 8 家购百、12 家 sp@ce 独立超市以及 58 家便利店；深圳中航城天虹购物中心与深圳深南天虹合并为“中航城君尚购物中心”；关闭 3 家购百、3 家超市及 56 家便利店；签约 6 个购百项目、5 个独立超市项目；解约 3 个未开业购百项目、1 个未开业独立超市项目。

①报告期内新增门店情况

A.购百

序号	门店名称	业态	地区	地址	开业日期	面积(万平方米)	经营模式	物业权属
1	揭阳天虹购物中心	购百/超市	华南区	广东省揭阳市	2021年1月16日	6.05	直营	租赁物业
2	苏州常熟美城购物中心	购百	华东区	江苏省苏州市常熟市	2021年9月29日	7.21	加盟	加盟
3	昆山中华园路购物中心	购百	华东区	江苏省苏州市昆山市	2021年9月30日	10.82	直营	租赁物业
4	长沙星沙购物中心	购百/超市	华中区	湖南省长沙市长沙县	2021年10月22日	5.40	直营	租赁物业
5	上饶天虹购物中心	购百/超市	华中区	江西省上饶市	2021年10月22日	5.41	直营	租赁物业
6	深圳龙坪天虹	购百/超市	华南区	广东省深圳市	2021年12月17日	3.52	直营	租赁物业
7	博罗天虹购物中心	购百/超市	华南区	广东省惠州市	2021年12月23日	6.07	直营	租赁物业
8	常平天虹购物中心	购百/超市	华南区	广东省东莞市	2021年12月25日	4.20	直营	租赁物业

B.独立超市

序号	门店名称	业态	地区	地址	开业日期	面积(万平方米)	经营模式	物业权属
1	sp@ce 南昌南天阳光店	超市	华中区	江西省南昌市	2021年1月31日	0.42	直营	租赁物业
2	sp@ce 惠州翡翠山店	超市	华南区	广东省惠州市	2021年4月30日	0.27	直营	租赁物业
3	sp@ce 南昌 699 生活空间店	超市	华中区	江西省南昌市	2021年6月18日	0.40	直营	租赁物

								业
4	sp@ce 厦门西雅图店	超市	东南区	福建省厦门市	2021年6月26日	0.81	直营	租赁物 业
5	sp@ce 前海香缤店	超市	华南区	广东省深圳市	2021年8月26日	0.50	直营	租赁物 业
6	sp@ce 惠州博罗园洲店	超市	华南区	广东省惠州市	2021年8月29日	0.44	直营	租赁物 业
7	sp@ce 福永方元城店	超市	华南区	广东省深圳市	2021年9月10日	0.35	直营	租赁物 业
8	sp@ce 惠州仲恺五一新天地店	超市	华南区	广东省惠州市	2021年9月11日	0.36	直营	租赁物 业
9	sp@ce 珠海金湾华发商都店	超市	华南区	广东省珠海市	2021年10月15日	0.36	直营	租赁物 业
10	sp@ce 顺德大良保利广场店	超市	华南区	广东省佛山市	2021年12月17日	0.49	直营	租赁物 业
11	sp@ce 张家港中骏世界城店	超市	华东区	江苏省张家港市	2021年12月18日	0.68	直营	租赁物 业
12	sp@ce 泰州中骏世界城店	超市	华东区	江苏省泰州市	2021年12月24日	0.73	直营	租赁物 业

C.便利店

业态	地区	直营便利店	加盟便利店	合计
便利店	华南区	8	37	45
	东南区	0	13	13
	合计	8	50	58

②报告期内签约门店情况

A.购百

序号	项目/门店名称	地区	地址	面积(万平方米)	签约期限	经营方式	备注
1	吉首天虹购物中心	华中区	湖南省湘西土家族苗族自治州吉首市	7.25	20年	直营	
2	龙岩天虹购物中心	东南区	福建省龙岩市	3.69	20年	直营	
3	深圳沙井天虹	华南区	广东省深圳市	3.18	8年9个月	直营	门店续约
4	长沙鄱阳汇金中心项目	华中区	湖南省长沙市	9.00	15年	直营	
5	深圳前进天虹	华南区	广东省深圳市	2.29	2个月11天	直营	门店续约
6	上饶市君悦新天地商业街项目	江西区	江西省上饶市	1.69	20年	直营	

B.独立超市

序号	项目/门店名称	地区	地址	面积(万平方米)	签约期限	经营方式
1	南昌新洪城大市场项目	华中区	江西省南昌市	0.41	12年	直营
2	张家港中骏世界城项目	华东区	江苏省张家港市	0.68	15年	直营

3	深圳光明龙光玖龙台项目	华南区	广东省深圳市	0.22	15年	直营
4	南昌湾里漫和城项目	华中区	江西省南昌市	0.48	12年	直营
5	南昌安义赣电华府项目	华中区	江西省南昌市	0.42	10年	直营

截至报告期末，公司已签约待开业的储备项目共计 33 个，面积合计约 154.9 万平方米。其中，购百数量 20 个、面积约 149.5 万平方米；独立超市数量 13 个、面积约 5.4 万平方米。

③报告期内项目解约情况

因业主方业务调整或经营未达预期等情况，公司关闭了赣州定南天虹加盟店、南昌象湖天虹、深圳梅林天虹（百货业态部分）、sp@ce 厦门百脑汇店、sp@ce 佛山龙江店。

因业主方无法按约定交付租赁物业，未开业的深圳沙井地铁站项目、厦门松柏项目、惠州源东云锦项目以及吉安星光 park 超市项目解约。

(3) 门店店效信息

①门店整体情况

A.分业态整体情况

单位：万元

业态	销售额		营业收入	
	本期	对比 2020 年	本期	对比 2020 年
购百	2,427,153	26.8%	421,979	19.8%
超市	895,660	-0.7%	750,923	-0.7%
便利店	44,751	12.4%	29,210	3.8%
合计	3,367,564	17.9%	1,202,111	5.8%

注：购百、超市业态数据仅包含公司已开业自营门店。

2021 年，公司积极把握重大营销节点，通过组织开展多项营销与体验活动，提升门店客流与销售，购百的整体销售同比增长 26.8%，超市的整体销售同比基本持平。

B.新开门店情况

分类	面积（万平方米）		销售额（万元）		营业收入（万元）	
	2021 年期末	2020 年期末	本期	对比 2020 年	本期	对比 2020 年
可比店	350	350	3,082,945	12.6%	1,070,707	0.1%
新开门店	71	24	217,105	284.4%	95,234	202.8%
合计	421	374	3,300,051	18.1%	1,165,941	5.9%

注：以上数据仅包含公司自营门店，不包含便利店；可比店指2020年1月1日（含当天）以前开设的直营门店。

全年，公司根据疫情变化动态坚持做好疫情防控，推进业态结构改变与门店内容调整，进一步发力线上销售与服务，可比店的营业收入同比增长 0.1%。

②可比店情况

A.分业态可比店情况

业态	营业收入占比	利润总额占比	经调整的 EBITDA 占比
购百	37.6%	57.3%	66.5%
超市	62.4%	42.7%	33.5%
合计	100.0%	100.0%	100.0%

近年来，天虹超市加强战略核心商品群的打造，进行业态优化升级，发展到家业务等，目前可比店的超市业态营业收入占比稳定在60%以上。

B.分业态可比店同比情况

I.购百

业态	销售额 (万元)	销售额同比 增幅	营业收入 (万元)	营业收入同 比增幅	月均营收坪 效 (元/ m ²)	利润总额同 比增幅	经调整的 EBITDA 同比增 幅
购百	2,280,735	21.9%	402,446	16.6%	108	40.4%	31.9%

注：可比店指 2020 年 1 月 1 日（含当天）以前开设的直营门店。下同。

全年，购百通过提档升级重点门店、改善商品结构、发展专柜到家业务等举措，实现可比店销售额、利润总额同比分别增长 21.9%、40.4%。

II.超市

业态	营业收入 (万元)	营业收入同 比增幅	月均营收坪效 (元/ m ²)	毛利率	毛利率同比 变动	利润总额同 比增幅	经调整的 EBITDA 同比增幅
超市	668,261	-7.8%	1,272	25.05%	-0.22%	-22.8%	-17.6%

超市可比店营业收入同比下降，主要是同期受新冠疫情影响，基期超市可比店收入增长较大，基数较高。

C.分区域可比店同比情况

地区	业态	数量 (家)	营业收入 (万元)	营业收入同比 增幅	利润总额同 比增幅	经调整的 EBITDA 同比增幅
华南区	超市	55	489,226	-7.9%	-22.1%	-17.4%
	购百	43	223,104	11.0%	10.6%	23.2%
	小计	98	712,330	-2.7%	-9.3%	0.9%
东南区	超市	5	28,036	-16.0%	-49.8%	-38.1%
	购百	7	33,836	18.0%	70.1%	28.8%
	小计	12	61,872	-0.3%	26.8%	12.1%
华中区	超市	24	127,135	-4.8%	-9.9%	-5.1%
	购百	22	84,836	30.0%	182.9%	52.3%
	小计	46	211,971	6.6%	36.7%	30.9%
华东区	超市	3	10,381	2.5%	2.0%	6.8%
	购百	7	43,034	19.4%	62.3%	24.2%
	小计	10	53,415	15.7%	64.0%	23.6%
北京	超市	2	9,922	-15.4%	-50.3%	-81.3%

	购百	3	14,669	27.3%	534.1%	976.3%
	小计	5	24,591	5.8%	157.5%	64.1%
成都	超市	1	3,561	-22.1%	-311.4%	-192.8%
	购百	1	2,967	13.0%	54.4%	61.5%
	小计	2	6,528	-9.3%	15.0%	-15.7%
合计		173	1,070,707	0.1%	4.0%	9.8%

（四）数字化进程

2021年，近2.5亿人次通过天虹APP及天虹小程序交互获取信息或消费，天虹整体数字化会员人数超3600万。线上商品销售及数字化服务收入GMV逾51亿元。

1.数字化能力提升

全面实现营销智能化和顾客精细化运营，流程数字化程度达79%。

上线“超级客服”功能，为顾客提供在线化、实时便捷的全方位服务。

2.网络化协同

通过线上线下一体化的运营，超市打造出多个千万级大单品。通过线上网络覆盖全城，目前超市次日达业务已覆盖深圳、厦门、南昌、惠州、东莞、长沙等地。

专柜到家通过供应链共享产生的销售同比提升245%，进一步实现资源共享和顾客便利。

3.为合作伙伴增值

与供应商进一步推进数据共享，提高人货精准匹配程度，2021年全国30多个品牌在线销售超过千万。

4.灵智数科

灵智数科聚焦打造两大核心产品：智能化客户资产管理平台、智慧用工管理平台（“小活儿”），该两项产品服务于商超、购百、餐饮、专门店等泛零售企业，助力其实现高效的数字化转型。

2021年，灵智数科取得国家高新技术企业资质，获得多个专利和软件著作权，并建立了较为完善的服务管理体系及信息安全管理体系统，确保服务质量和信息安全落到实处。

（五）仓储及物流情况

截至报告期末，天虹物流中心的业务覆盖广东、福建、江西、湖南、江苏5省29市，满足所有超市线下销售及天虹线上销售的仓储及配送业务；共有11个自营配送中心，仓储面积约15.4万平方米，其中5个常温仓14万平方米、6个低温仓1.4万平方米，自有物业10.8万平方米；运输配送均为外租运力；物流支出费用1.49亿元。

2021年，公司完成华南深圳低温仓、南昌常低温仓、长沙及厦门常温仓扩容升级。华南一级常温配送中心大朗三期自动化立体库已完成楼体建设和设备安装，并于11月投入运营，自动化水平达到国内零售

业先进水平。

WCS 仓库控制系统和 WMS 仓储管理系统投入华南大朗配送中心三期自动化仓运营，自动化作业能力及效率大幅提升；BMS 物流自动结算系统年底首仓上线，实现经营合同结算、仓内作业效率计算的精准管理。TMS 运输管理系统已在全国所有温层的仓库上线，不断进行优化升级提升系统配载功能。

五、主营业务分析

1. 概述

具体内容详见本节四、公司经营情况分析。

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	12,268,244,701.18	100.00%	11,799,926,403.74	100.00%	3.97%
分行业					
主营业务收入：零售	11,811,206,742.47	96.27%	11,220,456,730.55	95.09%	5.26%
其他	0.00	0.00%	137,859,515.22	1.17%	-100.00%
其他业务收入	457,037,958.71	3.73%	441,610,157.97	3.74%	3.49%
分产品					
主营业务收入：					
包装食品类	3,243,205,391.71	26.43%	3,260,671,569.72	27.64%	-0.54%
生鲜熟类	3,147,629,590.51	25.65%	3,245,311,562.17	27.50%	-3.01%
日用品类	1,512,017,106.72	12.32%	1,456,441,410.89	12.34%	3.82%
服装类	1,398,443,470.12	11.40%	1,275,857,640.44	10.81%	9.61%
餐饮娱乐类	1,193,246,890.41	9.73%	878,738,242.28	7.45%	35.79%
化妆精品类	621,409,659.71	5.07%	482,882,485.44	4.09%	28.69%
皮鞋皮具类	230,114,626.67	1.88%	225,495,944.85	1.91%	2.05%
家居童用类	410,269,272.34	3.34%	357,258,849.43	3.03%	14.84%
电器	54,870,734.28	0.45%	37,799,025.33	0.32%	45.16%
其他	0.00	0.00%	137,859,515.22	1.17%	-100.00%
其他业务收入	457,037,958.71	3.73%	441,610,157.97	3.74%	3.49%
分地区					
主营业务收入：					
华南区	7,940,769,601.60	64.72%	7,759,057,602.56	65.76%	2.34%
华中区	2,355,859,064.83	19.20%	2,080,975,936.36	17.64%	13.21%
东南区	706,167,624.64	5.76%	665,888,018.79	5.64%	6.05%
华东区	511,876,475.83	4.17%	420,211,484.88	3.56%	21.81%
北京	234,025,126.66	1.91%	224,727,319.01	1.90%	4.14%

成都	62,508,848.91	0.51%	69,596,368.95	0.59%	-10.18%
其他	0.00	0.00%	137,859,515.22	1.17%	-100.00%
其他业务收入	457,037,958.71	3.73%	441,610,157.97	3.74%	3.49%
分销售模式					
主营业务收入: 零售	11,811,206,742.47	96.27%	11,220,456,730.55	95.09%	5.26%
其他	0	0	137,859,515.22	1.17%	-100.00%
其他业务收入	457,037,958.71	3.73%	441,610,157.97	3.74%	3.49%

产品、地区的分类说明:

1. 生鲜熟类、包装食品类、日用品类主要是超市及便利店业态经营的商品, 其中生鲜熟类主要包含水果、蔬菜、肉禽蛋、水产、干货杂粮、熟食、烘焙、主食、冷冻冷藏食品、粮食及粮食制品等, 包装食品类主要包括副食品、食用油、饮料酒水、饼干糕点等, 日用品类主要包含洗护用品、清洁用品、厨房用品等;
2. 服装类、化妆品精品类、皮鞋皮具类、家居童用类、电器主要是百货及购物中心业态经营的商品, 服装类主要包含男装、女装、运动休闲等服装, 化妆精品类主要包含化妆品、黄金珠宝、钟表等, 皮鞋皮具类主要包含皮鞋、皮具箱包, 家居童用类主要包含童装及婴幼儿用品、床上用品、家居用品等, 电器主要包含空调、彩电、洗衣机、数码商品等;
3. 餐饮娱乐类主要是百货及购物中心业态经营的服务类项目, 主要包含餐饮、文化娱乐等;
4. 华南区为广东省; 东南区为福建省; 华中区为江西省、湖南省; 华东区为江苏省、浙江省;
5. 主营业务收入: 其他主要是苏州置业与南昌置业地产业务, 下同。

(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						
零售	11,811,206,742.47	7,424,995,996.97	37.14%	5.26%	12.13%	-3.84%
分产品						
包装食品类	3,243,205,391.71	2,459,120,824.76	24.18%	-0.54%	-0.16%	-0.28%
生鲜熟类	3,147,629,590.51	2,436,953,116.27	22.58%	-3.01%	-2.23%	-0.61%
日用品类	1,512,017,106.72	1,072,268,713.30	29.08%	3.82%	5.05%	-0.84%
服装类	1,398,443,470.12	273,868,891.82	80.42%	9.61%	133.41%	-10.38%
分地区						
华南区	7,940,769,601.60	5,149,208,832.59	35.15%	2.34%	7.81%	-3.29%
华中区	2,355,859,064.83	1,485,503,638.04	36.94%	13.21%	23.04%	-5.04%
分销售模式						
零售	11,811,206,742.47	7,424,995,996.97	37.14%	5.26%	12.13%	-3.84%

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
零售	销售量	元	11,811,206,742.47	11,220,456,730.55	5.26%

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

行业分类

单位：元

行业分类	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	
主营业务成本：零售	7,424,995,996.97	99.60%	6,622,036,353.57	98.25%	12.13%
其他	-8,889,445.43	-0.12%	71,629,411.79	1.06%	-112.41%
其他业务成本	38,477,618.12	0.52%	46,522,055.34	0.69%	-17.29%

产品分类

单位：元

产品分类	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	
主营业务成本：零售					
包装食品类	2,459,120,824.76	32.99%	2,463,054,563.17	36.54%	-0.16%
生鲜熟类	2,436,953,116.27	32.69%	2,492,616,297.09	36.98%	-2.23%
日用品类	1,072,268,713.30	14.38%	1,020,725,753.85	15.14%	5.05%
服装类	273,868,891.81	3.67%	117,334,419.40	1.74%	133.41%
餐饮娱乐类	761,948,619.91	10.22%	322,697,420.91	4.79%	136.12%
化妆精品类	219,559,041.95	2.95%	103,789,565.10	1.54%	111.54%
皮鞋皮具类	31,007,455.87	0.42%	7,891,339.23	0.12%	292.93%
家居童用类	151,632,034.47	2.03%	79,900,246.76	1.19%	89.78%
电器	18,637,298.63	0.25%	14,026,748.06	0.21%	32.87%
主营业务成本：其他	-8,889,445.43	-0.12%	71,629,411.79	1.06%	-112.41%
其他业务成本	38,477,618.12	0.52%	46,522,055.34	0.69%	-17.29%

地区分类

地区分类	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	
主营业务成本：零售					
华南区	5,149,208,832.59	69.07%	4,776,334,897.65	70.87%	7.81%
华中区	1,485,503,638.04	19.93%	1,207,331,555.09	17.91%	23.04%
东南区	387,439,497.08	5.20%	337,510,780.58	5.01%	14.79%
华东区	237,863,804.01	3.19%	160,285,069.14	2.38%	48.4%
北京	125,862,585.86	1.69%	105,950,893.52	1.57%	18.79%
成都	39,117,639.39	0.52%	34,623,157.60	0.51%	12.98%

主营业务成本：其他	-8,889,445.43	-0.12%	71,629,411.79	1.06%	-112.41%
其他业务成本	38,477,618.12	0.52%	46,522,055.34	0.69%	-17.29%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本公司 2021 年度合并范围包括 32 户子公司和 1 个结构化主体，本年度合并范围比上年度减少 1 户。

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
东莞市万店通商贸有限公司	注销	不产生重大影响

说明：为更好地整合内部资源，公司第五届董事会第三十二次会议审议通过《关于公司注销东莞万店通商贸有限公司的议案》。

截止本报告披露日，已完成工商注销。

(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）	235,722,196.54
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	1.20%
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

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	客户 1	74,766,422.13	0.38%
2	客户 2	53,414,373.00	0.27%
3	客户 3	42,549,243.41	0.22%
4	客户 4	32,872,158.00	0.17%
5	客户 5	32,120,000.00	0.16%
合计	--	235,722,196.54	1.20%

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）	922,918,577.37
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	12.44%
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

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	供应商 1	287,975,493.77	3.88%
2	供应商 2	204,547,042.76	2.76%
3	供应商 3	151,239,650.95	2.04%
4	供应商 4	143,078,498.23	1.93%
5	供应商 5	136,077,891.66	1.83%
合计	--	922,918,577.37	12.44%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

(9) 存货管理政策

公司的存货主要为自营商品存货。公司零售业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，各商场每季度对自营商品至少全面实盘一次，对生鲜类商品每月至少实盘一次，公司对仓库库存商品分大类按月轮流实盘，每类商品每季至少进行一次轮流实盘。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。

期末，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于成本（按个别/分类）的差额计提存货跌价损失准备。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额。

3.费用

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	4,012,658,268.61	4,359,660,537.51	-7.96%	
管理费用	388,720,557.60	399,271,273.78	-2.64%	
财务费用	317,198,388.66	-10,440,531.65	-	主要原因是本报告期执行新租赁准则，未确认融资费用增加
研发费用	68,833,666.81	54,907,017.45	25.36%	
投资收益	-51,193.52	11,906,795.90	-100.43%	主要原因是去年同期收到“招商创融-天虹（一期）资产支持专项计划”投资收益
信用减值损失	-20,826,693.93	-3,337,894.37	-523.95%	主要原因是天虹金融贷款信用减值损失增加
资产减值损失	88,631.32	-256,800.68	-	主要原因是收回合同款项，合同资产计提的坏账转回
资产处置收益	273,076,147.43	-41,963.24	-	主要原因是本报告期侨香路网上天虹分拣中心城市更新项目处置收益
营业外支出	68,793,911.58	16,463,128.25	317.87%	主要原因是本报告期部分门店闭店赔偿损失
少数股东损益	1,252,883.12	3,265,089.54	-61.63%	主要原因是本报告期灵智数科、天虹金融利润同比下降

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
百货数字化搭建	实现天虹百货业务专柜线上数字化。实现经营场景中业务流程的数字化闭环。	百货数字化系统1.0已上线。	支持更灵活多样的交易场景，积淀交易数据。	实现百货业态线上线下一体化业务模式，拓展百货业态增长空间。
购物中心数字化搭建	满足天虹购物中心经营的数字化场景需求。	购物中心数字化系统1.0已上线。	建设多项业务场景工具，实现从招商、客服、运营、数据、平台管理的数字化。	提升购物中心经营管理效率，提升会员资产价值。
智能化客户资产管理平台	助力天虹客户资产运营，为泛零售企业提供一站式企业微信客户资产管理解决方案。	2021年已开发完成产品1.0，并在多家企业运行。	助力企业更好地连接、沉淀、转化和智能化运营顾客，降低成本，提升效率。	助力公司形成核心竞争力。
智慧用工管理平台·小活儿	为企业提供全流程、全场景的数字化用工解决方案，助力企业实现灵活用工。	2021年已开发完成产品1.0，并在多家企业运行。	缓解用工压力、降低用工成本。	实现用工模式的转变，提升人效。

公司研发人员情况

	2021年	2020年	变动比例
研发人员数量(人)	260	214	21.50%
研发人员数量占比	1.5%	1.24%	0.26%
研发人员学历结构	---	---	---
大专及其他	107	85	25.88%
本科	149	127	17.32%
硕士	4	2	100%
研发人员年龄构成	---	---	---
30岁以下	110	87	26.43%
30~40岁	142	124	14.52%
40岁及以上	8	3	167%

公司研发投入情况

	2021年	2020年	变动比例
研发投入金额(元)	68,833,666.81	54,907,017.45	25.36%
研发投入占营业收入比例	0.56%	0.47%	0.09%
研发投入资本化的金额(元)	0	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

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	21,994,179,713.87	20,600,157,044.93	6.77%
经营活动现金流出小计	19,260,131,497.91	19,568,858,801.88	-1.58%
经营活动产生的现金流量净额	2,734,048,215.96	1,031,298,243.05	165.11%
投资活动现金流入小计	13,690,887,337.62	13,943,976,384.25	-1.82%
投资活动现金流出小计	14,320,922,370.43	15,917,816,123.05	-10.03%
投资活动产生的现金流量净额	-630,035,032.81	-1,973,839,738.80	-68.08%
筹资活动现金流入小计	1,500,000.00	1,352,600,000.00	-99.89%
筹资活动现金流出小计	2,097,209,200.21	504,859,189.70	315.40%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,095,709,200.21	847,740,810.30	-347.21%
现金及现金等价物净增加额	8,116,801.30	-95,248,792.99	-

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同比增长 165.11%，主要原因是本报告期执行新租赁准则，将支付的房屋租金由经营活动现金流出划分为筹资活动的现金流出；
2. 投资活动产生的现金流量净额同比下降 68.08%，主要原因是去年同期“招商创融-天虹（二期）”资产支持专项计划支付的投资款项；
3. 筹资活动产生的现金流量净额同比下降 347.21%，主要原因本报告期执行新租赁准则，将支付的房屋租金由经营活动现金流出划分为筹资活动的现金流出。

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

六、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产处置收益	273,076,147.43	82.21%	主要原因是本报告期侨香路上天虹分拣中心城市更新项目处置收益	否

七、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	4,285,972,708.48	13.35%	4,282,177,602.83	13.63%	-0.28%	
应收账款	106,706,243.67	0.33%	99,017,466.08	0.32%	0.01%	
合同资产	1,661,169.00	0.01%	4,581,396.47	0.01%	0	
存货	845,277,648.67	2.63%	772,991,860.51	2.46%	0.17%	
固定资产	5,935,745,024.63	18.49%	5,838,129,498.17	18.58%	-0.09%	
在建工程		0.00%	128,223,224.76	0.41%	-0.41%	主要原因是大朗物流中心三期项目已竣工结转为固定资产
使用权资产	13,207,485,039.19	41.14%	13,211,582,212.09	42.04%	-0.90%	
合同负债	4,834,761,709.11	15.06%	4,447,010,941.07	14.15%	0.91%	
租赁负债	15,193,842,120.03	47.32%	14,870,878,252.66	47.32%	0	
一年内到期的非流动资产	24,325,959.36	0.08%	8,750,452.30	0.03%	0.05%	主要原因是一年内到期款项增加
长期待摊费用	1,207,791,213.43	3.76%	908,317,208.97	2.89%	0.87%	主要原因是本报告期新开门店增加的装修费
其他非流动资产	363,357,438.15	1.13%	82,212,922.00	0.26%	0.87%	主要原因是本报告期增加侨香路网上天虹分拣中心城市更新项目待收回资产
递延收益	6,928,088.77	0.02%	4,206,449.46	0.01%	0.01%	主要原因是本期收到政府补助增加
递延所得税负债	234,412,837.04	0.73%	171,092,056.96	0.54%	0.19%	主要原因是本报告期侨香路网上天虹分拣中心城市更新非经常性损益项目增加递延所得税

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)	3,516,528,367.80	110,895,521.92			13,575,000,000.00	13,575,000,000.00		3,515,020,428.90
金融资产小计	3,516,528,367.80	110,895,521.92			13,575,000,000.00	13,575,000,000.00		3,515,020,428.90

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

公司资产权利受限情况详见“第十节 附注七、所有权或使用权受到限制的资产”相关内容。

八、投资状况

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

公司报告期不存在证券投资。

(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。

九、重大资产和股权出售

1.出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2.出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日期	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
罗森（广东）便利有限公司	天虹微喔100%股权	2021年12月29日	31,000.00	-621.10	获得一定投资收益	--	以基准日2021年6月30日的评估值作为天虹微喔100%股权定价的参考	否	不存在关系	是	已实施完毕	2022年1月14日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

公司第四次临时股东大会审议通过《关于挂牌转让天虹微喔便利店（深圳）有限公司100%股权的议案》，2021年12月29日公司与交易对手方签署《产权交易合同》，并于2022年1月完成交割以及工商变更。股权出售为上市公司贡献的净利润影响以完成交割当年经审计的财务数据为准。具体内容详见公司于2021年9月16日、11月9日、12月30日以及2022年1月14日在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn刊登的相关公告。

十、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
南昌市天虹商场有限公司	子公司	商品销售	25,000,000.00	4,081,801,351.33	-292,344,380.67	1,712,787,220.87	47,055.89	-11,570,119.20
惠州市天虹商场有限公司	子公司	商品销售	15,000,000.00	1,428,176,258.13	-85,014,846.57	764,951,916.45	-46,867,376.33	-45,198,214.56
厦门市天虹商场有限公司	子公司	商品销售	20,500,000.00	1,526,154,126.18	28,666,587.57	614,076,677.06	2,379,254.52	3,910,513.85
长沙市天虹百货有限公司	子公司	商品销售	20,000,000.00	948,041,831.63	-112,419,392.81	482,803,010.42	-112,419,392.81	-12,426,740.17
北京时尚天虹百货有限公司	子公司	商品销售	15,000,000.00	374,735,571.61	-221,733,511.40	460,455,109.44	-221,733,511.40	45,357,897.71
苏州天虹商场有限公司	子公司	商品销售	20,000,000.00	2,110,797,480.09	139,454,261.17	449,134,355.84	20,570,584.95	18,259,981.16
东莞市天虹商场有限公司	子公司	商品销售	15,000,000.00	1,164,828,324.89	318,786,210.88	443,517,466.31	-60,483.98	5,957,708.58
深圳市新域零售服务有限公司	子公司	供应链管理 及咨询	5,000,000.00	141,531,721.71	129,342,073.67	156,149,520.15	129,342,073.67	108,585,989.73

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
东莞市万店通商贸有限公司	注销	不产生重大影响

说明：为更好地整合内部资源，公司第五届董事会第三十二次会议审议通过《关于公司注销东莞万店通商贸有限公司的议案》。

截止本报告披露日，公司已完成工商注销。

十一、公司控制的结构化主体情况

√ 适用 □ 不适用

公司控制的结构化主体情况详见“第十节 附注九、在其他主体中的权益”相关内容。

十二、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

2022 年全球政经形势依旧复杂严峻，稳增长仍将是未来宏观经济政策的主基调。一方面，经济下行压力增大，疫情扩散，居民消费意愿下降，对社会消费继续形成冲击。另一方面，消费对经济增长的基础性

作用持续显现，国家发改委等十四部委发布《关于促进服务业领域困难行业恢复发展的若干政策》，为接下来市场消费环境改善、消费者信心修复和企业复苏形成促进。

（二）公司发展战略

公司始终坚持为城市中产家庭的品质生活服务，强化品质保证，面向家庭、贴近生活。以顾客为中心，通过线上线下一体化的本地化消费服务平台，满足顾客随时随地的生活需求，并始终坚持不断创新。

天虹将持续深入推进“数字化”、“体验式”、“供应链”三大业务战略，实现线上线下、虚拟与现实、零售与服务的深度融合，为顾客提供智能零售、愉悦体验、品质消费。其中，线上业务持续升级、优化交互/交付体验，发展全国商品全国卖的商品分销模式，大力发展第二增长曲线。线下门店提质增效，推进业态结构优化、调整门店内容，重点门店打造成城市级中心店，有条件的社区百货门店持续向社区生活中心转型；增加服务性消费的占比、丰富内容、发展主题体验并打造个性化精准智能服务模式，提升消费者价值。打造品质更好、价格更低、速度更快的优质供应链，以基地订单种植、全球产地寻源、品牌联合开发等多种方式实现供应链突破，整合全国供应链，全流程质量管控，为顾客严选国内外优质商品、满足顾客健康美味的生活需求。

（三）经营计划

1.进一步推进商业模式转变

①加快线上商品销售增长，完善百货全国线上大平台，丰富商品共享池；升级超市到家，进一步调整超市门店品类结构、优化分拣方式和交付体验。

②强化数字资产运营，多渠道纳新并深化连接与社群运营，运用 SCRM 系统强化会员关系管理；构建数字资产框架，并在社群运营与供应商服务两方面建模应用。

③大力发展线上线下一体化的机构市场业务。

④发展灵智数科业务，持续发展供应链金融，探索创新性消费金融业务模式。

2.提升门店经营质量

①加力大店打造，并发展社区生活中心。

②提升购物中心的专业运营能力和创利水平，加强前策和招商管理；深化主题街区和体验设计。

③推行专项扭亏计划，关闭无效门店。

3.增强商品力

①梳理超市线上线下商品布局，建立动态管控品类商品上线的方法和机制。

②以基地订单种植、全球产地寻源、品牌联合开发等多种方式实现供应链再突破，打造战略大单品，强化生鲜源采、自有品牌、国际直采效果。

③加强购百的商品规划管理，加快商品引进迭代速度。

（四）可能面临的风险

1.疫情反复风险：疫情导致消费短期停滞、消费者信心短期下行，上游市场的稳定性下降。

应对措施：大力发展线上业务，加强与上游供应商紧密合作，形成疫情下的经营新方式。

2.门店扩张风险：在低速增长的宏观环境下，面临新店效果能否达到预期的风险。

应对措施：严控开店速度，提高选址标准，缩减开店数量，进一步推进新店的店型变革创新，加强新店筹备与初期运营的过程管控。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况

√ 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1月13日	公司会议室	实地调研	机构	易方达基金、海通证券	公司经营情况以及业务发展等内容	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021年1月22日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券	公司经营情况以及业务发展等内容	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021年1月27日	公司会议室	实地调研	机构	鹏华基金、诺安基金、国信证券、中金公司	公司经营情况以及业务发展等内容	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021年2月5日	公司会议室	电话沟通	机构	富达基金	公司经营情况以及业务发展等内容	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021年3月12日	公司会议室	电话沟通	机构	长江证券、海通证券、天风证券、广发证券、申万宏源、光大证券、中信证券、国信证券、安信证券、招商证券、国盛证券、兴业证券、华金证券、银河证券等	公司经营情况以及业务发展等内容	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021年3月23日	公司会议室	电话沟通	机构	华夏基金、永盈基金、富达基金、中金资管、招商基金、万家基金、泓德基金、山石基金、睿远基金、中邮基金、德邦基金、泰信基金、英大基金、华泰保兴、长安基金、泊通投资、摩根资产、Mighty Divine、Lazard 资管、丰岭资本、招银理财、国君资管、尚诚资产、天安人寿、神龙投资、信诚人寿、泰康资产、方正证券、星泰投资、东莞证券、前海禾丰、博颐投资、	公司经营情况以及业务发展等内容	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

				海通证券、长江证券、天风证券、广发证券、国信证券、光大证券、国泰君安、中信证券、申万宏源、兴业证券、中信建投、安信证券、银河证券、招商证券、中金公司、国盛证券、东兴证券、东北证券、摩根大通、华创证券等		
2021年4月2日	公司会议室	其他	其他	所有投资者	2020年业绩交流会	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021年4月15日上午	公司会议室	电话沟通	机构	海通证券、长江证券、光大证券、申万宏源、国泰君安、天风证券、广发证券、国信证券、中信证券、银河证券、兴业证券、中金公司、招商证券等	公司经营情况以及业务发展等内容	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021年4月15日下午	公司会议室	电话沟通	机构	华夏基金、长江证券、富国基金、海通证券	公司经营情况以及业务发展等内容	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021年7月16日	公司会议室	实地调研	机构	华兴证券、中金公司	公司经营情况以及业务发展等内容	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021年8月18日	公司会议室	电话沟通	机构	海通证券、长江证券、天风证券、光大证券、申万宏源、国泰君安、广发证券、中信证券、银河证券、兴业证券、中金公司、招商证券、国盛证券、中信建投等	公司经营情况以及业务发展等内容	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规的规定，设置了股东大会、董事会、监事会和管理层的“三会一层”法人治理结构，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，各机构权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作。

报告期内，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》和《公司章程》等相关法律法规的规定，持续完善公司内部控制制度及法人治理结构，积极开展投资者关系管理工作，不断提高公司治理水平，以促进公司整体运作规范。截至报告期末，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

1. 股东和股东大会

股东大会是公司最高权力机构，按照法律法规和公司章程规定对公司对外投资、利润分配、关联交易、向银行申请授信额度、修订公司章程以及续聘会计师事务所等重大事项进行决定。

公司严格按照有关规定和要求召集、召开股东大会，并采用现场投票与网络投票相结合的方式为股东参与决策提供便利，充分保障了公司股东尤其是中小投资者享有平等权益，使股东较好地履行了自己的合法权利及义务。

2. 董事和董事会

公司董事会是公司的决策机构，按照法律法规和公司章程规定行使公司经营决策权和管理权。

公司董事会及各专门委员会严格按照有关规定和要求运作，董事会成员构成符合相关法律法规的规定，各董事均认真履行勤勉尽责义务。

3. 监事和监事会

公司监事会是公司的监督机构，按照法律法规和公司章程规定对公司财务状况、关联交易、重大事项以及公司董事和高级管理人员履职等进行监督。

公司监事会严格按照有关规定和要求运作，监事会成员构成符合相关法律法规的规定，各监事均对公司财务状况、关联交易、重大事项以及公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，切实维护公司及股东的合法权益。

4. 公司内部控制制度的建立情况

报告期内，公司修订了《公司章程》、《董事会授权管理办法》、《总经理工作细则》、《财务管理制度》、《内部审计管理制度》、《担保管理办法》和《财务负责人管理制度》，进一步完

善了公司内部控制制度。目前，公司各项制度已涵盖经营管理、财务管理、信息披露、内部审计、风险控制等方面，为公司的规范运作与健康发展提供了良好的制度保障。

5. 相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者交流和合作，实现社会、股东、供应商、顾客、员工等各方利益的均衡，以持续推动公司稳定、健康地发展。

6. 信息披露与管理

公司严格按照相关法律法规的规定，真实、准确、及时、公平、完整地披露信息，切实保障全体股东的合法权益；同时，公司严格执行有关内幕信息管理制度，并按规定做好内幕信息保密及内幕信息知情人登记备案等管理工作，不存在内幕交易等违法行为。

7. 投资者关系管理

公司注重与投资者的沟通交流，通过现场交流活动、网上交流会、深交所互动易、投资者电话、IR 邮箱等丰富便捷的方式，认真接待投资者的来访和电话咨询，积极维护与投资者的良好关系。

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中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

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

公司在业务、人员、资产、机构、财务上完全独立于控股股东，具有独立的业务、运营体系及经营能力。公司控股股东能严格规范自己的行为，不会越权直接或间接干预公司的决策和经营活动，也不存在占用公司资产的情况。

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	71.5558%	2021 年 2 月 1 日	2021 年 2 月 2 日	会议审议通过《关于回购公司股份的方案》。
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	71.1734%	2021 年 2 月 24 日	2021 年 2 月 25 日	会议审议通过《公司提名非独立董事候选人的议案》。
2020 年度股东大会	年度股东大会	69.4488%	2021 年 4 月 1 日	2021 年 4 月 2 日	会议审议通过《公司 2020

					年度董事会工作报告》、《公司 2020 年度报告及摘要》、《公司 2020 年度财务决算报告》、《公司 2020 年度利润分配预案》、《公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》、《公司董事长 2020 年度薪酬的议案》、《公司 2020 年度监事会工作报告》。
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	70.0494%	2021 年 7 月 2 日	2021 年 7 月 3 日	会议审议通过《关于公司变更会计师事务所的议案》、《关于公司增加自有闲置资金购买现金管理产品的议案》、《关于公司与中航工业集团财务有限责任公司签订金融服务协议的议案》。
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	68.6076%	2021 年 11 月 24 日	2021 年 11 月 25 日	会议审议通过《关于提名公司非独立董事候选人的议案》、《关于公司向银行申请授信额度的议案》、《关于修订对外担保管理办法的议案》、《关于挂牌转让天虹微喔便利店（深圳）有限公司》、《关于修订〈公司章程〉的议案》。

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）	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
高书林	董事长	现任	男	49	2017 年 3 月 9 日	2022 年 9 月 18 日	1,902,692	448,673	--	1,454,019	自身资金需求
黄俊康	副董事长	现任	男	66	2007 年 6 月 22 日	2022 年 9 月 18 日	--	--	--	--	--
张旭华	董事	离任	男	44	2017 年 6 月 22 日	2021 年 6 月 8 日	92,550	--	--	92,550	--
	总经理				2017 年 4 月 17 日	2021 年 6 月 8 日	--	--	--	--	--
张志标	董事	现任	男	48	2021 年 11 月 24 日	2022 年 9 月 18 日	--	--	--	--	--
	总经理				2021 年 6 月 28 日		--	--	--	--	--
肖章林	董事	现任	男	45	2017 年 9 月 27 日	2022 年 9 月 18 日	--	--	--	--	--

梁瑞池	董事	现任	男	50	2020年6月17日	2022年9月18日	--	--	--	--	--
李培寅	董事	现任	男	35	2021年2月24日	2022年9月18日	--	--	--	--	--
陈少华	独立董事	现任	男	60	2018年4月4日	2022年9月18日	--	--	--	--	--
梁广才	独立董事	现任	男	65	2019年9月19日	2022年9月18日	--	--	--	--	--
傅曦林	独立董事	现任	男	49	2019年9月19日	2022年9月18日	--	--	--	--	--
汪名川	董事	离任	男	55	2012年5月2日	2021年1月26日	--	--	--	--	--
王宝瑛	监事会主席	现任	男	57	2017年7月5日	2022年9月18日	--	--	--	--	--
罗文俊	监事	现任	男	64	2019年9月19日	2022年9月18日	8,750	--	--	8,750	--
陈凯锋	职工监事	现任	男	44	2019年1月15日	2022年9月18日	9,100	--	--	9,100	--
宋瑶明	副总经理	离任	男	54	2007年6月22日	2022年1月28日	1,392,369	--	--	1,392,369	--
	总会计师				2014年3月7日	2022年1月28日					
孙金成	副总经理	离任	男	57	2007年6月22日	2022年1月28日	1,379,169	--	--	1,379,169	--
姜勇	副总经理	离任	男	56	2015年7月5日	2022年1月28日	357,937	--	--	357,937	--
郑蔓	副总经理	现任	女	50	2015年7月5日	2022年9月18日	286,739	--	--	286,739	--
谭晓华	副总经理	现任	女	39	2020年7月27日	2022年9月18日	--	--	--	--	--
黄国军	副总经理	现任	男	42	2020年7月27日	2022年9月18日	--	--	--	--	--
陈卓	副总经理	现任	男	45	2022年2月6日	2022年9月18日	--	--	--	--	--
	总会计师										
徐楠	副总经理	现任	女	44	2022年1月28日	2022年9月18日	195,837	--	--	195,837	--
万颖	副总经理	现任	女	45	2022年1月28日	2022年9月18日	609,680	--	--	609,680	--
	董事会秘书				2007年6月22日	2022年9月18日					
合计	--	--	--	--	--	--	6,234,823	448,673	--	5,786,150	--

注：1. 上述董事、监事及高级管理人员和持股数包括其直接持股数及通过共青城奥轩投资合伙企业（有限合伙）间接持股数。

2. 宋瑶明先生、孙金成先生和姜勇先生于2022年1月28日辞职。公司董事会于2022年1月28日聘任徐楠女士和万颖女士为公司副总经理。

3. 公司董事会于2月6日聘任陈卓先生为公司副总经理兼总会计师。

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

详情见下表公司董事、监事、高级管理人员变动情况。

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
汪名川	董事	离任	2021年1月26日	工作需要
李培寅	董事	被选举	2021年2月24日	股东大会选举产生
张旭华	董事	离任	2021年6月8日	工作需要
	总经理	解聘	2021年6月8日	工作需要
张志标	总经理	聘任	2021年6月28日	董事会聘任产生
	董事	被选举	2021年11月24日	股东大会选举产生

2.任职情况

1. 董事

高书林先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972年12月出生，上海财经大学市场营销学士、同济大学工商管理硕士、中欧国际工商学院EMBA。历任公司总经理秘书、企划部经理助理、东门天虹商场总经理、厦门天虹公司总经理、公司总经理助理、常务副总经理、总经理、深圳市奥轩投资股份有限公司董事、深圳市可来投资咨询有限公司执行董事、中国人民政治协商会议广东省深圳市第六届委员会委员，现任中国零售创新中心董事、中国连锁经营协会副会长、深圳市智慧零售协会会长，本公司党委书记、董事长。

黄俊康先生，中国国籍，香港永久性居民，1955年2月出生，中欧国际工商学院CEO班毕业。历任香港上市公司中国食品有限公司副主席、前香港上市公司鹏利国际集团有限公司副董事总经理、香港上市公司祥泰行集团有限公司（现称德祥地产集团有限公司）董事会主席兼行政总裁，现任中国人民政治协商会议第十三届广州市委员会常委、香港广东社团总会执行主席、香港房地产协会会长、香港广州社团总会主席、五龙贸易有限公司董事会主席、莱蒙国际集团有限公司董事会主席兼行政总裁，本公司副董事长。

张志标先生，中国国籍，无境外永久居留权，1973年10月出生，研究生学历。历任中航证券有限公司总助、金融研究所所长，中国航空技术国际控股有限公司资本运营办副主任、战略发展部副经理、行政管理部部长、经营管理部部长、规划发展部部长、飞亚达精密科技股份有限公司董事、天马微电子股份有限公司董事、中国航空工业国际控股（香港）有限公司执行董事，现任深南电路股份有限公司董事，本公司董事、总经理。

肖章林先生，中国国籍，无境外永久居留权，1976年1月出生，上海交通大学工商管理硕士研究生，高级工程师。曾任飞亚达（集团）股份有限公司创新设计部经理助理，中国航空技术国际控股有限公司战略发展部副部长、经营管理部副部长，中国航空技术深圳有限公司规划与经营部部长，中航国际控股股份有限公司公司秘书，天马微电子股份有限公司董事，中航善达股份有限公司董事。现任中国航空技术国际控股有限公司经营管理部部长，飞亚达精密科技股份有限公司董事，深南电路股份有限公司董事，本公司董事。

梁瑞池先生，中国国籍，无境外永久居留权，1971年9月出生，中央财经大学经济学学士。历任深圳发展银行龙华支行信贷部负责人、深圳东江环保股份公司总经理助理和监事、天虹商场股份有限公司监事、莱蒙国际集团有限公司经营管理部总经理、战略投资部总经理及深圳水榭花都房地产公司总经理、莱蒙国际助理总裁兼广东区域公司总经理、莱蒙国际执行副总裁，现任莱蒙国际集团有限公司执行董事兼首席执行官，本公司董事。

李培寅先生，中国国籍，无境外永久居留权，1986年9月出生，厦门大学会计学硕士研究生，美国密苏里州立大学MBA，注册会计师、高级会计师。历任中国航空技术国际控股有限公司财务管理部部长助理、

副部长。现任中国航空技术国际控股有限公司财务管理部副部长（主持工作），本公司董事。

陈少华先生，中国国籍，无境外永久居留权，1961年12月出生，厦门大学经济学博士。历任厦门大学会计系助教、讲师、副教授、教授，中兴通讯股份有限公司独立董事、厦门三五互联科技股份有限公司独立董事、福建南纺股份有限公司独立董事、福建纳川管材科技股份有限公司独立董事、厦门市美亚柏科信息股份有限公司独立董事、天马微电子股份有限公司独立董事、福建七匹狼实业股份有限公司独立董事、中华联合保险集团股份有限公司独立董事、大博医疗科技股份有限公司独立董事、中国中材国际工程股份有限公司独立董事、上海康鹏科技股份有限公司独立董事、厦门跨国企业会计学会会长、厦门总会计师学会副会长。现任厦门大学管理学院会计系退休返聘教授、厦门跨国企业会计学会会长、厦门总会计师学会副会长、上海康恒环境股份有限公司独立董事、北京极智嘉科技股份有限公司独立董事，中国投融资担保股份有限公司独立董事、厦门美亚柏科信息股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

梁广才先生，中国国籍，香港永久性居民，具有英国居留权，1956年3月出生，香港中文大学社会科学学士学位。历任鹏利国际集团有限公司、中国食品有限公司及祥泰行集团有限公司执行董事。现任中国环境资源集团有限公司的执行董事，景林资本有限公司董事、总裁兼股东，本公司独立董事。

傅曦林先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972年8月出生，武汉大学法学博士学历。历任江苏三山实业股份有限公司董事会秘书、中国平安保险（集团）股份有限公司董秘处董事会秘书、深圳国际高新技术产权交易所法律与监管部总经理、汉唐证券有限公司风险控制总部副总经理，现任广东华商律师事务所高级合伙人、深圳市水务规划设计院股份有限公司独立董事、红塔红土基金管理有限公司独立董事，兼任深圳国际仲裁院仲裁员，本公司独立董事。

2. 监事

王宝瑛先生，中国国籍，无境外永久居留权，1964年7月出生，北京航空航天大学学士、中欧国际工商学院EMBA，研究员级高级工程师。历任公司副总经理、深圳市南光（集团）股份有限公司第一副总经理、中国航空技术进出口深圳有限公司企业战略与管理部经理、总经理助理、中航国际控股股份有限公司执行董事、飞亚达（集团）股份有限公司董事、中国航空技术国际控股有限公司专务，中国航空技术深圳有限公司专务、天马微电子股份有限公司监事会主席、飞亚达精密科技股份有限公司监事会主席、深南电路股份有限公司监事会主席，现任中国航空技术国际控股有限公司专职董监事，本公司监事会主席。

罗文俊先生，中国国籍，无境外永久居留权，1957年2月出生，大专学历，商业企业管理经济师、基本建设管理工程师。历任上海市闸北区人民政府财政贸易办公室业务科科长、上海新新百货公司总经理、上海市闸北区人民政府商委主任助理、上海名品商厦总经理、上海心族百货有限公司董事总经理、上海明天广场有限公司董事总经理、上海不夜城股份有限公司董事常务副总、莱蒙国际集团（上海）有限公司总经理、莱蒙商业物业公司董事长和莱蒙国际集团有限公司高级副总裁。现任莱蒙国际集团有限公司总监察、

高级顾问，本公司监事。

陈凯锋先生，中国国籍，无境外永久居留权，1977年12月出生，大专学历。历任公司高级网络工程师及高级系统工程师，现任公司高级运维工程师、工会副主席，本公司职工监事。

3. 高级管理人员

张志标先生：董事、总经理（见前述董事介绍）

郑蔓女士，中国国籍，无境外永久居留权，1971年4月出生，大学本科学历、中欧国际工商学院EMBA，经济师。历任东门天虹副总经理、公司营运管理部副经理、梅林天虹总经理、营运部经理、战略部经理、华南区副总经理、战略与营运总监、电商事业部总经理、公司助理总经理，现任本公司副总经理。

谭晓华女士，中国国籍，无境外永久居留权，1982年2月出生，大学本科学历。历任公司总部企划部策划、分部部长、华南区营销副总监、战略与营运副总监、电商事业部总经理，公司助理总经理兼数字化经营中心总经理、深圳市灵智数字科技有限公司总经理，现任本公司副总经理。

黄国军先生，中国国籍，无境外永久居留权，1979年9月出生，大学本科学历。历任公司东门天虹品类经理、统配中心采购分部和招商分部业务员、统配中心超市分部部长、南昌公司统配中心经理、商品中心副总监、东莞君尚总经理、君尚百货助理总经理、华中区总经理、江西区总经理、公司助理总经理，现任本公司副总经理。

陈卓先生，中国国籍，无境外永久居留权，1976年9月出生，高级会计师，中央财经大学经济学学士，武汉大学MBA，中欧国际工商学院EMBA。历任飞亚达精密科技股份有限公司证券事务代表、战略与信息部副经理、战略与信息部经理、总经理助理、监事、总会计师兼董事会秘书，飞亚达销售有限公司财务信息部经理、总经理助理、副总经理，现任公司副总经理兼总会计师。

徐楠女士，中国国籍，无境外永久居留权，1978年1月出生，硕士研究生学历。历任公司培训管理员、培训中心主任、人力资源部助理总监/副总监、天虹商学院执行院长、人力资源部总监、公司助理总经理，现任公司人力资源部总监、成都公司总经理、公司副总经理。

万颖女士，中国国籍，无境外永久居留权，1976年5月出生，硕士研究生学历，中欧国际工商学院EMBA，经济师、会计师。历任公司商场分部部长、商场助理总经理、南昌公司助理总经理、公司财务部副总监\总监、公司证券事务部总监、公司资本运营部总监、公司助理总经理，深圳市奥轩投资股份有限公司董事，广东省深圳市第五届人民代表大会代表，现任公司副总经理、董事会秘书。

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
黄俊康	五龙贸易有限	董事会主席	2005年9月12日	—	否

	公司				
在股东单位任职情况的说明	无				

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
黄俊康	莱蒙国际集团有限公司	董事会主席兼行政总裁	2009年8月25日	—	是
肖章林	中国航空技术国际控股有限公司	经营管理部部长	2021年1月7日	—	是
李培寅	中国航空技术国际控股有限公司	财务管理部副部长（主持工作）	2020年12月28日	—	是
梁瑞池	莱蒙国际集团有限公司	执行董事兼副首席执行官	2019年8月5日	—	是
陈少华	厦门大学管理学院	会计系教授（返聘）	2021年12月6日	—	是
梁广才	中国环境资源集团有限公司	执行董事	2008年10月	—	是
	景林资本有限公司	董事兼总裁	2002年4月	—	是
傅曦林	广东华商律师事务所	高级合伙人	2004年9月16日	—	是
罗文俊	莱蒙国际集团有限公司	总监察、高级顾问	2018年3月3日	—	是
王宝瑛	中国航空技术深圳有限公司	专职董监事	2020年1月	—	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

2018年4月4日，公司2017年股东大会审议通过了《关于调整公司独立董事津贴的议案》，同意将公司独立董事津贴由每年9万元（含税）调整为12.8万元（含税）；2011年11月1日，公司第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于修订〈公司高管人员薪酬及考核管理办法〉的议案》。

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
高书林	董事长	男	49	现任	187.04	否
黄俊康	副董事长	男	66	现任	--	是
张旭华	董事	男	44	离任	131.78	否
	总经理					
张志标	董事	男	48	现任	35.98	否
	总经理					
汪名川	董事	男	55	离任	--	是

肖章林	董事	男	45	现任	--	是
梁瑞池	董事	男	50	现任	--	是
李培寅	董事	男	35	现任	--	是
陈少华	独立董事	男	60	现任	12.80	否
梁广才	独立董事	男	65	现任	12.80	否
傅曦林	独立董事	男	49	现任	12.80	否
王宝瑛	监事会主席	男	57	现任	--	是
罗文俊	监事	男	64	现任	--	是
陈凯锋	职工监事	男	44	现任	12.49	否
宋瑶明	副总经理	男	54	离任	143.48	否
	总会计师					
孙金成	副总经理	男	57	离任	143.48	否
郑蔓	副总经理	女	50	现任	143.48	否
姜勇	副总经理	男	56	离任	153.48	否
谭晓华	副总经理	女	39	现任	145.73	否
黄国军	副总经理	男	42	现任	147.02	否
万颖	副总经理	女	45	现任	129.77	否
	董事会秘书					
合计	--	--	--	--	1412.13	--

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
第五届董事会第二十二次会议	2021年1月14日	2021年1月15日	会议审议通过《关于回购公司股份的方案》、《关于提议召开公司2021年第一次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第二十三次会议	2021年2月4日	2021年2月5日	会议审议通过《公司提名非独立董事候选人（李培寅）的议案》、《关于提议召开公司2021年第二次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第二十四次会议	2021年2月25日	2021年2月26日	会议审议通过《关于调整公司内部管理机构的议案》、《关于调整公司第五届董事会审计委员会委员的议案》。
第五届董事会第二十五次会议	2021年3月10日	2021年3月12日	会议审议通过《公司2020年度总经理工作报告及2021年度经营思路》、《致同会计师事务所（特殊普通合伙）从事公司2020年度审计工作总结报告》、《公司2020年财务决算报告》、《公司2020

			年度利润分配预案》、《公司2020 年度报告及摘要》、《公司2021 年度日常关联交易预计的议案》、《关于公司与中航工业集团财务有限责任公司关联存款持续风险评估报告的议案》、《公司2020 年度董事会工作报告》、《公司董事长2020 年度薪酬的议案》、《公司高管人员2020 年度薪酬的议案》、《公司2020 年度内部控制自我评价报告》、《公司内部控制规则落实自查表及整改计划的议案》、《关于公司2020 年度内控体系工作报告的议案》、《公司2020 年度社会责任报告》、《关于提议召开公司2020 年度股东大会的议案》。
第五届董事会第二十六次会议	2021 年 4 月 13 日	2021 年 4 月 15 日	会议审议通过《关于会计政策变更的议案》、《关于修订〈公司财务管理制度〉的议案》、《公司2021 年第一季度报告的议案》、《公司2020 年第四季度内部审计工作报告》。
第五届董事会第二十七次会议	2021 年 6 月 15 日	2021 年 6 月 17 日	会议审议通过《关于公司变更会计师事务所的议案》、《关于公司增加自有闲置资金购买现金管理产品的议案》、《关于公司与中航工业集团财务有限责任公司签订金融服务协议的议案》、《关于公司与中航工业集团财务有限责任公司关联存款风险评估报告的议案》、《关于提议召开公司2021 年第三次临时股东大会的议案》，并听取了《公司2021 年第一季度内部审计工作报告》。
第五届董事会第二十八次会议	2021 年 6 月 28 日	2021 年 6 月 29 日	会议审议通过《关于提名公司非独立董事候选人的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》。
第五届董事会第二十九次会议	2021 年 7 月 14 日	2021 年 7 月 15 日	会议审议通过《关于变更新租

			赁准则衔接处理方法的议案》。
第五届董事会第三十次会议	2021年8月16日	2021年8月18日	会议审议通过《公司2021年半年度报告的议案》、《关于与中航工业集团有限责任公司关联存款持续风险评估报告的议案》。
第五届董事会第三十一次会议	2021年9月15日	2021年9月16日	会议审议通过《关于预挂牌转让天虹微喔便利店（深圳）有限公司100%股权的议案》、《关于签订〈股权转让意向协议〉的议案》。
第五届董事会第三十二次会议	2021年10月13日	2021年10月14日	会议审议通过《关于2022年向银行申请授信额度的议案》、《关于修订〈对外担保管理办法〉的议案》、《关于修订〈财务负责人管理制度〉的议案》、《关于修订〈内部审计管理制度〉的议案》、《关于公司注销东莞市万店通商贸有限公司的议案》、《关于调整公司内部管理机构的议案》、《2021年第二季度内部审计工作报告》。
第五届董事会第三十三次会议	2021年10月26日	2021年10月27日	会议审议通过《公司2021年第三季度报告的议案》。
第五届董事会第三十四次会议	2021年11月8日	2021年11月9日	会议审议通过《关于挂牌转让天虹微喔便利店（深圳）有限公司100%股权的议案》、《关于提议召开公司2021年第四次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第三十五次会议	2021年11月13日	2021年11月16日	会议审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》。
第五届董事会第三十六次会议	2021年12月6日	2021年12月7日	会议审议通过《关于公司关闭南昌象湖天虹的议案》、《2021年第三季度内部审计工作报告》。
第五届董事会第三十七次会议	2021年12月24日	2021年12月25日	会议审议通过《关于调整公司第五届董事会战略委员会委员的议案》、《关于制定〈董事会授权管理办法〉的议案》、《关于修订〈总经理工作细则〉的议案》。

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
高书林	16	2	14	--	--	否	3
黄俊康	16	--	16	--	--	否	0
张志标	2	--	2	--	--	否	0
张旭华	5	1	4	--	--	否	2
李培寅	14	--	14	--	--	否	0
汪名川	1	--	1	--	--	否	0
梁瑞池	16	--	16	--	--	否	0
肖章林	16	1	15	--	--	否	0
陈少华	16	--	16	--	--	否	2
梁广才	16	--	16	--	--	否	2
傅曦林	16	1	15	--	--	否	1

连续两次为亲自出席董事会的说明：不适用

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

报告期内，公司非独立董事、独立董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

1. 董事会审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会由5人组成，其中2名董事，3名独立董事。共召开11次会议，审议了公司定期报告，内审部门提交的季度内部审计报告、内部控制评价报告、年度审计报告、会计师事务所

所年度审计工作总结、续聘外部审计及内部控制审计机构、会计政策变更、修订财务管理制度等事项，并听取了公司 2020 年经营情况及重大事项进展情况报告，详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度的建设及执行情况，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。

2. 董事会提名委员会

报告期内，公司董事会提名委员会共召开2次会议，审议了提名非独立董事候选人、聘任公司高级管理人员等事项。

3. 董事会薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会共召开2次会议，审议了董事长及高级管理人员2020年度薪酬、新任高管薪酬等事项。

4. 董事会战略委员会

报告期内，公司董事会战略委员会结合国内外经济形势和行业环境，对公司发展战略和重大投资事项。

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）
董事会审计委员会	陈少华 汪名川 梁瑞池 梁广才 傅曦林	11	2021年1月4日	议案1: 2020年年度财务报表；议案2: 公司2020年财务报告审计工作计划；议案3: 公司2020年年度审计工作重点。	—	不适用	无
	陈少华 李培寅 梁瑞池 梁广才 傅曦林		2021年2月25日	议案1: 公司2020年财务报表；议案2: 公司2020年第四季度内部审计工作报告；议案3: 2020年度内部审计工作总结及2021年度内部审计工作重点。	—	不适用	无

陈少华 李培寅 梁瑞池 梁广才 傅曦林	2021年2月28日	议案1: 公司2020年度内部控制自我评价报告; 议案2: 公司<内部控制规则落实自查表及整改计划>的议案; 议案3: 公司2020年度财务会计审计报告; 议案4: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)从事公司2020年度审计工作总结报告。	--	不适用	无
陈少华 李培寅 梁瑞池 梁广才 傅曦林	2021年4月8日	议案1: 关于会计政策变更的议案; 议案2: 关于修订《公司财务管理制度》的议案; 议案3: 公司2021年第一季度报告的议案。	--	不适用	无
陈少华 李培寅 梁瑞池 梁广才 傅曦林	2021年5月14日	议案1: 2021年第一季度内部审计工作报告。	--	不适用	无
陈少华 李培寅 梁瑞池 梁广才 傅曦林	2021年6月9日	议案1: 关于公司变更会计师事务所的议案。	--	不适用	无
陈少华 李培寅 梁瑞池 梁广才 傅曦林	2021年7月7日	议案1: 关于变更新租赁准则衔接处理方法的议案。	--	不适用	无

	陈少华 李培寅 梁瑞池 梁广才 傅曦林		2021年8月6日	议案1：公司2021年半年度报告的议案。	--	不适用	无
	陈少华 李培寅 梁瑞池 梁广才 傅曦林		2021年9月10日	议案1：2021年第二季度内部审计工作报告。	--	不适用	无
	陈少华 李培寅 梁瑞池 梁广才 傅曦林		2021年10月21日	议案1：公司2021年第三季度报告的议案。	--	不适用	无
	陈少华 李培寅 梁瑞池 梁广才 傅曦林		2021年12月1日	议案1：2021年第三季度内部审计工作报告。	--	不适用	无
董事会提名委员会	高书林 傅曦林 陈少华 梁瑞池 梁广才	2	2021年1月29日	议案1：《公司提名非独立董事候选人的议案》。	--	不适用	无
	高书林 傅曦林 陈少华 梁瑞池 梁广才		2021年6月25日	议案1：《公司提名非独立董事候选人的议案》；议案2：《关于聘任公司总经理的议案》。	--	不适用	无
董事会薪酬与考核委员会	陈少华 梁广才 傅曦林	2	2021年2月28日	议案1：《公司董事长2020年度薪酬的议案》；议案2：《公司高管人员2020年度薪酬的议案》。	--	不适用	无

			2021年7月8日	议案1:《公司2020年度董事长薪酬总额的议案》;议案2:《公司2020年度总经理薪酬总额的议案》;议案3:《公司2020年度高管人员(不含总经理)薪酬总额的议案》;议案4:《公司新任总经理基本年薪的议案》。	—	不适用	无
--	--	--	-----------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------	---	-----	---

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)	7029
报告期末主要子公司在职员工的数量(人)	10290
报告期末在职员工的数量合计(人)	17319
当期领取薪酬员工总人数(人)	17319
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0
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	14833
技术人员	1217
财务人员	456
行政人员	813
合计	17319
教育程度	
教育程度类别	数量(人)

研究生及以上	136
大学本科	3120
大专	3539
中专/高中	10524
合计	17319

2.薪酬政策

公司根据各职位的相对价值确定薪资标准，结合公司战略发展要求，持续优化薪酬福利政策和约束激励机制，建立全覆盖动力机制，优化超额利润分享与各类专项激励制度，鼓励员工多劳多得，实现员工收入、效能双提升的目标；持续强化为业绩付薪，共创共享，重点保留核心岗位绩优和高潜员工，为公司创造更大的价值。

3.培训计划

2021年员工培训助力业务战略落地，从学习方法、交付效率、以赛代训等方面深化培训工作贴近业务。导入行动学习法，以“超市经营能力复盘”“购百城市中心店打造”等业务课题为培训项目主题，加速把知识向行为改变转化，提升组织学习效率。同时，优化迭代线上学习平台，快速将线下培训项目和线上课程转变为O2O模式，标准化知识点上线，研讨演练线下开展，节约员工参训成本的同时，打破培训课堂的人数限制，使得知识在组织内的传播范围更广更通畅。首开创新人才挑战赛，挖掘全公司202个金点子，提升好想法、新点子的曝光率，帮助业务寻找突破口；并从人才培养的角度，帮助敢想敢干的创新型人才在公司层面发声，为他们提供影响更多人的舞台。全公司共组织学习项目110个（其中公司级10个）涉及中高层563人，管理人员2608人，关键岗位3706人；累计培训时长达到1209课时，学员满意度得分为4.84分。

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

2020年利润分配方案及执行情况：经公司第五届董事会第二十五次会议、2020年度股东大会审议批准，公司以2020年末公司总股本1,200,300,000股剔除已回购股份5,572,450股后的1,194,727,550股为基数，向全体股东每10股派发现金2.1元（含税），本次利润分配合计252,063,000.00元；本次资本公积不转增股本。上述利润分配事宜已实施完毕。

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：	不适用

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）	无
每 10 股派息数（元）（含税）	1.6
每 10 股转增数（股）	无
分配预案的股本基数（股）	1,168,847,750
现金分红金额（元）（含税）	187,015,640.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	201,464,852.43
现金分红总额（含其他方式）（元）	388,480,492.43
可分配利润（元）	1,271,448,644.47
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2021 年度利润分配预案经 2022 年 3 月 9 日召开的第五届董事会第四十一次会议审议通过并拟提交 2021 年度股东大会审议，拟以回购注销后的公司总股本 1,168,847,750 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.6 元（含税），本次利润分配合计 187,015,640.00 元。	

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

1.股权激励

无

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

不适用

2.员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
符合条件的公司部分董事、监事、高级管理人员、公司及公司全资、控股子公司主要管理人员及业务骨干。	274	5,543,716 股	公司两期市场化股票增持计划锁定期届满后,按照相关规定减持了部分所持的公司股份。	0.46%	员工合法薪酬、自筹资金及法律、行政法规允许的其他方式。

注: 以上为截至报告期末的持股情况。

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
高书林	董事长	77,867	38,934	0.003%
张旭华	董事、总经理	35,549	-	-
宋瑶明	副总经理、总会计师	33,010	-	-
孙金成	副总经理	33,010	-	-
郑蔓	副总经理	33,010	-	-
姜勇	副总经理	66,019	66,019	0.006%
谭晓华	副总经理	55,863	27,932	0.002%
黄国军	副总经理	23,700	23,700	0.002%
万颖	董事会秘书	27,932	-	-

注: 截至报告期末, 张旭华先生已离任, 不再担任公司董事、总经理。

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内, 公司第一期、第二期市场化股票增持计划在锁定期届满后, 按照相关规定减持了部分所持的公司股份。截至报告期末, 公司第一期市场化股票增持计划持有公司股票 268.15 万股、占总股本 0.22%, 第二期市场化股票增持计划持有公司股票 286.22 万股、占总股本 0.24%。

报告期内股东权利行使的情况

无

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

报告期内, 公司第一期、第二期市场化股票增持计划的部分参与对象已离职, 增持计划根据管理办法的相关规定, 对离职人持有的增持计划份额进行了强制回购。

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明

无

3.其他员工激励措施

适用 不适用

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

具体内容详见第四节之“一、公司治理的基本情况”。

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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

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3月11日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://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%
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%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	详见表下说明	详见表下说明
定量标准	详见表下说明	详见表下说明
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

内部控制缺陷认定标准：

按照影响公司内部控制目标实现的严重程度，将内部控制缺陷分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。

重大缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。当存在任何一个或多个内部控制重大缺陷时，应当在内部控制评价报告中作出内部控制无效的结论。

重要缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。重要缺陷的严重程度低于重大缺陷，不会严重危及内部控制的整体有效性，但也应当引起董事会、经理层的充分关注。

一般缺陷，是指除重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。

上述内部控制缺陷划分的等级，还需借助一套可遵循的认定标准，以及结合内部控制评价人员的职业判断。为进一步方便判断内控缺陷的等级，公司分别针对财务报告缺陷和非财务报告缺陷制订了各自相应的认定标准：

1. 财务报告内部控制缺陷的认定标准

(1) 定性标准

具有以下特征的缺陷，可考虑认定为重大缺陷：

- ① 该缺陷涉及公司管理层舞弊；
- ② 该缺陷表明内部监督机构未履行基本职能；
- ③ 该缺陷表明财务报告发生严重错报或漏报；
- ④ 该缺陷表明财务报告相关的内控控制环境失效。

(2) 定量标准

以最近年度公告的合并报表数据为基准，确定公司合并报表错报（包括漏报）重要程度的定量标准。

公司内控缺陷评价标准如下：

缺陷等级	评价标准	定量评价标准 1	定量评价标准 2	定量评价标准 3
重大缺陷	由该缺陷或缺陷组合可能导致的年度财务报表错报 > 财务报表重要性水平	错报大于 5000 万且大于年度营业收入的 0.5%	错报大于 3000 万且大于年度营业利润的 5%	舞弊导致错报大于 1000 万的损失
重要缺陷	财务报表重要性水平 20% < 由该缺陷或缺陷组合可能导致的年度财务报表错报 ≤ 财务报表重要性水平	错报大于 1000 万小于 5000 万且位于年度营业收入的 0.1%-0.5%	错报大于 500 万小于 3000 万，且位于年度营业利润的 1%-5%	舞弊导致大于 100 万且小于 1000 万的损失
一般缺陷	由该缺陷或缺陷组合可能导致的年度财务报表错报 < 财务报表重要性水平 20%	错报小于 1000 万且小于年度营业收入的 0.1%	错报小于 500 万且小于年度营业利润的 1%	舞弊导致小于 100 万的损失

注：表中所指金额单位均为人民币；表中所指“小于”不含本数，“大于”均含本数。

2. 非财务报告内部控制缺陷的认定标准

参照财务报告内部控制缺陷的评价标准，确定公司非财务报告内部控制缺陷重要程度的评价标准为：

控制目标	维度	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
战略	业务扩张	对公司业务规模的有序扩张造成严重的负面影响	对公司业务规模的有序扩张造成较为严重的负面影响	对公司业务规模的有序扩张造成一般的负面影响，公

		响,且公司无法消除此种影响;	响,公司在较长时间内难以消除此种影响;	司在一定期限内可以消除此种影响;
	业务结构	对公司业务结构的持续优化造成严重的负面影响,且公司无法消除此种影响;	对公司业务结构的持续优化造成较为严重的负面影响,公司在较长时间内难以消除此种影响;	对公司业务结构的持续优化造成一般的负面影响,公司一定期限内可以消除此种影响;
	盈利能力	对公司盈利水平的稳步提高造成严重的负面影响,且公司无法消除此种影响;	对公司盈利水平的稳步提高造成较为严重的负面影响,公司在较长时间内难以消除此种影响;	对公司盈利水平的稳步提高造成一般的负面影响,公司在一定期限内可以消除此种影响;
	战略执行	战略方案的执行出现严重纰漏,且无法加以弥补;	战略方案的执行出现较大纰漏,且需要付出较大的代价才能加以弥补;	战略方案的执行出现一定程度的纰漏,且需要付出一定的代价才能加以弥补;
运营	营业利润	对年度营业利润产生严重的不利影响,或造成年度营业利润减少3000万元以上;	对年度营业利润产生较大的不利影响,或造成年度营业利润减少500万元以上3000万元以下;	对年度营业利润产生不利影响,或造成年度营业利润减少500万元以下;
	现金流	对现金流产生严重的不利影响,造成现金总流入减少或者现金总流出增加6000万元以上;	对现金流产生较大的不利影响,造成现金总流入减少或者现金总流出增加3000万元以上6000万元以下;	对现金流产生不利影响,造成现金总流入减少或者现金总流出增加3000万元以下;
	投资效果	发生重大投资失误,造成直接经济损失1000万元以上,或投资项目比计划方案延期6个月以上实施,或投资回报率比预期降低40%以上;	发生较大投资失误,造成直接经济损失100万元以上1000万元以下,或投资项目比计划方案延期3个月以上6个月以下实施,或投资回报率比预期降低30%至40%;	发生一般投资失误,造成直接经济损失20万元以上100万元以下,或投资项目比计划方案延期1个月以上3个月以下实施,或投资回报率比预期降低20%至30%(含20%);
	周转能力	对资产周转能力产生重大的不利影响,使得总资产周转率降低20%以上;	对资产周转能力产生较大的不利影响,使得总资产周转率降低10%至20%(含10%);	对资产周转能力产生不利影响,使得总资产周转率降低10%以下;
	业务持续	造成普遍的业务/服务中断,或者业务/服务中断需要半年以上才能恢复;	造成重要的业务/服务中断,或者业务/服务中断需要3个月以上半年以下的时间才能恢复;	企业日常业务受一些影响,造成个别的业务/服务中断,或者业务/服务中断需要3个月以下的时间才能恢复;
	客户关系	严重损害与大客户的关系且无法修复,在客户关系上形成普遍的负面评价,严重威胁到未来客户关系成长;	损害与大客户的关系,或者在客户关系上形成大量的负面评价,威胁到未来客户关系成长;	损害与一般客户的关系,或者对客户关系形成了一定的负面评价;
	员工积极	严重损害整体员工的工作积极性;	较大程度损害整体员工的工作积极性;	损害员工的工作积极性并

	性	作积极性，将引发大规模群体事件，或导致企业文化、企业凝聚力遭受严重破坏；	工作积极性，消极、懒散而大大降低工作效率，对企业文化、企业凝聚力产生重要不利影响；	影响其工作效率，对企业文化、企业凝聚力产生某些不利影响；
	员工技能提升	员工的管理能力和专业技能普遍地大幅度落后于企业发展需求；	员工的管理能力和专业技能在某些重要领域大幅度落后于企业发展需求；	员工的管理能力和专业技能在某些领域落后于企业发展需求；
	经营安全	发生重大消防安全事故，造成人员伤亡、停产停业，或直接经济损失1000万元以上；	发生较大消防安全事故，未造成人员伤亡，但停产停业，或直接经济损失100万元以上1000万元以下；	发生一般消防安全事故，造成直接经济损失20万元以上100万元以下；
资产安全	信息保密	竞争对手获得企业内部绝密信息，对企业运营产生极大的影响；	竞争对手获得企业内部机密信息，利用该类信息竞争对手能够采取针对性极强的应对措施，对企业运营产生重大影响；	竞争对手获得企业内部秘密信息，能够利用该类信息明确推断企业动向并采取应对措施，对企业运营产生中等的的影响；
	资产安全	资产完整性未能得到保证，资产损失达到700万元以上；	资产完整性未能得到保证，资产损失达到350万元以上700万元以下；	资产完整性未能得到保证，资产损失小于350万元；
合法合规	法律纠纷	大量重大商业纠纷、民事诉讼，短时间内负面影响无法消弭，可能支付的赔偿1000万元以上；	数起重大商业纠纷、民事诉讼，并在一定区域和时间段内产生显著影响，可能支付的赔偿100万元以上1000万元以下；	无法调解的商业、民事纠纷时有发生，引起在当地有一定影响的诉讼事项，可能支付的赔偿20万元以上100万元以下；
	违法违规	严重违法法律法规，受到政府部门、法律部门的调查，引起公诉、集体诉讼，可能支付的罚金1000万元以上；	严重违法法律法规，受到政府部门、法律部门的调查，可能支付的罚金100万元以上1000万元以下；	违反法律法规，受到政府部门、法律部门的调查，可能支付的罚金20万元以上100万元以下；

注：表中所指金额单位均为人民币；表中所指“以下”不含本数，“以上”均含本数。

若内控缺陷不符合上述缺陷评价标准的描述，但是具有以下特征，可考虑认定为重大缺陷：

- (1) 缺乏民主决策程序，如缺乏重大问题决策、重要干部任免、重大项目投资决策、大额资金使用(三重一大)决策程序；
- (2) 主要管理人员或重要技术骨干流失严重；
- (3) 媒体负面新闻频现；
- (4) 重大或重要缺陷长期未得到有效整改；
- (5) 严重违法国家法律、行政法规和规范性文件。

2.内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段

公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 3 月 11 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司根据证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》的要求，组织相关部门对公司治理问题进行自查，完成专项自查清单的填写。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。

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
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

天虹始终持续开展绿色行动，积极影响和带动各利益相关方共同解决环境问题，为建设绿色、清洁、可持续的美好生活贡献力量。

（一）节能减排

节能评审：2021年，天虹完成“十三五”能耗目标自查与市级“双控”评审。天虹在“十二五”至“十三五”期间一直积极响应国家节能降耗号召，连续多年完成政府下达节能目标，并通过政府及第三方每年节能审查，按照国家相关法律法规合法、合理、高效用能。

节能监察：天虹2021年单位营业面积建筑能耗为231.72千瓦时/平方米，低于《深圳市商场建筑能耗限额标准》能耗基准线。

能源计量器具的配备与管理：天虹依据《GB 17167-2006 用能单位能源计量器具配备和管理通则》制定了《天虹商场能源计量管理制度》。在各门店均配备能源计量表，由各当班电工负责使用、记录和日常维护。

碳排放核查：天虹积极配合碳核查机构，在2021年完成了对前三年（2018-2020年度）的碳排放核查和评审相关工作。

助力行业发展：天虹积极配合行业协会，与协会共同优化和完善行业节能减排体系，助力行业发展。天虹结合自身实际情况，积极向中国连锁经营协会提供有效数据和提出相关意见，助力协会开展了环境友好门店的评价实施框架搭建、《消耗臭氧层物质管理条例》修订、零售行业低碳发展路径项目研究等多项卓有成效的工作，获得了协会的高度认同和评价。

（二）坚持推进节能项目

天虹通过例行节能监测、能源审计、能效对标、内部审核、组织能耗计量与测试、组织能量平衡统计、管理评审、自我评价、节能技改、节能考核等措施，不断提高能源管理体系持续改进的有效性，实现能源管理方针和承诺，并达到预期的能源消耗以及使用目标。

“十三五”期间天虹完成多家门店综合节能改造：厦门海沧天虹、福州王庄天虹，深圳坂田天虹、深圳宝安天虹购物中心等，并成功获得了深圳市住建局颁发的《坂田天虹公共建筑能效提升示范项目》以及《宝安购物中心天虹公共建筑能效提升示范项目》，得到了政府的支持以及行业的认同。

截止 2021 年，天虹在深圳的新店建设和老店改造中大力推广节能技术，主要针对三大用能设备：空调系统、冷链系统、照明系统进行成熟节能技术的应用以及新型节能技术的试用评估。

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

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

具体内容详见公司于 2022 年 3 月 11 日在巨潮资讯网上披露的《社会责任报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

天虹高度重视乡村振兴工作，成立专项工作小组，每年制定销售目标，定期召开会议部署落实帮扶工作，多次深入产地了解情况及困难，并就产地种植、销售等进行指导，为偏远地区的农产品销售提供帮助。引进贵州省安顺市关岭县、安顺市平坝区的蔬果、包装肉制品等爱心农产品近 20 种。来自安顺的牛肉制品已开发成天优自有品牌，将在天虹超市长期销售。

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	中航国际实业	关于避免同业竞争承诺和关联交易的承诺	<p>中航国际实业已向公司出具《关于避免同业竞争和关联交易的承诺函》，承诺如下：</p> <p>(一) 关于同业竞争的承诺</p> <p>1.除天虹股份外，中航国际实业及其控制的其他企业目前未从事与天虹股份主营业务相同或类似的业务，与天虹股份不构成同业竞争。中航国际实业将不以任何方式直接或间接经营任何与天虹股份的主营业务构成或可能构成实质竞争关系的业务，以避免与天虹股份构成实质同业竞争。</p> <p>2.若因中航国际实业业务发展需要，对从事与天虹股份相同或相似业务进行投资或控制。导致中航国际实业的业务与天虹股份的业务发生重合而可能构成同业竞争，中航国际实业承诺，天虹股份有权在同等条件下优先收购该等业务所涉及资产或股权，或中航国际实业通过合法途径促使其控制的全资、控股企业或其他关联企业向天虹股份转让该等资产或股权，或中航国际实业通过其他公平、合理的途径对业务进行调整，以避免与天虹股份的业务构成同业竞争。</p> <p>3.中航国际实业确认承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。</p> <p>4.此承诺在中航国际实业为天虹股份控股股东期间持续有效，若违反上述承诺，将承担因此给天虹股份造成的一切损失。</p> <p>(二) 关于关联交易的承诺</p> <p>1.中航国际实业将尽量避免本公司以及其下属全资、控股或其他具有实际控制权的</p>	中航国际实业于2021年11月22日签署承诺函，承诺函于2021年12月29日生效	在股份公司依法存续期间且中航国际实业仍然为公司控股股东或间接持有股份公司5%以上股份的情况下	承诺人遵守了所作的承诺

			<p>企事业单位与天虹股份之间产生关联交易事项（自天虹股份领取薪酬或津贴的情况除外），对于无法避免的关联交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。</p> <p>2.中航国际实业将严格遵守证券监管规定及天虹股份章程等制度中关于关联交易事项的规定和要求，所涉及的关联交易将按照天虹股份关联交易决策程序进行，并及时对关联交易事项进行信息披露。</p> <p>3.上述承诺在中航国际实业作为天虹股份控股股东期间持续有效，若违反上述承诺，将承担因此给天虹股份造成的一切损失。</p>			
	中航国际实业	关于独立性的承诺	<p>中航国际实业出具《收购天虹股份关于独立性的承诺》，承诺如下：</p> <p>1.人员独立</p> <p>（1）保证天虹股份总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不会在中航国际实业及其下属全资、控股或其他具有实际控制权的企事业单位（以下简称“下属企事业单位”）担任除董事、监事以外的职务，不会在中航国际实业及其下属企事业单位领薪。</p> <p>（2）天虹股份的财务人员不会在中航国际实业及其下属企事业单位兼职。</p> <p>2.财务独立</p> <p>（1）保证天虹股份设置独立的财务会计部门和拥有独立的财务核算体系和财务管理制度。</p> <p>（2）保证天虹股份在财务决策方面保持独立，中航国际实业及其下属企事业单位不干涉天虹股份的资金使用。</p> <p>（3）保证天虹股份保持自己独立的银行账户，不与中航国际实业及其下属企事业单位共用一个银行账户。</p> <p>3.机构独立</p> <p>（1）保证天虹股份及其子公司依法建立和完善法人治理结构，并与中航国际实业下属企事业单位机构完全分开；保证天虹股份及其子公司与中航国际实业下属企事业单位之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。</p>	中航国际实业于2021年11月22日签署承诺函，承诺函于2021年12月29日生效	中航国际实业为公司控股股东期间持续有效	承诺人均遵守了所作的承诺

		<p>(2) 保证天虹股份及其子公司独立自主运作, 中航国际实业不会超越天虹股份董事会、股东大会直接或间接干预天虹股份的决策和经营。</p> <p>4.资产独立</p> <p>(1) 保证天虹股份及其子公司资产的独立完整。</p> <p>(2) 保证中航实业及其下属企事业单位不违规占用天虹股份资产、资金及其他资源。</p> <p>5.业务独立</p> <p>(1) 保证天虹股份拥有独立的生产和销售体系: 在本次交易完成后拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力, 在产、供、销等环节不依赖于中航国际实业及其下属企事业单位。</p> <p>(2) 保证严格控制关联交易事项, 避免和减少天虹股份及其子公司与中航国际实业及其下属企事业单位之间的关联交易, 对于无法避免的关联交易将在平等、自愿的基础上, 按照公平、公允和等价有偿的原则进行, 交易价格将按照市场公认的合理价格确定, 并及时进行信息披露。</p> <p>(3) 保证不以依法行使股东权利以外的任何方式, 干预天虹股份的重大决策事项, 影响天虹股份资产、人员、财务、机构、业务的独立性。</p> <p>上述承诺在中航国际实业作为天虹股份控股股东期间持续有效, 若本公司违反上述承诺, 将承担因此给天虹股份造成的一切损失。</p>			
中航国际实业; 中航国际; 五龙公司	其他承诺	<p>中航国际、中航技深圳公司及五龙公司于2013年9月23日签署的《关于天虹商场股份有限公司之契约》有效期间及不重大损害五龙公司利益的前提下, 五龙公司不可撤销地、不设限制地及无偿地向中航国际或其指定公司授予其持有的9602.4万股公司股份(包括其它所有不时与因任何股份之分拆、合并、转增、送股、重整股份面额或股份重新分类所产生的股份、或认购公司股份或无偿接受公司股份之权利(如有))(以下简称“该等股份”)的所有于公司股东大会或任何股东决议的</p>	中航国际实业于2021年11月22日签署承诺函, 承诺函于2021年12月29日生效	在《关于天虹商场股份有限公司之契约》有效期间	承诺人均遵守了所作的承诺

			任何事项的股东决策、投票权，并确认中航国际或其指定公司可随其绝对酌情权自由行使(或不行使)该等投票权而不受任何限制；除非获中航国际事先书面同意，五龙公司不得以任何其它方式行使其就该等股份在公司的股东决策、投票权。 2021年11月22日中航国际出具《授权书》将上述股东决策、投票权授予中航国际实业。			
资产重组时所作承诺	--	--	--	--	--	--
首次公开发行或再融资时所作承诺	航空工业	关于避免同业竞争承诺	航空工业已向公司出具《避免同业竞争承诺函》，主要承诺条款如下： 1. 航空工业（包括航空工业的全资、控股企业或其他关联企业，下同）目前未从事与股份公司主营业务相同或类似的业务，与股份公司不构成同业竞争。在股份公司依法存续期间且航空工业仍然为股份公司实际控制人或间接持有股份公司 5%以上股份的情况下，航空工业将不以任何方式直接或间接经营任何与股份公司的主营业务有竞争或可能构成竞争的业务，以避免与股份公司构成同业竞争。 2. 航空工业仍然为股份公司实际控制人或间接持有股份公司 5%以上股份的期间，若因航空工业或股份公司的业务发展，而导致航空工业的业务与股份公司的业务发生重合而可能构成竞争，航空工业同意股份公司有权在同等条件下优先收购该等业务所涉及资产或股权，和/或通过合法途径促使航空工业所控制的全资、控股企业或其他关联企业向股份公司转让该等资产或控股权，和/或航空工业通过其他公平、合理的途径对航空工业的业务进行调整，以避免与股份公司的业务构成同业竞争。 3. 如因航空工业违反本承诺函而给股份公司造成损失的，航空工业同意对由此而给股份公司造成的损失予以赔偿。	2009年2月26日	在股份公司依法存续期间且航空工业仍然为股份公司实际控制人或间接持有股份公司 5%以上股份的情况下	承诺人遵守了所作的承诺
	中航技深圳公司	关于避免同业竞争承诺	中航技深圳公司已向公司出具《避免同业竞争承诺函》，承诺如下： 1. 中航技深圳公司（包括控制的全资、控股企业或其他关联企业，下同）目前未从事与股份公司主营业务相同或类似的业务，与股份公司不构成同业竞争。在股份	2008年10月30日	在股份公司依法存续期间且中航技深圳公司为股份公司实际控制人或	承诺人遵守了所作的承诺，并于2021年

			<p>公司依法存续期间且中航技深圳公司仍然为股份公司第一大股东或持有股份公司 5%以上股份的情况下,中航技深圳公司将不以任何方式直接或间接经营任何与股份公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务,以避免与股份公司构成同业竞争。</p> <p>2. 在中航技深圳公司仍然为股份公司第一大股东或持有股份公司 5%以上股份的期间,若因中航技深圳公司或股份公司的业务发展,而导致中航技深圳公司的业务与股份公司的业务发生重合而可能构成同业竞争,中航技深圳公司承诺,股份公司有权在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权,或中航技深圳公司通过合法途径促使中航技深圳公司所控制的全资、控股企业或其他关联企业向股份公司转让该等资产或股权,或中航技深圳公司通过其他公平、合理的途径对业务进行调整,以避免与股份公司的业务构成同业竞争。</p> <p>3. 如因中航技深圳公司违反本承诺函而给股份公司造成损失的,中航技深圳公司同意对由此而给股份公司造成的损失予以赔偿。</p>		间接持有股份公司 5%以上股份的情况下	12月29日承诺履行完毕。 中航技深圳公司将股份公司股权全部转让给中航国际实业,中航技深圳公司不再是股份公司股东
	五龙公司	关于避免同业竞争承诺	<p>五龙公司已向公司出具《避免同业竞争承诺函》,承诺如下:</p> <p>1.五龙公司(包括控制的全资、控股企业或其他关联企业,下同)目前未从事与股份公司主营业务相同或类似的业务,与股份公司不构成同业竞争。在股份公司依法存续期间且五龙公司仍然持有股份公司 5%以上股份的情况下,五龙公司承诺将不以任何方式直接或间接经营任何与股份公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务,以避免与股份公司构成同业竞争。</p> <p>2.在五龙公司仍然持有股份公司 5%以上股份期间,若因五龙公司或股份公司的业务发展,而导致五龙公司的业务与股份公司的业务发生重合而可能构成同业竞争,五龙公司承诺,股份公司有权在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权,或五龙公司通过合法途径促使五龙公司所</p>	2008年10月30日	在股份公司依法存续期间且五龙公司仍然持有股份公司 5%以上股份的情况下	承诺人遵守了所作的承诺

			控制的全资、控股企业或其他关联企业向股份公司转让该等资产或股权，或五龙公司通过其他公平、合理的途径对业务进行调整，以避免与股份公司的业务构成同业竞争。 3.如因五龙公司违反本承诺函而给股份公司造成损失的，五龙公司同意对由此而给股份公司造成的损失予以赔偿。			
	高书林、宋瑶明、孙金成、万颖	其他承诺	承诺在职期间不组织、不参加任何与公司有直接竞争关系的公司；杜绝任何不正当使用公司商业秘密的行为。并承诺没有与公司存在利益冲突的对外投资。	2008年10月30日	在职期间	承诺人均遵守了所作的承诺。
	公司高级管理人员：高书林、宋瑶明、孙金成、万颖	股份限售承诺	公司高级管理人员及职工监事承诺：自公司股票上市之日起三年内不以任何方式转让其间接持有的公司股份；公司股票上市满三年后，每年转让其间接持有的公司股份不超过其间接持有公司股份总数的25%；离职半年内，将不以任何方式转让其间接持有的公司股份；申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售其间接持有的公司股份不超过其间接持有公司股份总数的50%。	2009年2月18日	长期有效	承诺人均遵守了所作的承诺。
	中航技深圳公司；五龙公司；中航国际	其他承诺	中航国际、中航技深圳公司及五龙公司于2013年9月23日签署的《关于天虹商场股份有限公司之契约》有效期间及不重大损害五龙公司利益的前提下，五龙公司不可撤销地、不设限制地及无偿地向中航国际或其指定公司授予其持有的9602.4万股公司股份(包括其它所有不时与因任何股份之分拆、合并、转增、送股、重整股份面额或股份重新分类所产生的股份、或认购公司股份或无偿接受公司股份之权利(如有))(以下简称“该等股份”)的所有于公司股东大会或任何股东决议的任何事项的股东决策、投票权，并确认中航国际或其指定公司可随其绝对酌情权自由行使(或不行使)该等投票权而不受任何限制；除非获中航国际事先书面同意，五龙公司不得以任何其它方式行使其就该等股份在公司的股东决策、投票权。	2013年9月23日	在《关于天虹商场股份有限公司之契约》有效期间	承诺人均遵守了所作的承诺
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
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无

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

详见第十节财务报告中重要的会计政策和会计估计变更的相关内容。

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

本公司 2021 年度合并范围包括 32 户子公司和 1 个结构化主体，本年度合并范围比上年度减少 1 户。

详见第三节 管理层讨论与分析中报告期内合并范围是否发生变动的相关内容。

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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	125
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	龙娇、王冬
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	无

境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

2021年7月2日第三次临时股东大会审议通过了《关于公司变更会计师事务所的议案》。公司原聘任的会计师事务所致同会计师事务所（特殊普通合伙）聘期届满，根据公司业务发展需要，为了更好地推进审计工作开展，经综合评估及审慎研究，公司聘任大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度财务报表和内部控制审计机构。

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

本年度，公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计机构，负责公司2021年度内部控制审计工作。期限为一年，费用为30万元。

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

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末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

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款 限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万 元）	本期发生额		期末余额（万 元）
					本期合计存入 金额（万元）	本期合计取出 金额（万元）	
中航财司	公司控股股东 财务公司	550,000.00	活期存款利 率：0.455% 协定存款： 1.665% 七天通知存 款：1.89%	350,059.68	4,384,370.65	4,356,734.72	377,695.62

说明：公司与航空工业财务签订的金融服务框架协议中，存款服务规定：人民币存款：中航工业集团财务有限责任公司吸收公司及子公司存款的利率，应不低于中国人民银行就该种类存款规定的同期基准利率下限；外币存款：航空工业财务按相应存款类别及人民币的挂牌利率计付利息，航空工业财务根据市场情况，按照不低于国内商业银行挂牌利率的原则，对挂牌利率进行浮动；对于符合规定的大额存款（300 万美元）可根据市场情况，以不低于国内市场利率的原则，协商确定存款利率。除符合前述外，航空工业财务吸收公司及子公司存款的利率，应不低于任何第三方就同类存款向公司及/或子公司提供的利率。

上述存款利率范围为报告期内关联方对公司各类存款的实际利率。

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

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

托管情况说明

具体内容详见本报告第四节之“五、零售行业经营性信息分析”的报告期内签约及续签门店情况。

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

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

具体内容详见本报告第四节之“五、零售行业经营性信息分析”的报告期内签约及续签门店情况。

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

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	是否关联交易	关联关系	备注
深圳市宝源股份合作公司	天虹股份	房屋建筑物	2012年7月31日	2028年10月25日	财务核算结果	否	--	深圳宝安中心区
深圳市银星房地产开发有限公司	天虹股份	房屋建筑物	2012年7月31日	2028年10月25日	财务核算结果	否	--	天虹购物中心
深圳市宝安宝利来实业有限公司	天虹股份	房屋建筑物	2010年4月30日	2025年4月29日	财务核算结果	否	--	深圳公明天虹
深圳市沙井沙一股份合作公司	天虹股份	房屋建筑物	2021年7月1日	2030年3月31日	财务核算结果	否	--	深圳沙井天虹
长沙金秋房地产开发有限公司	长沙天虹	房屋建筑物	2007年10月21日	2029年4月21日	财务核算结果	否	--	长沙芙蓉天虹

深圳市富源房地产开发有限公司	天虹股份	房屋建筑物	2016年9月9日	2024年9月8日	财务核算结果	否	--	深圳创业天虹
深圳市信贤房地产开发有限公司	天虹股份	房屋建筑物	2014年1月3日	2029年1月2日	财务核算结果	否	--	深圳坂田天虹
深圳市宝安宝利来实业有限公司	天虹股份	房屋建筑物	2021年4月16日	2026年4月15日	财务核算结果	否	--	深圳松岗天虹
深圳中航观澜地产发展有限公司	天虹股份	房屋建筑物	2007年2月24日	2032年2月23日	财务核算结果	是	--	深圳观澜天虹
深圳市京基房地产股份有限公司	天虹股份	房屋建筑物	2008年1月20日	2023年1月19日	财务核算结果	否	--	深圳沙河天虹

2.重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
购买南昌九州天虹广场项目商品房的按揭贷款客户	2015年07月21日	100,000	已与相关按揭银行签署协议	7,618.29	连带责任保证	--	--	自银行与购房人签订借款合同之日起至购买人所购房屋办妥正式抵押登记,并将房地产权证和/或房地产他项权证交由银行执管之日止	是	否
				6,300.26					否	否
购买苏州相城天虹项目商品房的按揭贷款客户	2015年10月15日	100,000	已与相关按揭银行签署协议	234.71	连带责任保证	--	--	自中航技深圳公司按照《履约保证协议》履行保证义务之次日起,至公司全部清还相关款项及费用为止	是	否
				127.01					否	否
中航技深圳公司	2020年7月30日	170,081.60	自中航技深圳公司按照《履约保证协议》履行保证义务之次日起	170,081.60	连带责任保证	--	170,081.60		否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				184,361.87		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			370,081.60	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				176,508.87		

公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
苏州天虹	2011年01月13日	32,000	2011年01月21日	802.24	连带责任保证	--	23,000	2021年12月31日	是	否
				19,823.39						2031年1月21日
苏州天虹	2018年10月10日	13,400	2019年4月22日	1,330.37	连带责任保证	--	13,400	2021年6月1日	是	否
			2020年8月19日	568.49	连带责任保证	--		2023年7月1日	否	否
			2020年11月19日	30.05	连带责任保证	--		2021年3月27日	是	否
			2021年1月13日	40.60	连带责任保证	--		2021年5月24日	是	否
			2021年3月15日	20.50	连带责任保证	--		2021年8月18日	是	否
			2021年7月20日	1,602.27	连带责任保证	--		2023年5月1日	否	否
			2021年10月28日	5.00	连带责任保证	--		2022年8月26日	否	否
惠州天虹	2020年4月9日	6,000	2019年11月18日	697.00	连带责任保证	--	6,000	2022年11月1日	否	否
南昌天虹	2020年4月9日	11,500	2019年6月25日	5,000.00	连带责任保证	--	11,500	2022年3月31日	否	否
			2020年1月13日	18.52	连带责任保证	--		2021年8月1日	是	否
			2020年5月22日	300.00	连带责任保证	--		2021年4月30日	是	否
			2020年11月5日	21.57	连带责任保证	--		2021年8月31日	是	否
			2020年11月5日	10.00	连带责任保证	--		2021年8月31日	是	否
			2020年11月26日	25.00	连带责任保证	--		2021年11月18日	是	否
			2021年1月13日	16.91	连带责任保证	--		2022年7月31日	否	否
			2021年2月26日	30.35	连带责任保证	--		2021年5月30日	是	否
			2021年3月15日	104.80	连带责任保证	--		2023年12月31日	否	否

			2021年5月11日	22.14	连带责任保证	--		2022年5月1日	否	否
			2021年5月28日	20.77	连带责任保证	--		2022年6月10日	否	否
厦门天虹	2018年10月10日	4,900	2018年12月29日	380.00	连带责任保证	--	4,900	2023年12月20日	否	否
			2020年8月6日	180.00	连带责任保证	--		2023年8月6日	否	否
长沙天虹	2018年10月10日	5,100	2019年7月24日	330.00	连带责任保证	--	5,100	2021年5月31日	是	否
			2021年3月15日	383.20	连带责任保证	--		2022年1月31日	否	否
东莞工贸	2020年8月6日	1,871	2020年8月27日	1,670.90	连带责任保证	--	1,871	2021年5月1日	是	否
天虹微喔	2020年4月9日	500	2020年6月3日	5.00	连带责任保证	--	500	2021年11月3日	是	否
珠海天虹	2020年4月9日	1,900	2020年11月26日	30.20	连带责任保证	--	1,900	2021年5月20日	是	否
吉安天虹	2020年4月9日	500				--	500			
浙江天虹	2018年10月10日	600				--	600			
福州天虹	2018年10月10日	2,600				--	2,600			
北京商业天虹	2018年10月10日	900				--	900			
北京时尚天虹	2018年10月10日	900				--	900			
成都天虹	2018年10月10日	500				--	500			
东莞天虹	2020年4月9日	5,500				--	5,500			
赣州天虹	2020年4月9日	500				--	500			
深圳君尚	2020年4月9日	500				--	500			
东莞君尚	2020年4月9日	500				--	500			
娄底天虹	2020年4月9日	500				--	500			
株洲天虹	2020年4月9日	500				--	500			

岳阳天虹	2020年4月9日	500				--	500			
嘉兴天虹	2020年4月9日	500				--	500			
绍兴天虹	2020年4月9日	500				--	500			
东莞万店通	2020年4月9日	200				--	200			
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			33,469.27		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			92,871		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			28,803.97		
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)					报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)					报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)				0.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			217,831.14		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			462,952.60		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			205,312.84		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										49.96%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										170,081.60
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)										28,803.96
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										198,885.56
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)										
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)										

说明: 1. 本公司 2018 年第四次临时股东大会审议通过了《关于为全资子公司代为开具保函并提供担保的议案》, 为合理使用公司授信额度, 节约财务费用、降低风险, 加强资金管理, 同意公司在其有效的授信额度范围及期限内, 为苏州天虹、南

昌天虹、惠州天虹等 12 家全资子公司提供合计 4.66 亿元的担保额度。公司 2019 年度股东大会审议通过了《关于为全资子公司代为开具保函并提供担保及接受反担保的议案》，同意再次为惠州天虹、东莞天虹、珠海天虹、南昌天虹等 16 家全资子公司提供合计 1.26 亿元的担保额度。公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过了《公司为全资子公司东莞市天虹工贸有限公司代为开具保函并提供担保及接受反担保的议案》，同意为全资子公司东莞市天虹工贸有限公司增加合计 1,671 万元的担保额度。

2.中国航空技术深圳有限公司为公司应对优先级资产支持证券负担的流动性支持义务、差额支付义务提供履约保证义务，公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司为控股股东向公司提供履约保证提供反担保暨关联交易的议案》，同意为中国航空技术深圳有限公司向公司提供履约保证义务提供反担保，反担保总额最高为二期专项计划优先级资产证券的本金 13.52 亿元及其预期收益对应的数额；另外，担保情况表格中所反映本次向中国航空技术深圳有限公司提供反担保金额（170,081.6 万元）为本次反担保总额本金 135,200 万元与测算预期收益（34,881.6 万元）之和。

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

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
现金管理产品	自有闲置资金	350,000	350,000	0.00
合计		350,000	350,000	0.00

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

公司第四届董事会第四十八次会议审议通过《关于公司申报城市更新项目的议案》，同意公司将侨香路网上天虹分拣中心进行更新改造。2019年7月，公司与信义集团签订了该项目《合作更新协议》；2020年6月，公司与信义集团签订了该项目《合作更新协议的补充协议》。2021年9月，公司与信义集团签订了《合作更新协议的补充协议二》，以及与信义集团子公司深圳市信旺房地产开发有限公司签署了《房屋搬迁补偿安置协议》。具体内容详见公司在《证券时报》和巨潮资讯网刊登的相关公告。截止至报告期末，房屋及其所附土地等已移交合作方。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1. 公司出售子公司天虹微喔100%股权，具体内容详见第三节之九、2. 出售重大股权情况。

2. 公司第五届董事会第三十二次会议审议通过《关于公司注销东莞万店通商贸有限公司的议案》，为更好地整合内部资源，公司同意注销东莞市万店通商贸有限公司。截止本报告披露日，已完成工商注销。

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	313,001	0.0261%						313,001	0.0261%
1.国家持股									
2.国有法人持股									
3.其他内资持股	313,001	0.0261%						313,001	0.0261%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	313,001	0.0261%						313,001	0.0261%
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	1,199,986,999	99.9739%						1,199,986,999	99.9739%
1.人民币普通股	1,199,986,999	99.9739%						1,199,986,999	99.9739%
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	1200,300,000	100%						1200,300,000	100%

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	32,263	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	39,083	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	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	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
中航国际实业控股有限公司	国有法人	43.40%	520,885,500	520,885,500	--	520,885,500	--	--
五龙贸易有限公司	境外法人	23.15%	277,852,709	--	--	277,852,709	--	--
共青城奥轩投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.49%	17,909,964	-534,200	--	17,909,964	--	--
香港中央结算有限公司	境外法人	1.00%	11,997,571	-297,990	--	11,997,571	--	--
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	其他	0.45%	5,425,102	-7,378,943	--	5,425,102	--	--
中国建设银行股份有限公司—大成中证红利指数证券投资基金	其他	0.27%	3,209,300	1,430,300	--	3,209,300	--	--
台湾人寿保险股份有限公司—自有资金	境外法人	0.25%	3,000,000	--	--	3,000,000	--	--
中国建设银行股份有限公司—银华鑫锐灵活配置混合型证券投资基金（LOF）	其他	0.25%	2,972,400	2,972,400	--	2,972,400	--	--
天虹商场股份有限公司—第二期员工持股计划	其他	0.24%	2,862,234	-1,979,188	--	2,862,234	--	--
陈利	境内自然人	0.24%	2,844,040	--	--	2,844,040	--	--
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）		无						

上述股东关联关系或一致行动的说明	未知以上股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	<p>根据 2013 年 9 月 23 日中航国际、中航国际深圳与五龙贸易有限公司签订的《关于天虹商场股份有限公司之契约》以及中航国际出具的《授权书》，五龙贸易有限公司将其持有的占天虹总股本 12% 的股份，9602.4 万股投票权授予中航国际，中航国际已将上述股份投票权指定由中航国际深圳行使。</p> <p>根据公司 2017 年度股东大会通过的《公司 2017 年度利润分配预案》，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，上述股份目前为 144,036,000 股。</p> <p>2021 年 11 月 22 日，中航国际深圳与中航国际实业签署股份转让协议，将其持有公司的非限售流通股以非公开协议转让方式转让给中航国际实业，并出具《授权书》将上述股份对应的投票权指定由中航国际实业行使。本次股份转让于 2021 年 12 月 29 日完成过户登记手续，过户完成后中航国际实业成为公司的控股股东，中航国际深圳不再是公司股东。</p>		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	前 10 名股东中存在回购专户“天虹数科商业股份有限公司回购专用证券账户”（第三名），报告期末持有的普通股数量为 31,452,250 股，按规定回购专户不纳入前 10 名股东列示。		
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
中航国际实业控股有限公司	520,885,500	人民币普通股	520,885,500
五龙贸易有限公司	277,852,709	人民币普通股	277,852,709
共青城奥轩投资合伙企业（有限合伙）	17,909,964	人民币普通股	17,909,964
香港中央结算有限公司	11,997,571	人民币普通股	11,997,571
中国银行－华夏大盘精选证券投资基金	5,425,102	人民币普通股	5,425,102
中国建设银行股份有限公司－大成中证红利指数证券投资基金	3,209,300	人民币普通股	3,209,300
台湾人寿保险股份有限公司－自有资金	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
中国建设银行股份有限公司－银华鑫锐灵活配置混合型证券投资基金（LOF）	2,972,400	人民币普通股	2,972,400
天虹商场股份有限公司－第二期员工持股计划	2,862,234	人民币普通股	2,862,234
陈利	2,844,040	人民币普通股	2,844,040
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	未知以上股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
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）	无		

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：中央国有控股

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
中航国际实业控股有限公司	赖伟宣	2021 年 11 月 11 日	91440300MA5H2N4X0F	经营航空运输设备销售；智能无人飞行器销售；航空运营支持服务；运输设备租赁服务；通用设备修理；民用航空材料销售；供应链管理服务；显示器件制造； 集成电路芯片及产品制造；钟表与计时仪器制造；安防设备制造；5G通信技术服务；卫星通信服务；卫星移动通信终端销售；卫星技术综合应用系统集成；通信设备制造；通讯设备销售；电子元器件制造；集成电路芯片设计及服务；电子元器件批发；工程管理服务；机械电气设备销售；机械设备销售；机械设备租赁；新能源原动设备销售；日用百货销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；数据处理服务；网络技术服务；人工智能应用软件开发；物联网技术研发；云计算装备技术服务；信息系统集成服务；软件开发；软件销售；招投标代理服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；企业管理咨询；以自有资金从事投资活动；企业总部管理；酒店管理；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；会议及展览服务；非居住房地产租赁。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）；民用航空器维修；民用航空器零部件设计和生产；对外承包工程；建设工程施工；货物进出口；技术进出口；物业管理；房地产开发经营。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	通过直接或间接方式持有、控制境内外上市公司股份：飞亚达精密科技股份有限公司（SZ.00006），持股比例 38%；天马微电子股份有限公司（SZ.000050），持股比例 28%；深南电路股份有限公司（SZ.002916），持股比例 67%。			

控股股东报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新控股股东名称	中航国际实业控股有限公司
变更日期	2021 年 12 月 29 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《关于控股股东协议转让公司股份过户完成的公告》
指定网站披露日期	2021 年 12 月 31 日

3.公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

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
中国航空工业集团有限公司	谭瑞松	2008 年 11 月 06 日	91110000710935732K	经营国务院授权范围内的国有资产；军用航空器及发动机、制导武器、军用燃气轮机、武器装备配套系统与产品的研究、设计、研制、试验、生产、销售、维修、保障及服务等业务；金融、租赁、通用航空服务、交通运输、医疗、工程勘察设计、工程承包与施工、房地产开发等产业的投资与管理；民用航空器及发动机、机载设备与系统、燃气轮机、汽车和摩托车及发动机（含零部件）、制冷设备、电子产品、环保设备、新能源设备的设计、研制、开发、试验、生产、销售、维修服务；设备租赁；工程勘察设计；工程承包与施工；房地产开发与经营；与以上业务相关的技术转让、技术服务；进出口业务；船舶的技术开发、销售；工程装备技术开发；新

				能源产品的技术开发。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
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	<p>通过直接或间接方式持有、控制境内外上市公司股份：飞亚达精密科技股份有限公司（SZ.000026），持股比例 38%；天马微电子股份有限公司（SZ.000050），持股比例 28%；中航工业机电系统股份有限公司（SZ.002013），持股比例 52%；中航光电科技股份有限公司（SZ.002179），持股比例 40%；四川成飞集成科技股份有限公司（SZ.002190），持股比例 51%；深南电路股份有限公司（002916），持股比例 64%；中航电测仪器股份有限公司（SZ.300114），持股比例 54%；中航直升机股份有限公司（SH.600038），持股比例 50%；江西洪都航空工业股份有限公司（SH.600316），持股比例 48%；中航航空电子系统股份有限公司（SH.600372），持股比例 66%；贵州贵航汽车零部件股份有限公司（SH.600523），持股比例 46%；中航资本控股股份有限公司（SH.600705），持股比例 50%；中航沈飞股份有限公司（SH.600760），持股比例 69%；中航重机股份有限公司（SH.600765），持股比例 38%；宝胜科技创新股份有限公司（SH.600973），持股比例 40%；中国航空技术国际控股（香港）有限公司（HK.0232），持股比例 46%；耐世特汽车系统集团有限公司（HK.1316），持股比例 65%；中国航空科技工业股份有限公司（HK.2357），持股比例 62%；KHD Humboldt Wedag International AG（KWG:GR），持股比例 89%；FACC AG（AT00000FACC），持股比例 55%；中航西安飞机工业集团股份有限公司（SZ.000768），持股比例 55%；合肥江航飞机装备股份有限公司（SH.688586），持股比例 56%；中航航空高科技股份有限公司（SH.600862），持股比例 45%；中航富士达科技股份有限公司（BJ.835640），持股比例 47%。</p>			

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10% 以上的股东情况

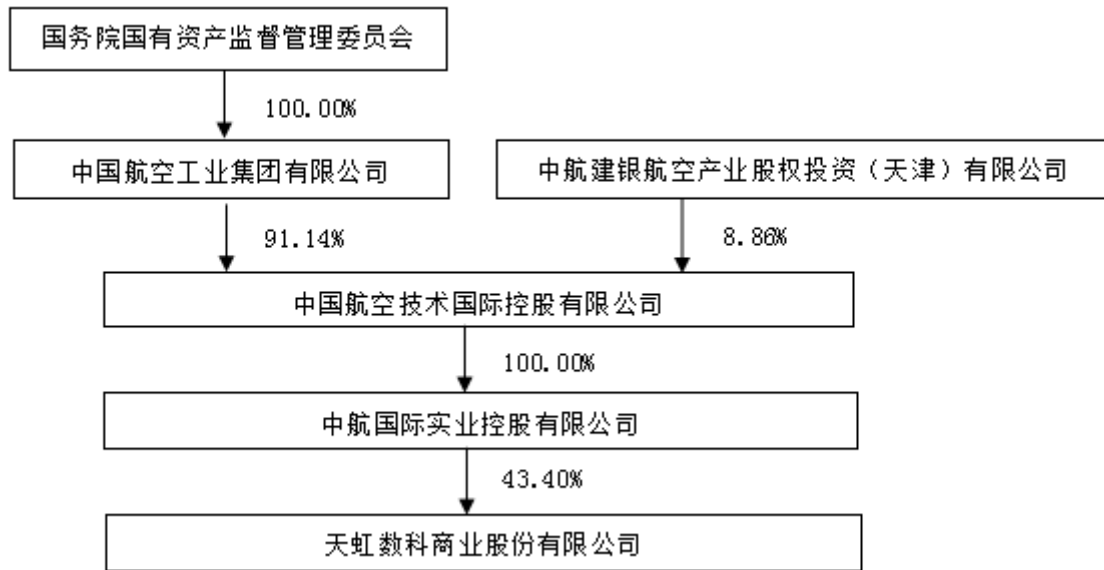
是 否

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

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
五龙贸易有限公司	黄俊康	1992年4月28日	10,000 港元	投资控股公司

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

方案披露时间	拟回购股份数量	占总股本的比例	拟回购金额	拟回购期间	回购用途	已回购数量(股)	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(如有)
2021年1月15日	不超过3600万股(含)	不超过3%(含)	不低于人民币2亿元(含)且不超过人民币3.25亿元(含)	2021年2月1日-2022年1月31日	注销并减少注册资本	31,452,250	—

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

公司于 2021 年 1 月 15 日披露了《回购报告书》，于 2021 年 2 月 5 日首次通过回购专用证券账户，以集中竞价方式回购公司股份。因公司 2020 年年度权益分派已于 2021 年 4 月 14 日实施完毕，根据《回购报告书》，本次回购股份的价格上限由不超过（含）人民币 9 元/股调整为不超过（含）人民币 8.79 元/股。截至 2022 年 1 月 31 日，公司本次回购股份期限已届满，回购方案已实施完毕。公司通过回购专用证券账户，以集中竞价方式回购公司股份 31,452,250 股，占公司总股本的比例为 2.6204%；回购股份最高成交价为 7.2 元/股，最低成交价 5.87 元/股，已使用资金总额为 201,464,852.43 元（不含交易费用）。本次全部回购股份已通过中国证券结算公司深圳分公司依法予以注销。

具体内容详见公司在《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的相关公告。

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3月9日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2022]003806号
注册会计师姓名	龙娇、王冬

审计报告正文

大华审字[2022]003806号

天虹数科商业股份有限公司全体股东：

（一）审计意见

我们审计了天虹数科商业股份有限公司(以下简称天虹股份)财务报表,包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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,公允反映了天虹股份2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

（二）形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于天虹股份,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。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1、公司零售收入确认

关于收入确认会计政策详见附注四、三十一;关于收入的披露详见附注六、注释36和附注十五、(二)。

1. 事项描述

零售收入是天虹股份营业收入的主要组成部分和利润来源,由于公司零售业务存在单笔销售较小,业务量频繁、交易以付现为主的特征,较高依赖信息系统,零售收入的恰当确认和计量直接关系到年度财务报表的准确性、合理性,以及公司后续经营政策的制定和实施。另外,当公司向客户销售商品涉及其他方参与其中时,公司应当确定其自身在该交易中的身份是主要责任人还是代理人,是按照企业已收或应收对

价总额确认收入，还是按照该金额扣除应支付给供应商的价款后的净额（或者按照既定的佣金金额或比例）确认收入。公司对自身在该交易中的身份认定不同会导致收入确认存在较大差异。因此我们拟将公司零售收入确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

关于天虹股份的零售收入确认，我们执行了以下审计程序：

（1）了解和评估与天虹股份零售收入确认的相关会计政策及零售销售流程，并且对相关内部控制设计和执行有效性进行评价；

（2）检查主要的销售合同，了解主要合同条款或条件，对公司在交易中的身份进行判断，评价收入确认方法是否适当；

（3）利用IT专家测试信息系统的一般控制及关键应用控制。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等；

（4）针对商品销售收入，在执行分析性复核程序的基础上，抽样检查门店销售日报表、收银日报表、储值卡消费统计报表及商品销售财务记账凭证，获取银行对账单与门店收银相关记录进行核对，对赊销客户跟踪期后收款情况；

（5）针对营业及服务收入，执行分析性复核程序，抽样检查供应商合同、费用单、交费单、发票、供应商结算单等和收入确认财务记账凭证。

基于已执行的审计程序，我们认为天虹股份零售收入确认符合其收入确认的会计政策。

2、侨香路网上天虹分拣中心城市更新事项

1. 事项描述

2021 年度，天虹股份因位于深圳南山区侨香路网上天虹分拣中心城市更新事项确认了资产处置收益 2.16 亿元，影响当期净利润增加约 1.62 亿元，占当期净利润的比例为 69.36%。公司与深圳市信旺房地产开发有限公司签订的《房屋搬迁补偿安置协议》约定的补偿方式为产权调换，为确认该物流配送中心的处置损益，天虹股份聘请了中联资产评估有限公司的独立评估师对项目土地及地上建筑物的价值进行评估，并按照评估报告确定的公允价值和账面价值的差额确认资产处置收益。由于该事项对 2021 年度的净利润影响重大，因此我们将侨香路城市更新事项作为关键审计事项。

2. 审计应对

针对天虹侨香路城市更新事项，我们主要执行了以下程序：

（1）了解和评估管理层与天虹侨香路城市更新事项相关的关键内部控制及其运行有效性，检查了资产处置事项的相关文件，并评估了其会计处理的合理性；

（2）评价由管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质；

（3）复核评估报告的估价方法、选取的可比实体及测算过程准确性；

(4) 评估侨香路城市更新事项在财务报告中披露的充分性。

基于已执行的审计程序，我们认为天虹股份的侨香路网上天虹分拣中心城市更新事项确认符合其相关会计政策。

3、新租赁准则变更的会计处理

1. 事项描述

自 2021 年 1 月 1 日起，天虹股份执行新租赁准则，会计核算方法发生变更，即对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认使用权资产折旧和利息费用-未确认融资费用。在根据企业会计准则的要求判断租赁交易安排是否符合新租赁准则的要求对合并财务报表具有重大影响。天虹的租赁门店数量众多，考虑到租赁资产的规模及部分租赁协议的变更相关的会计处理时，错报风险会有所增加。由于该事项对 2021 年初及年末的净利润影响重大，我们将新租赁准则变更后的会计处理识别为关键审计事项。

2. 审计应对

针对天虹股份新租赁准则变更后的会计处理事项，我们主要执行了以下程序：

(1) 获取所有租赁或包含租赁合同汇总表，对租赁合同进行检查，确认是否为租赁或包含租赁，以及相关初始计量是否正确；

(2) 检查本期发生的租赁或包含租赁形成的使用权资产的初始计量：包括检查租赁负债的初始计量是否合理、检查承租人发生的初始直接费用的计算是否合理，折现率的选取是否合理，会计处理是否正确；

(3) 检查使用权资产的减少：检查因租赁期到期而停止租赁的使用权资产的会计处理是否正确；

(4) 检查使用权资产累计折旧：包括检查被审计单位制定的折旧政策和方法是否符合相关会计准则的规定，确定其所采用的折旧方法能否在使用权资产租赁期内合理分摊其成本、复核本期使用权资产折旧费用的计提和分配。

(5) 实地检查重要使用权资产, 确定其是否存在。

基于已执行的审计程序，我们认为天虹股份关于新租赁准则变更的会计处理符合其会计政策。

(四) 其他信息

天虹股份管理层对其他信息负责。其他信息包括天虹股份 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

天虹股份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，天虹股份管理层负责评估天虹股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算天虹股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天虹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。

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，就可能对天虹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告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天虹股份不能持续经营。

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

6. 就天虹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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

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：天虹数科商业股份有限公司

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	4,285,972,708.48	4,282,177,602.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	3,515,020,428.90	3,516,528,367.80
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	106,706,243.67	99,017,466.08
应收款项融资		
预付款项	60,406,691.94	64,557,664.16
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	483,680,937.90	445,098,277.77
其中：应收利息	2,143.73	1,922.30
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	845,277,648.67	772,991,860.51
合同资产	1,661,169.00	4,581,396.47
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	24,325,959.36	88,559,555.57
其他流动资产	98,203,195.16	127,103,336.26
流动资产合计	9,421,254,983.08	9,400,615,527.45
非流动资产：		
发放贷款和垫款	274,362,594.57	308,021,564.06
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	5,935,745,024.63	5,838,129,498.17
在建工程		128,223,224.76
生产性生物资产		

油气资产		
使用权资产	13,207,485,039.19	
无形资产	858,380,315.70	893,047,390.15
开发支出		
商誉	122,507,767.30	122,507,767.30
长期待摊费用	1,207,791,213.43	908,317,208.97
递延所得税资产	716,008,247.54	31,256,789.77
其他非流动资产	363,357,438.15	175,655,867.99
非流动资产合计	22,685,637,640.51	8,405,159,311.17
资产总计	32,106,892,623.59	17,805,774,838.62
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	2,584,845,376.20	2,826,445,407.60
预收款项	234,489,408.76	221,441,082.96
合同负债	4,834,761,709.11	4,447,010,941.07
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	304,099,577.43	321,054,616.05
应交税费	183,032,350.21	227,639,195.97
其他应付款	1,294,782,213.02	1,079,447,278.21
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	1,316,958,728.28	7,783,234.97
其他流动负债	449,757,079.72	445,699,415.88
流动负债合计	11,202,726,442.73	9,576,521,172.71
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	15,193,842,120.03	
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,928,088.77	4,206,449.46
递延所得税负债	234,412,837.04	171,092,056.96
其他非流动负债	1,352,000,000.00	1,352,000,000.00
非流动负债合计	16,787,183,045.84	1,527,298,506.42
负债合计	27,989,909,488.57	11,103,819,679.13
所有者权益：		
股本	1,200,300,000.00	1,200,300,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,309,051,276.61	1,309,091,635.97
减：库存股	201,464,852.43	
其他综合收益	-203,779.28	-57,273.40
专项储备		
盈余公积	530,213,911.54	591,732,120.72
一般风险准备		
未分配利润	1,271,448,644.47	3,592,733,708.11
归属于母公司所有者权益合计	4,109,345,200.91	6,693,800,191.40
少数股东权益	7,637,934.11	8,154,968.09
所有者权益合计	4,116,983,135.02	6,701,955,159.49
负债和所有者权益总计	32,106,892,623.59	17,805,774,838.62

法定代表人：高书林

主管会计工作负责人：陈卓

会计机构负责人：左幼琼

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	663,017,085.60	1,137,208,969.64
交易性金融资产	3,515,020,428.90	3,516,528,367.80
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	174,561,122.88	178,042,540.86
应收款项融资		
预付款项	40,280,837.48	35,474,278.11
其他应收款	2,933,631,729.92	2,852,999,248.50
其中：应收利息		
应收股利		
存货	441,223,828.35	433,740,333.39
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	13,128,587.04	55,701,829.93
其他流动资产	24,790,581.70	24,305,959.73
流动资产合计	7,805,654,201.87	8,234,001,527.96
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	3,382,790,365.44	3,376,090,366.44
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	98,000,000.00	98,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	517,942,585.91	530,355,033.13
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,707,484,153.51	
无形资产	378,194,565.67	392,842,502.85
开发支出		
商誉	62,148,847.81	62,148,847.81
长期待摊费用	391,035,567.50	280,582,701.62
递延所得税资产	298,369,175.89	3,019,036.85
其他非流动资产	273,696,437.29	117,952,570.31
非流动资产合计	11,109,661,699.02	4,860,991,059.01
资产总计	18,915,315,900.89	13,094,992,586.97
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	1,320,887,697.99	1,549,519,445.29
预收款项	124,435,701.98	115,960,620.83
合同负债	2,979,398,978.91	2,830,021,410.06
应付职工薪酬	154,672,610.68	173,977,280.97
应交税费	22,303,354.69	64,026,712.59
其他应付款	621,313,135.41	493,342,792.02
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	837,997,687.04	
其他流动负债	278,443,154.84	284,639,233.34
流动负债合计	6,339,452,321.54	5,511,487,495.10
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,002,324,690.49	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,698,736.08	2,812,434.61
递延所得税负债	86,849,135.23	31,121,550.60
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,093,872,561.80	33,933,985.21
负债合计	12,433,324,883.34	5,545,421,480.31
所有者权益：		
股本	1,200,300,000.00	1,200,300,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,311,472,748.85	1,311,513,108.21
减：库存股	201,464,852.43	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	530,213,911.54	591,732,120.72
未分配利润	3,641,469,209.59	4,446,025,877.73
所有者权益合计	6,481,991,017.55	7,549,571,106.66
负债和所有者权益总计	18,915,315,900.89	13,094,992,586.97

3.合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	12,268,244,701.18	11,799,926,403.74
其中：营业收入	12,268,244,701.18	11,799,926,403.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	12,338,256,621.47	11,657,160,636.49
其中：营业成本	7,454,584,169.66	6,740,187,820.70
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	96,261,570.13	113,574,518.70
销售费用	4,012,658,268.61	4,359,660,537.51
管理费用	388,720,557.60	399,271,273.78
研发费用	68,833,666.81	54,907,017.45
财务费用	317,198,388.66	-10,440,531.65
其中：利息费用	346,962,565.71	7,783,234.97
利息收入	80,107,012.89	70,258,282.82
加：其他收益	64,671,173.10	71,045,790.08
投资收益（损失以“-”号填列）	-51,193.52	11,906,795.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	110,895,521.92	112,983,086.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-20,826,693.93	-3,337,894.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）	88,631.32	-256,800.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	273,076,147.43	-41,963.24
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	357,841,666.03	335,064,780.94
加：营业外收入	43,105,065.61	52,712,027.83
减：营业外支出	68,793,911.58	16,463,128.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	332,152,820.06	371,313,680.52
减：所得税费用	98,788,801.49	114,621,869.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	233,364,018.57	256,691,810.59
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	233,364,018.57	256,691,810.59
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	232,111,135.45	253,426,721.05
2.少数股东损益	1,252,883.12	3,265,089.54
六、其他综合收益的税后净额	-146,505.88	-315,574.74

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-146,505.88	-315,574.74
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-146,505.88	-315,574.74
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	-146,505.88	-315,574.74
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	233,217,512.69	256,376,235.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	231,964,629.57	253,111,146.31
归属于少数股东的综合收益总额	1,252,883.12	3,265,089.54
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1948	0.2111
（二）稀释每股收益	0.1948	0.2111

法定代表人：高书林

主管会计工作负责人：陈卓

会计机构负责人：左幼琼

4.母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	7,725,394,621.04	7,684,575,068.14
减：营业成本	5,551,257,843.38	5,323,392,148.95

税金及附加	23,319,975.23	28,977,643.14
销售费用	1,994,449,123.13	2,093,201,260.90
管理费用	356,186,531.22	383,764,095.27
研发费用	13,477,121.51	
财务费用	95,366,408.53	-35,406,862.80
其中：利息费用		
利息收入	74,233,224.51	65,514,241.88
加：其他收益	25,777,865.11	33,955,138.82
投资收益（损失以“－”号填列）	125,406,072.08	301,066,493.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	110,895,521.92	112,983,086.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-18,924,927.91	-8,021.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-65,657.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	248,961,904.72	-77,841.50
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	183,454,053.96	338,499,980.87
加：营业外收入	15,626,774.63	16,126,909.36
减：营业外支出	28,178,921.64	6,338,020.30
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	170,901,906.95	348,288,869.93
减：所得税费用	16,802,068.73	10,037,242.07
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	154,099,838.22	338,251,627.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	154,099,838.22	338,251,627.86
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
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	154,099,838.22	338,251,627.86
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	19,927,138,927.28	19,120,109,326.14
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	22,570,604.52	10,024,056.19
收到其他与经营活动有关的现金	2,044,470,182.07	1,470,023,662.60
经营活动现金流入小计	21,994,179,713.87	20,600,157,044.93
购买商品、接受劳务支付的现金	15,344,701,224.04	14,861,086,072.18

客户贷款及垫款净增加额	-15,427,351.83	-106,161,021.68
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	1,980,703,607.88	1,834,385,451.53
支付的各项税费	479,033,379.97	445,878,471.76
支付其他与经营活动有关的现金	1,471,120,637.85	2,533,669,828.09
经营活动现金流出小计	19,260,131,497.91	19,568,858,801.88
经营活动产生的现金流量净额	2,734,048,215.96	1,031,298,243.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		152,250,000.00
取得投资收益收到的现金	112,423,075.59	125,009,323.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,464,262.03	714,173.19
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	13,575,000,000.00	13,666,002,887.60
投资活动现金流入小计	13,690,887,337.62	13,943,976,384.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	745,922,370.43	834,816,123.05
投资支付的现金		1,450,000,000.00
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	13,575,000,000.00	13,633,000,000.00
投资活动现金流出小计	14,320,922,370.43	15,917,816,123.05
投资活动产生的现金流量净额	-630,035,032.81	-1,973,839,738.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,500,000.00	1,352,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,500,000.00	600,000.00
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	1,500,000.00	1,352,600,000.00
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	254,162,702.60	504,859,189.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,269,917.10	733,189.70

支付其他与筹资活动有关的现金	1,843,046,497.61	
筹资活动现金流出小计	2,097,209,200.21	504,859,189.70
筹资活动产生的现金流量净额	-2,095,709,200.21	847,740,810.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-187,181.64	-448,107.54
五、现金及现金等价物净增加额	8,116,801.30	-95,248,792.99
加：期初现金及现金等价物余额	4,267,524,202.83	4,362,772,995.82
六、期末现金及现金等价物余额	4,275,641,004.13	4,267,524,202.83

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	12,810,533,510.52	12,512,566,724.67
收到的税费返还	715,285.32	
收到其他与经营活动有关的现金	1,132,542,901.96	818,836,420.42
经营活动现金流入小计	13,943,791,697.80	13,331,403,145.09
购买商品、接受劳务支付的现金	9,210,290,771.91	8,993,616,226.65
支付给职工以及为职工支付的现金	1,016,288,081.00	985,672,084.35
支付的各项税费	154,801,361.82	171,707,392.71
支付其他与经营活动有关的现金	2,618,986,882.50	3,163,910,010.54
经营活动现金流出小计	13,000,367,097.23	13,314,905,714.25
经营活动产生的现金流量净额	943,424,600.57	16,497,430.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		152,250,000.00
取得投资收益收到的现金	239,609,533.90	414,169,021.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	472,783.08	129,460.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00
收到其他与投资活动有关的现金	13,680,429,937.08	13,784,880,287.49
投资活动现金流入小计	13,920,512,254.06	14,351,428,768.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	253,178,533.76	256,923,422.49
投资支付的现金	8,500,000.00	101,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金	13,680,000,000.00	13,688,000,000.00
投资活动现金流出小计	13,941,678,533.76	14,046,323,422.49
投资活动产生的现金流量净额	-21,166,279.70	305,105,346.22
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	250,892,785.50	504,126,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,146,551,723.76	
筹资活动现金流出小计	1,397,444,509.26	504,126,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,397,444,509.26	-504,126,000.00
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	-475,186,188.39	-182,523,222.94
加：期初现金及现金等价物余额	1,137,208,969.64	1,319,732,192.58
六、期末现金及现金等价物余额	662,022,781.25	1,137,208,969.64

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	1,200,300.00				1,309,091,635.97		-57,273.40		591,732,120.72		3,592,733,708.11		6,693,800,191.40	8,154,968.09	6,701,955,159.49
加：会计政策变更									-76,928,193.00		-2,287,093,429.77		-2,364,021,622.77		-2,364,021,622.77
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,200,300.00				1,309,091,635.97		-57,273.40		514,803,927.72		1,305,640,278.34		4,329,778,568.63	8,154,968.09	4,337,933,536.72
三、本期增减变动					-40,359.36										

动金额(减少以“一”号填列)					201,464,852.43	-146,505.88		15,409,983.82		-34,191,633.87		-220,433,367.72	-517,033.98	-220,950,401.70
(一)综合收益总额						-146,505.88				232,111,135.45		231,964,629.57	1,252,883.12	233,217,512.69
(二)所有者投入和减少资本					-40,359.36	201,464,852.43						-201,505,211.79	1,500,000.00	-200,005,211.79
1. 所有者投入的普通股													-1,500,000.00	1,500,000.00
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					-40,359.36	201,464,852.43						-201,505,211.79		-201,505,211.79
(三)利润分配								15,409,983.82		-266,302,769.32		-250,892,785.50	-3,269,917.10	-254,162,702.60
1. 提取盈余公积								15,409,983.82		-15,409,983.82				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-250,892,785.50		-250,892,785.50	-3,269,917.10	-254,162,702.60
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														

1. 所有者投入的普通股										600,000.00	600,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配						33,825,162.78	-537,951,162.78	-504,126,000.00	-733,189.70	-504,859,189.70	-504,859,189.70
1. 提取盈余公积						33,825,162.78	-33,825,162.78				
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配							-504,126,000.00	-504,126,000.00	-733,189.70	-504,859,189.70	-504,859,189.70
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	1,200,300,000.00		1,309,091,635.97	-57,273.40	591,732,120.72	3,592,733,708.11	6,693,800,191.40	8,154,968.09	6,701,955,159.49	6,701,955,159.49	6,701,955,159.49

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	1,200,300,000.00				1,311,513,108.21				591,732,120.72	4,446,025,877.73		7,549,571,106.66
加：会计政策变更									-76,928,193.00	-692,353,737.04		-769,281,930.04
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	1,200,300,000.00				1,311,513,108.21				514,803,927.72	3,753,672,140.69		6,780,289,176.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-40,359.36	201,464,852.43			15,409,983.82	-112,202,931.10		-298,298,159.07
（一）综合收益总额										154,099,838.22		154,099,838.22
（二）所有者投入和减少资本					-40,359.36	201,464,852.43						-201,505,211.79
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					-40,359.36							

						201,464,852.43						-201,505,211.79
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积									15,409,983.82	-266,302,769.32		-250,892,785.50
2. 对所有者(或股东)的分配										-250,892,785.50		-250,892,785.50
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	1,200,300,000.00	-	-	-	1,311,472,748.85	201,464,852.43	-	-	530,213,911.54	3,641,469,209.59	-	6,481,991,017.55

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	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								

							合				
							收				
							益				
一、上年期末余额	1,200,300,000.00				1,311,513,108.21			557,972,395.44	4,646,314,350.18		7,716,099,853.83
加：会计政策变更								-65,437.50	-588,937.53		-654,375.03
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,200,300,000.00				1,311,513,108.21			557,906,957.94	4,645,725,412.65		7,715,445,478.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								33,825,162.78	-199,699,534.92		-165,874,372.14
（一）综合收益总额									338,251,627.86		338,251,627.86
（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								33,825,162.78	-537,951,162.78		-504,126,000.00
1. 提取盈余公积								33,825,162.78	-33,825,162.78		
2. 对所有者（或股东）的分配									-504,126,000.00		-504,126,000.00
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	1,200,300,000.00				1,311,513,108 .21				591,732,120.72	4,446,025,877.73		7,549,571,106. 66

三、公司基本情况

(一) 公司概况

天虹数科商业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为深圳市天虹商场，于 1983 年 12 月 24 日，经深圳市人民政府深府办复[1983]848 号文批准，由中国航空技术进出口公司深圳工贸中心（以下简称“中航技深圳工贸中心”）与深圳市华侨商品供应公司（以下简称“华侨供应公司”）在深圳共同投资设立。

1984 年 5 月 2 日，经深圳市人民政府深府复[1984]173 号文批准，深圳市天虹商场变更为由中航技深圳工贸中心、华侨供应公司与五龙贸易公司（港资）三方合资经营。深圳市天虹商场的注册资本为人民币 511.00 万元。

1986 年 10 月 20 日，经深圳市人民政府深府复[1986]594 号文批准，华侨供应公司退出深圳市天虹商场的合资经营。华侨供应公司拥有的深圳市天虹商场股权转让给中航技深圳工贸中心和五龙贸易公司。本次股权变更后，深圳市天虹商场由中航技深圳工贸中心和五龙贸易公司合资经营。

1991 年 3 月 20 日，经深圳市天虹商场董事会会议确定，深圳市天虹商场净利润分成按中航技深圳工贸中心 51.00%、五龙贸易公司 49.00%的比例执行。

1991 年 11 月 9 日，中航技深圳工贸中心与五龙贸易公司就扩大深圳市天虹商场合资规模事宜签署《补

充协议》。合资企业总投资由原 511.00 万元人民币增至 3,000.00 万元人民币，双方投资比例改为双方各占 50.00%，经营净利润也按此比例分配；合资企业注册资本增加至人民币 2,000.00 万元；合资企业名称改为深圳天虹商场有限公司；合营期限由原合同规定的 10 年增至 30 年。

上述补充协议于 1991 年 11 月 23 日获得深圳市人民政府深府外复[1991]1293 号文件批复。深圳天虹商场有限公司领取营业执照后，上述增资和延长合营期限的事项并未实施。

1992 年 3 月 25 日，经对外经济贸易部（92）外经贸管体函字第 382 号文批准，中航技深圳工贸中心正式更名为“中国航空技术进出口深圳公司”（以下简称“中航技深圳公司”）。

中航技深圳公司和五龙贸易公司于 1993 年 12 月 28 日签订了《补充合同书》，同意股东对深圳天虹商场有限公司追加投资人民币 7,489.00 万元。增资完成后，深圳天虹商场有限公司的投资总额和注册资本增加至人民币 8,000.00 万元。中航技深圳公司拥有深圳天虹商场有限公司 51.272%的股权，五龙贸易公司拥有深圳天虹商场有限公司 48.728%的股权。深圳天虹商场有限公司经营期限延长到 40 年，从 1984 年 5 月 3 日至 2024 年 5 月 2 日止。

经深圳蛇口中华会计师事务所 1994 年 5 月 10 日以外验报字（1994）第 F091 号《验资报告》验证，出资人已经缴足全部出资。本次增资已于 1994 年 1 月 8 日获得深圳市引进外资领导小组办公室（深外资办复[1994]23 号文）批准。

1994 年 2 月 1 日，深圳天虹商场有限公司办理了企业法人营业执照、注册资本变更登记手续。

1997 年 3 月 2 日，深圳天虹商场有限公司董事会通过决议，同意五龙贸易公司将其持有天虹商场的全部 48.728%股权转让给五龙贸易有限公司；1997 年 3 月 10 日，五龙贸易公司与五龙贸易有限公司签订了《股权转让协议书》；1997 年 3 月 12 日，中航技深圳公司与五龙贸易有限公司签订了《补充合同书》，明确了天虹商场投资总额、注册资本、合营各方出资比例不变。

上述股权转让在 1997 年并没有向外资主管机关履行有关的审批手续。根据当时深圳市人民政府实施的《关于简化外商投资立项审批程序的试行办法》（深府[1993]59 号文），由深圳市工商行政管理局于 1997 年 5 月 20 日核准办理了该股权转让的变更登记手续。

1999 年 3 月 24 日，经深圳市外商投资局批准（深外资复[1999]B0410 号），深圳天虹商场有限公司原股东五龙贸易公司将其所持有的全部 48.728%股权转让给五龙贸易有限公司，批文确认了中航技深圳公司与五龙贸易有限公司于 1997 年签订的补充合同书，明确了天虹商场投资总额、注册资本、投资各方出资比例不变，同意深圳天虹商场有限公司法定地址变更。深圳天虹商场有限公司于 1999 年 8 月 10 日办理了相应的工商变更登记。

2002 年 9 月 20 日，经深圳市对外经济贸易合作局批准（深外经贸资复[2002]3278 号文），深圳市奥尔投资发展有限公司、深圳市奥轩投资咨询有限公司和深圳市奥昂投资咨询服务有限公司以现金向深圳天虹商场有限公司增资。增资后，深圳天虹商场有限公司的注册资本增至人民币 8,800.00 万元，并于 2002 年 9 月 30 日办理了工商变更登记手续。

2004 年 10 月 12 日，经深圳市贸易工业局深贸工资复[2004]0463 号文批准，深圳天虹商场有限公司股东深圳市奥昂投资咨询服务有限公司、深圳市奥轩投资咨询有限公司分别更名为“深圳市康达特投资咨

询有限公司”、“深圳市可来投资咨询有限公司”，持股比例保持不变。2004年12月3日，深圳天虹商场有限公司办理了工商变更登记手续。

2005年12月30日，经商务部商资批[2005]3316号文和深圳市贸易工业局深贸工资复[2006]0013号文批准，深圳天虹商场有限公司的投资总额增加至19,300.00万元人民币，注册资本不变，合资期限变更为30年。

2006年4月4日，经国家工商行政管理总局（国）名称变核外字[2006]第27号文批准，深圳天虹商场有限公司名称变更为“天虹商场有限公司”。公司已于2006年4月29日办理了工商变更登记手续。

根据2006年11月14日本公司[2006]第24号董事会决议和修改后章程的规定，以及中华人民共和国商务部商资批[2006]1906号文批准，同意本公司申请增加注册资本人民币11,200.00万元，变更后的注册资本为人民币20,000.00万元。首期出资人民币44,000,000.00元，由本公司股东以截止2006年7月31日经审计的未分配利润按各自在本公司的持股比例转增注册资本，其中：2005年度未分配利润为人民币27,878,571.47元、2006年1—7月未分配利润为人民币16,121,428.53元。

根据中航技深圳公司、五龙贸易有限公司、深圳市奥尔投资发展有限公司、深圳市可来投资咨询有限公司、深圳市康达特投资咨询有限公司2007年2月26日签订的关于天虹商场有限公司调减投资总额、减少注册资本的协议和修改后章程的规定及中华人民共和国商务部商资批[2007]1046号文批准，本公司申请减少注册资本人民币6,800.00万元，变更后的注册资本为人民币13,200.00万元，减少注册资本后各股东的股权比例保持不变。此次减资已于2007年6月20日办理工商变更登记手续，变更后注册资本与实收资本同为人民币13,200.00万元。

根据本公司2007年1月26日召开的[2007]第2号董事会决议、本公司发起人协议以及修改后章程的规定、中华人民共和国商务部商资批[2007]1046号文批准，本公司申请由有限责任公司整体变更为股份有限公司，变更后的注册资本为人民币25,000.00万元，股本为人民币25,000.00万元。本公司以截止2006年12月31日经审计的净资产人民币318,753,384.29元按1.275:1的比例折合为公司股本总额250,000,000股，每股面值人民币1元，共计股本为人民币250,000,000.00元（大写：贰亿伍仟万元整），由本公司原股东按照各自在公司的股权比例持有；其余人民币68,753,384.29元作为本公司的资本公积。增加方式为净资产折股转增，变更后本公司变为中外合资股份有限公司并于2007年6月25日办理工商变更登记手续。

根据2007年度股东大会决议，本公司以截止2007年12月31日公司250,000,000股总股本为基数，分别以资本公积每10股转增2.32股、以未分配利润每10股派送红股1.68股，转增及派送后公司总股本增加至350,000,000股，每股面值人民币1元，股本共计350,000,000.00元，并于2008年8月18日办理工商变更登记手续。

2008年12月11日，经中国航空技术进出口总公司中航技企管字[2008]393号《关于中国航空技术进出口深圳公司改制为有限责任公司的批复》同意“中国航空技术进出口深圳公司”改制为有限责任公司，名称变更为“中国航空技术深圳有限公司”，并于2009年1月8日领取了新的《企业法人营业执照》。

根据本公司2008年第七次临时股东大会决议、2009年第三次临时股东大会决议、2010年第一次临时

股东大会决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]597号文《关于核准天虹商场股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，同意本公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）5,010万股，经此发行，注册资本变更为人民币40,010万元。

根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94号文）的规定，本公司首次公开发行A股并上市后，其国有控股股东中国航空技术深圳有限公司应按首次公开发行时实际发行股份数量的10%，将本公司部分国有股转由全国社会保障基金理事会持有。

根据本公司第二届董事会第十二次会议，2011年4月8日召开的2010年年度股东大会会议决议，通过2010年度利润分配方案：以公司现有总股本400,100,000股为基数，向全体股东每10股送红股5股，派6元人民币现金；同时以资本公积向全体股东每10股转增5股。从而股本增至80,020万元。此次增资，经深圳国安会计师事务所有限公司出具深国安外验报字[2011]第004号验资报告验证。

根据本公司2014年6月20日召开的2014年第二次临时股东大会会议决议，审议通过了《关于公司A股限制性股票激励方案（第一期）（草案修订稿）及其摘要的议案》。公司向朱艳霞等177位激励对象定向发行A股限制性股票，总计657.41万股，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年7月4日出具“大华验字[2014]000251号”验资报告验证。

根据本公司2015年3月10日召开的第三届董事会第二十七次会议决议，审议通过了《公司终止实施A股限制性股票激励方案（第一期）暨回购注销已授予未解锁限制性股票的议案》，同意公司终止A股限制性股票激励方案（第一期）并回购注销177名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票657.41万股。本次回购注销完成后，公司注册资本由80,677.41万元变更为80,020万元。

根据本公司第四届董事会第二十五次会议，2018年4月4日召开的2017年度股东大会决议，通过《公司2017年度利润分配预案》，以公司2017年12月31日总股本80,020万股为基数，向全体股东每10股派发现金人民币4.5元（含税），此次利润分配合计36,009万元，利润分配后，剩余未分配利润转入下年；同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后，公司资本公积由1,709,191,635.97元减少到1,309,091,635.97元，公司注册资本由80,020万元增加至120,030万元。

2020年5月19日，本公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于变更公司名称的议案》，公司名称由“天虹商场股份有限公司”变更为“天虹数科商业股份有限公司”。公司已于2020年6月18日办理了工商变更登记手续。

2021年11月22日，中国航空技术深圳有限公司与中航国际实业控股有限公司（以下简称“中航国际实业”）签署《中国航空技术深圳有限公司与中航国际实业控股有限公司关于天虹数科商业股份有限公司之股份转让协议》（以下简称“《股份转让协议》”），中航国际深圳将所持有520,885,500股公司股份（占天虹股份总股本的43.40%），以非公开协议转让方式转让给中航国际实业。2021年12月29日，本次协议转让事项已完成过户登记手续。股份过户完成后，中航国际实业持有公司520,885,500股非限售流通股股份，占公司总股本的43.40%，成为公司的控股股东。

截至2021年12月31日止，本公司注册资本为人民币120,030万元。

公司统一社会信用代码：91440300618842912J；注册地及营业办公地：深圳市南山区中心路（深圳湾

段) 3019 号天虹大厦 9-14 楼、17-20 楼。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设党建与企业文化部、行政管理与法律事务部、纪检审计部、人力资源部、天虹学习与发展中心、财务部、工程部、资本运营部、战略招商部、战略与营运部、体验设计部。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属批发及零售行业，一般经营项目是：日用百货、纺织品、服装、家用电器和电子产品、文化、体育用品及器材、建材及化工产品、机械设备、五金、家具、玩具、工艺美术品等商品的批发、零售及相关配套服务；金银珠宝首饰零售；以特许经营方式从事商业活动（国家专控的商品除外，涉及许可经营的需凭许可证经营）；自有物业出租；休闲健身活动策划。化妆品、消防器材零售；从事广告业务；市场营销策划；宠物服务。许可经营项目是：在线数据处理与交易处理业务；食品、食盐、饮料、保健食品、农副产品的批发、零售及相关配套服务；酒类的批发和零售；国内版图书、报刊、音像制品的零售业务；停车场的机动车辆停放业务；汽车清洗服务；经营体育场馆；儿童娱乐场所（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；体育项目策划及经营；从事餐饮服务及管理；饮料及冷饮服务；医疗器械（二类）零售。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第四十一次会议于二〇二二年三月九日批准。

(四) 合并财务报表范围

本公司 2021 年度合并范围包括 32 户子公司和 1 个结构化主体，本年度合并范围比上年度因注销减少 1 户，详见本“附注八、合并范围的变更”、本“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司天虹香港供应链管理有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (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。

(2) 同一控制下的企业合并

个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期

损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日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计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(3) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司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工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行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；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，购买日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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和其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各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、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

分步处置子公司

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的，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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。不能随时用于支付的存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

8. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收

益。

(2) 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

本公司在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，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，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的商业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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的商业模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。

本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

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。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，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。

2) 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

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，且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，则本公司将该金融资产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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。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，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。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。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

5) 指定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，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- ① 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- ② 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

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，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

2)其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3)金融资产和金融负债的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

(4)金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

- 1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
- 2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。
- 3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条1）、2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：
 - ①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
 - ②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

- 1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：
 - ①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
 - ②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。
- 2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：
 - ①终止确认部分在终止确认日的账面价值。
 - ②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的

交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(6) 金融工具减值

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：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、发放贷款及垫款、合同资产以及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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，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，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，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：

- ①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，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
- ②如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
- ③如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前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作为减值利得计入当期损益。

1) 信用风险显著增加

公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。公司考虑的信息包括：

- 1) 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 2) 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 3) 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

4) 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加

2) 已发生信用减值的金融资产

公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息。

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，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。

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对于财务担保合同，信用损失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。

④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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

10. 应收账款

本公司对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本附注（九）6. 金融工具减值。

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融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对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：销售客户应收款组合

应收账款组合 2：供应商应收款组合

对于划分为组合的应收账款，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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，

仍不能收回、现金流量严重不足等情况的应收账款，公司将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

11. 其他应收款

本公司对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本附注（九）6. 金融工具减值。

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，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：押金、保证金组合

其他应收款组合 2：备用金组合

其他应收款组合 3：其他单位往来组合

对划分为组合的其他应收款，公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的其他应收账款，公司将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

12. 发放贷款及垫款

贷款损失准备的计提范围为承担风险和损失的资产，具体包括各类贷款（含抵押、质押、保证、信用等贷款）。

对于贷款及垫款，无论是否存在重大融资成分，公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司依据信用风险特征对贷款及垫款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

发放贷款及垫款组合 1：正常

发放贷款及垫款组合 2：关注

发放贷款及垫款组合 3：次级

发放贷款及垫款组合 4：可疑

发放贷款及垫款组合 5：损失

对于贷款及垫款，公司依据借款方的实际还款能力按金融行业的五级分类法对该金融资产按不同类别的预期信用损失率计算预期信用损失。

当存在客观证据表明将无法按原有条款收回款项时，公司单独对该款项进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提贷款损失准备

13. 存货

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第8号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、发出商品、开发成本、开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、合同履约成本等。

（2）存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价；发出仓库存货采用先进先出法，柜台存货采用移动加权平均法，开发产品发出按个别认定法计价。

出租开发产品在预计可使用年限内按年限平均法摊销，预计可使用年限超过40年的，按40年摊销。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期（年）末，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于成本（按个别/分类）的差额计提存货跌价损失准备。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计至完工成本及销售所必须的估计费用的价值确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。本公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。公司定期对存货进行清查，存货的盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；

12. 合同资产

本公司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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（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单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（九）6. 金融工具减值。

13. 合同成本

(1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

(2) 合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

(3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

(4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项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。

14. 持有待售资产和终止经营

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计

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。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

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，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或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不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；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。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

（3）列报

本公司在资产负债表将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终

止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

15. 其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注(九)6. 金融工具减值。

16. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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。

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。

(2) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法

本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，并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。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有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

本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；对于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联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调

整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

本公司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；并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；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。

本公司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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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，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。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

4) 成本法转权益法

本公司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。

5) 成本法转公允价值计量

本公司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，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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，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。

(4) 长期股权投资的处置

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，应当计入当期损益。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。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《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，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。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），

资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。

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，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

2) 在合并财务报表中，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，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。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

- 1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- 2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- 3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- 4) 向被投资单位派出管理人员；
- 5) 向被投资单位提供关键技术资料。

17. 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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资

性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

18. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 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) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

- 1) 外购的包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。
- 2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- 3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。
- 4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(3) 固定资产后续计量及处置

1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资

产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

固定资产折旧采用直线法计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的5%）确定其折旧率，分类年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.375-4.75
房屋建筑物-装修	年限平均法	5-10		10-20
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
电子设备	年限平均法	5	5	19
运输设备	年限平均法	5	5	19
其他	年限平均法	5-10	5	9.5-19

2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期（年）末，逐项检查预计的使用年限和净残值率，若与原先预计有差异，则做调整。由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项或资产组预计可收回金额，并按其与账面价值的差额提取减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。若固定资产处于处置状态，并且通过使用或处置不能产生经济利益，则停止折旧和计提减值，同时调整预计净残值。

19. 在建工程

在建工程按为工程所发生的直接建筑、安装成本及所借入款的实际承担的利息支出、汇兑损益核算反映工程成本，在建工程以立项项目分类核算，以所购建的固定资产达到预定可使用状态作为在建工程结转为固定资产的时点。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计价值确定其成本转入固定资产，并按照固定资产折旧政策计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不再调整原已计提的折旧额。

期（年）末，对在建工程进行全面检查，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

20. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款初始取得时按成本入账，取得后采用实际利率法，以摊余成本计量。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。按照至当期末止购建符合资本化条件资产的累计支出加权平

均数与资本化率的乘积并以不超过实际发生的利息进行。

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。

21. 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 本公司发生的初始直接费用；
- 4) 本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

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。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

22. 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件、商标等。

（1）无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，以其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

①来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；

②合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限；

③按上述程序仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(3) 属于无形资产的研究开发支出

在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等的支出为开发阶段支出。除满足下列条件的开发阶段支出确认为无形资产外，其余确认为费用：

1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

研究阶段的支出在发生时计入当期费用。

(4) 无形资产的减值

期（年）末，逐项检查无形资产，对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额，并按其低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

（5）研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；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支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

23. 资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

24. 长期待摊费用

本公司以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，以及对实际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，作为长期待摊费用，按照项目的预计受益期平均摊销；筹备期间的开办费在发生时计入当期费用。

25. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

26. 职工薪酬

本公司职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工是指与企业订立劳动合同的所有人员，含全职、兼职和临时职工，也包括虽未与企业订立劳动合同但由企业正式任命的人员。包括通过企业与劳务中介公司签订用工合同而向企业提供服务的员工。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（1）短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；除了社会基本养老保险、失业保险之外，任职满三年的员工可以自愿参加本公司设立的年金计划。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

在每一会计期间内，将应付的职工薪酬确认为负债，按受益对象分别计入产品或劳务成本、当期费用

或固定资产或无形资产成本。根据有关规定，按照月工资额的一定比例提取保险费和公积金，并按月向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期成本或费用。

27. 租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。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；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- （1）扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- （2）取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- （3）在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- （4）在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括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。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

28. 预计负债

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足上述条件的，确认为预计负债。本公司承担的其他义务（如承担超额亏损、重组义务等）满足上述条件，确认为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计

数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

29. 股份支付

（1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

（3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

（4）会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

30. 收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第8号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

(1) 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该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，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：

(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的商品；

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，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。

否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

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，本公司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，本公司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或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

(1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，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) 本公司已将该商品的实物转移给客户，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) 客户已接受该商品或服务。

(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务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，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、9（6））。本公司拥有的、无条件（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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

(2) 收入确认的具体方法

本公司零售业务收入确认的具体方法如下：

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。当商品运送至客户且客户已接受该商品时，客户取得商品的控制权，本公司确认收入。

对于附有销售退回条款的商品的销售，收入确认以累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额为限。本公司按照预期退还金额确认负债，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。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

在销售产品或提供劳务的同时授予客户奖励积分的，将销售取得的货款或应收货款在商品销售或劳务提供产生的收入与奖励积分价格之间按比例进行分配，与奖励积分相关的部分作为合同负债，待客户兑换奖励积分或失效时，结转计入当期损益。

本公司软件产品开发业务收入确认的具体方法如下：

（1）自行开发研制的软件产品销售

自行开发研制的软件产品是指经过信息产业部认证并获得著作权，销售时不转让所有权的软件产品，由此开发出来的软件具有自主知识产权、无差异化、可批量复制的特性。不需要安装的以产品交付并经购货方验收后确认收入；需安装调试的按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

（2）定制软件产品销售

定制软件是指根据与客户签订的技术开发、技术转让合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性。

对于定制软件项目，如果合同约定在整个合同期间内本公司有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，在合同期内按照完工比例确认收入。除此之外，在项目实施完成并经对方验收合格后一次性确认收入。

（3）技术服务收入

技术服务收入，主要是指按合同要求向客户提供技术咨询及实施、技术培训和产品售后服务等业务。没有明确服务期限的，在技术服务已经提供，并获取客户确认的相关证据，确认收入；有明确服务期限的，根据服务的期限，分期确认技术服务收入。

（3）特定交易的收入处理原则

1) 附有销售退回条款的合同

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收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，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，在“应收退货成本”项下核算。

2) 附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

3) 向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

31. 政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、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。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关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费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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，应当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。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

32. 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(暂时性差异)计算确认。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

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 1) 该交易不是企业合并；
- 2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异；
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- 1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

一般情况下，在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。在合并财务报表中，纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权

利并且意图以净额结算。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

32. 租赁

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。

(1) 租赁合同的分拆

当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。

当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进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

(2) 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

(3) 租赁变更

租赁变更是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，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，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，采用租赁变更生效日的本公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，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，本公司调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止。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，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(4) 本公司作为承租人的会计处理

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

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币 30,000 元或 5,000 美金的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注、注释【二十二】和【二十九】。

(5) 本公司作为出租人的会计处理

1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，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。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余

值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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。

3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间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；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；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。

33. 回购本公司股份

本公司回购自身权益工具（库存股）支付的对价和交易费用，减少所有者权益，不确认金融资产。

34. 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 7 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号——租赁〉的通知》(财会[2018]35 号，以下简称“新租赁准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	2021 年 4 月 13 日召开的第五届董事会第二十六次会议，2021 年 7 月 14 日召开的第五届董事会第二十九次会议	分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》和《关于变更新租赁准则衔接处理方法的议案》

执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，变更后的会计政策详见附注四。

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理，具体如下：

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

执行新租赁准则对本期财务报表相关项目的影响列示如下：

采用不完整的追溯调整法适用表格：

单位：元

项目	2020年12月31日	累积影响金额			2021年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
一年内到期的非流动资产	88,559,555.57		-79,809,103.27	-79,809,103.27	8,750,452.30
预付账款	64,557,664.16		-13,992,665.72	-13,992,665.72	50,564,998.44
使用权资产			13,211,582,212.09	13,211,582,212.09	13,211,582,212.09
递延所得税资产	31,256,789.77		596,230,166.75	596,230,166.75	627,486,956.52
其他非流动资产	175,655,867.99		-93,442,945.99	-93,442,945.99	82,212,922.00
资产合计	17,805,774,838.62		13,620,567,663.86	13,620,567,663.86	31,426,342,502.48
一年内到期的非流动负债	7,783,234.97	1,113,711,033.97		1,113,711,033.97	1,121,494,268.94
租赁负债		-1,113,711,033.97	15,984,589,286.63	14,870,878,252.66	14,870,878,252.66
负债合计	11,103,819,679.13		15,984,589,286.63	15,984,589,286.63	27,088,408,965.76
盈余公积	591,732,120.72		-76,928,193.00	-76,928,193.00	514,803,927.72
未分配利润	3,592,733,708.11		-2,287,093,429.77	-2,287,093,429.77	1,305,640,278.34
所有者权益合计	6,701,955,159.49		-2,364,021,622.77	-2,364,021,622.77	4,337,933,536.72

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内。

首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的承租人增量借款利率为：1-5年3.60%、6-10年3.80%、10年以上3.95%。

(2) 重要会计估计变更

√适用 □不适用

本公司于2020年12月21日召开了第五届董事会第二十次会议及第五届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》。

公司长期待摊费用科目核算的是以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，以及对实际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，主要包括门店投入的装修费，按照项目的预计受益期平均摊销。

为了能够使公司会计估计更符合实际业务情况，并且更加真实、客观地反映本公司的财务状况和经营成果，遵循会计核算谨慎性原则，促进稳健经营，公司对长期待摊费用中装修费的摊销年限进行会计估计变更。

变更前后所采用的会计估计情况如下表：

长期待摊费用类别	摊销年限（年）	
	变更前	变更后
装修费	5	10年与预计可使用年限孰短

本次会计估计变更自公司董事会审议通过后于2021年1月1日执行。对2021年的财务报表的影响为：减少长期待摊费用本期摊销额15,985.50万元，影响当期利润总额15,985.50万元。

除上述会计估计变更外，本报告期无其他会计估计发生变更。

(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

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	4,282,177,602.83	4,282,177,602.83	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	3,516,528,367.80	3,516,528,367.80	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	99,017,466.08	99,017,466.08	
应收款项融资			
预付款项	64,557,664.16	50,564,998.44	-13,992,665.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	445,098,277.77	445,098,277.77	
其中：应收利息	1,922.30	1,922.30	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	772,991,860.51	772,991,860.51	
合同资产	4,581,396.47	4,581,396.47	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	88,559,555.57	8,750,452.30	-79,809,103.27
其他流动资产	127,103,336.26	127,103,336.26	
流动资产合计	9,400,615,527.45	9,306,813,758.46	-93,801,768.99
非流动资产：			
发放贷款和垫款	308,021,564.06	308,021,564.06	
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	5,838,129,498.17	5,838,129,498.17	
在建工程	128,223,224.76	128,223,224.76	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	0.00	13,211,582,212.09	13,211,582,212.09
无形资产	893,047,390.15	893,047,390.15	
开发支出			
商誉	122,507,767.30	122,507,767.30	
长期待摊费用	908,317,208.97	908,317,208.97	
递延所得税资产	31,256,789.77	627,486,956.52	596,230,166.75
其他非流动资产	175,655,867.99	82,212,922.00	-93,442,945.99
非流动资产合计	8,405,159,311.17	22,119,528,744.02	13,714,369,432.85
资产总计	17,805,774,838.62	31,426,342,502.48	13,620,567,663.86
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	2,826,445,407.60	2,826,445,407.60	
预收款项	221,441,082.96	221,441,082.96	
合同负债	4,447,010,941.07	4,447,010,941.07	
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	321,054,616.05	321,054,616.05	
应交税费	227,639,195.97	227,639,195.97	

其他应付款	1,079,447,278.21	1,079,447,278.21	
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	7,783,234.97	1,121,494,268.94	1,113,711,033.97
其他流动负债	445,699,415.88	445,699,415.88	
流动负债合计	9,576,521,172.71	10,690,232,206.68	1,113,711,033.97
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		14,870,878,252.66	14,870,878,252.66
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,206,449.46	4,206,449.46	
递延所得税负债	171,092,056.96	171,092,056.96	
其他非流动负债	1,352,000,000.00	1,352,000,000.00	
非流动负债合计	1,527,298,506.42	16,398,176,759.08	14,870,878,252.66
负债合计	11,103,819,679.13	27,088,408,965.76	15,984,589,286.63
所有者权益：			
股本	1,200,300,000.00	1,200,300,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,309,091,635.97	1,309,091,635.97	
减：库存股			
其他综合收益	-57,273.40	-57,273.40	
专项储备			
盈余公积	591,732,120.72	514,803,927.72	-76,928,193.00

一般风险准备			
未分配利润	3,592,733,708.11	1,305,640,278.34	-2,287,093,429.77
归属于母公司所有者权益合计	6,693,800,191.40	4,329,778,568.63	-2,364,021,622.77
少数股东权益	8,154,968.09	8,154,968.09	
所有者权益合计	6,701,955,159.49	4,337,933,536.72	-2,364,021,622.77
负债和所有者权益总计	17,805,774,838.62	31,426,342,502.48	13,620,567,663.86

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	1,137,208,969.64	1,137,208,969.64	
交易性金融资产	3,516,528,367.80	3,516,528,367.80	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	178,042,540.86	178,042,540.86	
应收款项融资			
预付款项	35,474,278.11	34,855,943.16	-618,334.95
其他应收款	2,852,999,248.50	2,852,999,248.50	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	433,740,333.39	433,740,333.39	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	55,701,829.93	2,652,468.09	-53,049,361.84
其他流动资产	24,305,959.73	24,305,959.73	
流动资产合计	8,234,001,527.96	8,180,333,831.17	-53,667,696.79
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	3,376,090,366.44	3,376,090,366.44	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	98,000,000.00	98,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	530,355,033.13	530,355,033.13	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,675,649,499.02	6,675,649,499.02

无形资产	392,842,502.85	392,842,502.85	
开发支出			
商誉	62,148,847.81	62,148,847.81	
长期待摊费用	280,582,701.62	280,582,701.62	
递延所得税资产	3,019,036.85	259,446,346.86	256,427,310.01
其他非流动资产	117,952,570.31	41,744,899.36	-76,207,670.95
非流动资产合计	4,860,991,059.01	11,716,860,197.09	6,855,869,138.08
资产总计	13,094,992,586.97	19,897,194,028.26	6,802,201,441.29
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	1,549,519,445.29	1,549,519,445.29	
预收款项	115,960,620.83	115,960,620.83	
合同负债	2,830,021,410.06	2,830,021,410.06	
应付职工薪酬	173,977,280.97	173,977,280.97	
应交税费	64,026,712.59	64,026,712.59	
其他应付款	493,342,792.02	493,342,792.02	
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		738,518,538.98	738,518,538.98
其他流动负债	284,639,233.34	284,639,233.34	
流动负债合计	5,511,487,495.10	6,250,006,034.08	738,518,538.98
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,832,964,832.35	6,832,964,832.35
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,812,434.61	2,812,434.61	
递延所得税负债	31,121,550.60	31,121,550.60	
其他非流动负债			
非流动负债合计	33,933,985.21	6,866,898,817.56	6,832,964,832.35
负债合计	5,545,421,480.31	13,116,904,851.64	7,571,483,371.33
所有者权益：			
股本	1,200,300,000.00	1,200,300,000.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,311,513,108.21	1,311,513,108.21	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	591,732,120.72	514,803,927.72	-76,928,193.00
未分配利润	4,446,025,877.73	3,753,672,140.69	-692,353,737.04
所有者权益合计	7,549,571,106.66	6,780,289,176.62	-769,281,930.04
负债和所有者权益总计	13,094,992,586.97	19,897,194,028.26	6,802,201,441.29

(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

六、税项

1.主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、5%、3%
消费税	应纳税销售额	5%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
土地增值税	房地产开发业务在项目开发阶段按预收款预缴，项目达到土地增值税清算条件时按开发项目汇算清缴	

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
深圳市新域零售服务有限公司	15%

2.税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》（财税〔2011〕137号），自2012年1月1日起，免征蔬菜流通环节增值税。根据财政部、国家税务总局《关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》（财税〔2012〕75号），自2012年10月1日起，对从事农产品批发、零售的纳税人销售的部分鲜活肉蛋产品免征增值税。

根据财政部、国家税务总局《关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》（财税〔2018〕53号），自2018年1月1日起至2020年12月31日，免征图书批发、零售环节增值税。

根据财政部、国家税务总局《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2009〕70号），自2008年1月1日起，企业安置残疾人员且符合政策相关条件的，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，可以在计算企业所得税应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的100%加计扣除。

根据《财政部、国家税务总局、人力资源社会保障部关于继续实施支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕22号）、《财政部 税务总局 人力资源社会保障部 国家乡村振兴局关于延长部分扶贫税收优惠政策执行期限的公告》（财税〔2021〕18号），商贸企业、服务型企业、劳动就业服务企业中的加工型企业和街道社区具有加工性质的小型企业实体，在新增加的岗位中，当年新招用在人力资源社会保障部门公共就业服务机构登记失业一年以上且持《就业

失业登记证》（注明“企业吸纳税收政策”）的人员，与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，在3年内按实际招聘人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。

根据财政部、国家税务总局《关于对营业账簿减免印花税的通知》（财税〔2018〕50号），自2018年5月1日起，对按万分之五税率贴花的资金账簿减半征收印花税，对按件贴花五元的其他账簿免征印花税。

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

根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）、《财政部 税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司之深圳市灵智数字科技有限公司本年增值税退税合计7,191,782.68元。

根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号），自2019年4月税款所属期起，连续六个月（按季纳税的，连续两个季度）增量留抵税额均大于零，且第六个月增量留抵税额不低于50万元，纳税信用等级为A级或者B级，可以向主管税务机关申请退还增量留抵税额。浙江天虹百货有限公司、东莞市天虹工贸有限公司、绍兴市天虹百货有限公司、福州市天虹百货有限公司、天虹数科商业股份有限公司享受留抵退税15,378,821.84元。

根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号）、《销售服务、无形资产、不动产注释》（财税〔2016〕36号印发），允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额（以下称加计抵减政策）。深圳市新域零售服务有限公司、深圳市灵智数字科技有限公司享受加计抵减税额合计29,551.04元。

根据《财政部、国家税务总局关于广东横琴新区、福建平潭综合实验区、深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》（财税〔2014〕26号）、《财政部税务总局关于延续深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2021〕30号），对设在前海深港现代服务业合作区的符合条件的企业减按15%的税率征收企业所得税，本公司之子公司深圳市新域零售服务有限公司自公司成立起至2025年12月31日止按照15%税率征收企业所得税。

根据《财政部、税务总局、科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号）、《财政部 税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财税〔2021〕6号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2023年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。

根据《国务院关于印发新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知》（国发〔2020〕8号）、《中华人民共和国工业和信息化部 国家发展改革委 财政部 国家税务总局公告〔2021〕10号》，国家鼓励的集成电路设计、装备、材料、封装、测试企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。

3、其他

根据香港利得税两级制，合资格法团首港币200万元溢利税率为8.25%，本公司之子公司天虹香港供应链管理有限公司本年按照8.25%税率缴纳利得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,590,492.00	5,141,422.00
银行存款	4,208,069,073.89	4,202,271,151.42
其他货币资金	75,313,142.59	74,765,029.41
合计	4,285,972,708.48	4,282,177,602.83
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	10,331,704.35	14,653,400.00

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	3,515,020,428.90	3,516,528,367.80
合计	3,515,020,428.90	3,516,528,367.80

交易性金融资产说明：

截止 2021 年 12 月 31 日，交易性金融资产系本公司存放于银行的短期保本浮动收益结构性存款。

3、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	
单项计提预期信用损失的应收账款						67,203.64	0.07%	67,203.64	100%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	112,747,761.33	100.00%	6,041,517.66	5.36%	106,706,243.67	102,638,876.59	99.93%	3,621,410.51	3.53%	99,017,466.08
其中：客户组合	52,731,006.61	46.77%	1,696,998.65	3.22%	51,034,007.96	54,081,432.00	52.65%	1,697,228.21	3.14%	52,384,203.79
供应商组合	60,016,754.72	53.23%	4,344,519.01	7.24%	55,672,235.71	48,557,444.59	47.28%	1,924,182.30	3.96%	46,633,262.29
合计	112,747,761.33	100.00%	6,041,517.66		106,706,243.67	102,706,080.23	100.00%	3,688,614.15		99,017,466.08

按组合计提坏账准备：客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	52,729,638.62	1,696,371.54	3.22%
1-2年	1,367.99	627.11	45.84%
合计	52,731,006.61	1,696,998.65	--

按组合计提坏账准备：供应商组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	53,948,717.57	2,207,091.04	4.09%
1-2年	4,050,297.52	673,655.63	16.63%
2-3年	718,808.18	326,954.60	45.49%
3年以上	1,298,931.45	1,136,817.74	87.52%
合计	60,016,754.72	4,344,519.01	--

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）	106,678,356.19
1至2年	4,051,665.51
2至3年	718,808.18
3年以上	1,298,931.45
合计	112,747,761.33

（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	
单项计提预期信用损失的应收账款	67,203.64			67,203.64		
按组合计提预期信用损失的应收账款	3,621,410.51	2,902,077.17	481,970.02			6,041,517.66
其中：客户组合	1,697,228.21	452,442.44	452,672.00			1,696,998.65
供应商组合	1,924,182.30	2,449,634.73	29,298.02			4,344,519.01
合计	3,688,614.15	2,902,077.17	481,970.02	67,203.64		6,041,517.66

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额	履行的核销程序	是否有关联交易产生

实际核销的应收账款	67,203.64	内部审批流程	否
-----------	-----------	--------	---

(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	11,166,096.08	9.90%	344,068.59
第二名	4,151,021.52	3.68%	126,606.16
第三名	4,052,018.48	3.59%	166,078.63
第四名	2,880,543.69	2.55%	88,770.09
第五名	2,811,119.12	2.49%	91,417.38
合计	25,060,798.89	22.21%	

4、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	59,664,002.37	98.77%	49,216,288.75	97.33%
1至2年	675,615.23	1.12%	562,314.13	1.11%
2至3年			712,800.39	1.41%
3年以上	67,074.34	0.11%	73,595.17	0.15%
合计	60,406,691.94	100%	50,564,998.44	100%

(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	期末金额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算的原因
贵州茅台酒销售有限公司	35,886,706.00	59.41	1年以内	未到结算期
惠州市红润发投资有限公司	6,482,000.00	10.73	1年以内	未到结算期
国网湖南省电力有限公司	2,889,059.17	4.78	1年以内	未到结算期
深圳瑞昇国际贸易有限公司	1,391,621.14	2.30	1年以内	未到结算期
合计	46,649,386.31	77.22		

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,143.73	1,922.30
其他应收款	483,678,794.17	445,096,355.47
合计	483,680,937.90	445,098,277.77

(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
发放贷款及垫款利息	2,144.80	1,922.30
减：坏账准备	1.07	
合计	2,143.73	1,922.30

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

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	—	—	—	—
本期计提	1.07			1.07
2021 年 12 月 31 日余额	1.07			1.07

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) 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
押金、保证金	469,005,255.05	430,695,907.61
备用金	6,235,143.11	6,293,229.52
其他单位往来	12,332,263.61	9,117,025.50
合计	487,572,661.77	446,106,162.63

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	651,205.92	257,311.89	101,289.35	1,009,807.16
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	256,912.82	2,692,001.82		2,948,914.64
本期转回	46,292.31	18,561.89		64,854.20
2021 年 12 月 31 日余额	861,826.43	2,930,751.82	101,289.35	3,893,867.60

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）	74,849,671.84
1至2年	100,870,130.36
2至3年	66,668,697.97
3年以上	245,184,161.60
合计	487,572,661.77

3) 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
深圳市中航城商业发展有限公司	押金	30,000,990.00	1年以下、1-2年	6.15%	15,031.57
百脑汇(南昌)实业有限公司	押金	30,000,000.00	2-3年、5年以上	6.15%	15,000.00
昆山国扬置业有限公司	押金	17,738,240.00	1年以下、2-3年	3.63%	8,869.12
深圳市中航长泰投资发展有限公司	押金	15,000,980.00	1年以下、1-2年	3.07%	7,531.25
深圳市中航华城商业发展有限公司	押金	15,000,000.00	1-2年	3.07%	7,500.00
合计	--	107,740,210.00	--	22.07%	53,931.94

6、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	10,208,421.58		10,208,421.58	10,412,709.50		10,412,709.50
库存商品	831,766,193.82	202,587.53	831,563,606.29	763,215,155.42	636,004.41	762,579,151.01
合同履约成本	3,505,620.80		3,505,620.80			
合计	845,480,236.20	202,587.53	845,277,648.67	773,627,864.92	636,004.41	772,991,860.51

(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	636,004.41	5,204.55		438,621.43		202,587.53
合计	636,004.41	5,204.55		438,621.43		202,587.53

存货跌价准备说明:

确定可变现净值的具体依据: 根据存货账龄或者过季情况预估售价;

本期转回或转销存货跌价准备的原因: 计提存货跌价准备的自营精品、服装已实现销售。

7、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
产品销售组合	1,713,900.00	52,731.00	1,661,169.00	4,727,963.34	146,566.87	4,581,396.47
合计	1,713,900.00	52,731.00	1,661,169.00	4,727,963.34	146,566.87	4,581,396.47

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

项目	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	转回	转销或核销	减: 其他变动	
产品销售组合	146,566.87		93,835.87			52,731.00
合计	146,566.87		93,835.87			52,731.00

8、一年内到期的非流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的其他非流动资产	24,325,959.36	8,750,452.30
合计	24,325,959.36	8,750,452.30

9、其他流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收退货成本	7,218,082.15	9,090,314.88
预缴其他税费	90,985,113.01	118,013,021.38
合计	98,203,195.16	127,103,336.26

10、发放贷款及垫款

1. 发放贷款及垫款明细情况

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
发放贷款及垫款总额	305,769,263.40	324,159,748.32
减: 贷款损失准备	31,406,668.83	16,138,184.26

合计	274,362,594.57	308,021,564.06
----	----------------	----------------

2.发放贷款及垫款五级分类情况

贷款风险类别	期末余额	期初余额
正常类	230,583,335.42	280,024,197.69
关注类	37,994,562.72	24,735,975.15
次级类	18,219,084.40	11,702,098.75
可疑类	12,248,432.68	975,796.43
损失类	6,723,848.18	6,721,680.30
合计	305,769,263.40	324,159,748.32

3.发放贷款及垫款计提的贷款损失准备情况

贷款风险类别	期末余额				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
正常类	230,583,335.42	75.41	874,031.04	0.38	229,709,304.38
关注类	37,994,562.72	12.42	873,874.94	2.30	37,120,687.78
次级类	18,219,084.40	5.96	10,931,450.64	60.00	7,287,633.76
可疑类	12,248,432.68	4.01	12,003,464.03	98.00	244,968.65
损失类	6,723,848.18	2.20	6,723,848.18	100.00	-
合计	305,769,263.40	100.00	31,406,668.83	--	274,362,594.57

(续)

贷款风险类别	期初余额				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
正常类	280,024,197.69	86.39	1,047,947.92	0.37	278,976,249.77
关注类	24,735,975.15	7.63	742,079.25	3.00	23,993,895.90
次级类	11,702,098.75	3.61	6,670,196.29	57.00	5,031,902.46
可疑类	975,796.43	0.30	956,280.50	98.00	19,515.93
损失类	6,721,680.30	2.07	6,721,680.30	100.00	-
合计	324,159,748.32	100.00	16,138,184.26	--	308,021,564.06

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,935,745,024.63	5,838,129,498.17
合计	5,935,745,024.63	5,838,129,498.17

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物及装修	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
----	-----------	------	------	---------	----

一、账面原值：					
1.期初余额	6,283,352,844.95	581,535,494.98	42,863,245.78	299,945,900.35	7,207,697,486.06
2.本期增加金额	256,897,813.51	85,074,211.40	4,071,429.88	39,400,848.99	385,444,303.78
(1) 购置	-	85,074,211.40	4,071,429.88	39,400,848.99	128,546,490.27
(2) 在建工程转入	248,041,320.55				248,041,320.55
其他增加	8,856,492.96				8,856,492.96
3.本期减少金额	29,556,425.67	18,604,974.68	2,994,801.03	21,254,334.92	72,410,536.30
(1) 处置或报废	28,075,427.39	18,604,974.68	2,989,973.59	21,254,334.92	70,924,710.58
其他减少	1,480,998.28		4,827.44		1,485,825.72
4.期末余额	6,510,694,232.79	648,004,731.70	43,939,874.63	318,092,414.42	7,520,731,253.54
二、累计折旧					
1.期初余额	779,806,276.14	364,773,235.79	35,190,341.85	189,798,134.11	1,369,567,987.89
2.本期增加金额	171,700,585.95	57,814,596.69	1,881,460.38	35,195,151.14	266,591,794.16
(1) 计提	171,700,585.95	57,814,596.69	1,881,460.38	35,195,151.14	266,591,794.16
3.本期减少金额	17,265,940.90	12,824,567.89	2,735,563.89	18,347,480.46	51,173,553.14
(1) 处置或报废	17,265,940.90	12,824,567.89	2,735,563.89	18,347,480.46	51,173,553.14
4.期末余额	934,240,921.19	409,763,264.59	34,336,238.34	206,645,804.79	1,584,986,228.91
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	5,576,453,311.60	238,241,467.11	9,603,636.29	111,446,609.63	5,935,745,024.63
2.期初账面价值	5,503,546,568.81	216,762,259.19	7,672,903.93	110,147,766.24	5,838,129,498.17

说明：本期固定资产新增中在建工程转入系：子公司东莞市天虹工贸有限公司大朗物流中心三期248,041,320.55元完工转入。

(2) 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
大朗仓储中心	339,757,135.89	正在办理中

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		128,223,224.76

合计		128,223,224.76
----	--	----------------

(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
大朗物流中心三期				128,223,224.76		128,223,224.76
合计				128,223,224.76		128,223,224.76

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	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
大朗物流中心三期	128,223,224.76	119,818,095.79	248,041,320.55		
合计	128,223,224.76	119,818,095.79	248,041,320.55		

13、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	19,453,797,211.25	19,453,797,211.25
2.本期增加金额	2,093,450,175.26	2,093,450,175.26
新增租赁	2,376,521,141.41	2,376,521,141.41
变更租赁	-353,763,661.51	-353,763,661.51
其他增加	70,692,695.36	70,692,695.36
3.本期减少金额	757,193,835.79	757,193,835.79
终止租赁	753,012,573.41	753,012,573.41
其他减少	4,181,262.38	4,181,262.38
4.期末余额	20,790,053,550.72	20,790,053,550.72
二、累计折旧		
1.期初余额	6,242,214,999.16	6,242,214,999.16
2.本期增加金额	1,437,737,658.07	1,437,737,658.07
(1) 计提	1,437,737,658.07	1,437,737,658.07
3.本期减少金额	97,384,145.70	97,384,145.70
(1) 处置	97,384,145.70	97,384,145.70
4.期末余额	7,582,568,511.53	7,582,568,511.53
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	13,207,485,039.19	13,207,485,039.19
2.期初账面价值	13,211,582,212.09	13,211,582,212.09

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	软件系统	商标权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,113,519,618.41	82,275,978.00	1,188,418.52	1,196,984,014.93
2.本期增加金额		8,698,579.91	196,485.14	8,895,065.05
(1) 购置		8,698,579.91		8,698,579.91
其他增加			196,485.14	196,485.14
3.本期减少金额	11,087,416.03	2,289,717.76		13,377,133.79
(1) 处置	5,378,246.00	2,289,717.76		7,667,963.76
其他减少	5,709,170.03			5,709,170.03
4.期末余额	1,102,432,202.38	88,684,840.15	1,384,903.66	1,192,501,946.19
二、累计摊销				
1.期初余额	231,987,487.02	70,760,719.24	1,188,418.52	303,936,624.78
2.本期增加金额	28,590,083.72	5,729,634.35	9,824.25	34,329,542.32
(1) 计提	28,590,083.72	5,729,634.35	9,824.25	34,329,542.32
3.本期减少金额	2,590,521.31	1,554,015.30		4,144,536.61
(1) 处置	2,590,521.31	1,554,015.30		4,144,536.61
4.期末余额	257,987,049.43	74,936,338.29	1,198,242.77	334,121,630.49
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	844,445,152.95	13,748,501.86	186,660.89	858,380,315.70
2.期初账面价值	881,532,131.39	11,515,258.76		893,047,390.15

15、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	其他	处置	其他	
深圳市天虹投资发展有限公司	62,148,847.81					62,148,847.81
天虹微喔便利店（深圳）有限公司	60,358,919.49					60,358,919.49
合计	122,507,767.30					122,507,767.30

说明：

(1) 本公司于 2006 年 12 月支付 7,448.00 万元收购深圳市天虹投资发展有限公司（以下简称“天虹投资”）少数股东罗亦农持有的天虹投资 49.00%的股权，本公司受让少数股东罗亦农 49.00%股权的购买成本与享有的 2006 年 12 月 31 日净资产

公允价值的差额形成商誉。公司第四届董事会第十五次会议以及 2017 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司吸收合并全资子公司的议案》，为减少公司管理层级、优化管理结构、提高资产运营效率，公司董事会同意公司吸收合并天虹投资的全部资产、负债和权益。吸收合并完成后，公司存续经营，天虹投资的独立法人资格依法注销。根据《企业会计准则解释第 7 号》（财会[2015]19 号）的规定，本公司收购天虹投资形成的商誉按其在合并财务报表中的账面价值转入本公司的商誉。

(2) 天虹微喔便利店（深圳）有限公司（以下简称“天虹微喔”）商誉形成原因是本公司于 2014 年 12 月以 2,909.00 万元收购天虹微喔 100% 股权，收购完成后天虹微喔成为本公司的全资子公司，形成非同一控制下企业合并，本公司受让天虹微喔 100% 股权的购买成本与享有的 2014 年 12 月 31 日净资产公允价值的差额形成商誉。

(2) 商誉减值准备

本公司期末对商誉进行了减值测试，采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度的现金流保持稳定。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。管理层计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 12%（上期在 13.41%-14.19%之间），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值（上期期末：无）。

16、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
装修费	889,923,928.49	377,581,793.55	135,415,968.21	18,580,124.08	1,113,509,629.75
其他	18,393,280.48	108,195,030.37	30,303,036.49	2,003,690.68	94,281,583.68
合计	908,317,208.97	485,776,823.92	165,719,004.70	20,583,814.76	1,207,791,213.43

17、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	37,952,422.21	9,486,844.10	16,043,531.13	4,010,575.23
可抵扣亏损	67,129,565.25	16,782,391.31	84,782,508.01	21,195,627.00
折旧及摊销	70,104,153.01	17,526,038.25	13,264,211.60	3,316,052.90
预计负债	10,330,286.55	2,582,571.66	7,673,370.15	1,918,342.56
递延收益	6,282,827.83	1,570,706.95	3,264,768.33	816,192.08
租赁负债	2,672,238,781.06	668,059,695.27	2,384,920,666.94	596,230,166.75
合计	2,864,038,035.91	716,008,247.54	2,509,949,056.16	627,486,956.52

(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
交易性金融资产的公允价值变动	15,020,428.90	3,755,107.22	16,528,367.80	4,132,091.95
固定资产折旧	599,235,393.79	149,719,894.47	555,105,441.04	138,724,880.90
资产评估增值	100,660,184.40	25,165,046.10	103,850,021.49	25,962,505.37

应收退货成本	7,279,313.16	1,819,828.29	9,090,314.92	2,272,578.74
侨香路城市更新项目	215,811,843.84	53,952,960.96		
合计	938,007,164.09	234,412,837.04	684,574,145.25	171,092,056.96

(3) 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
可抵扣亏损	258,185,434.82	370,094,346.29
可抵扣暂时性差异	608,173,146.89	600,025,030.09
合计	866,358,581.71	970,119,376.38

(4) 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
2021 年度		99,698,460.82	
2022 年度	31,266,444.40	43,886,036.12	
2023 年度	17,255,509.33	30,185,123.83	
2024 年度	12,615,393.07	37,196,880.32	
2025 年度	64,606,180.88	159,127,845.20	
2026 年度	132,441,907.14		
合计	258,185,434.82	370,094,346.29	--

18、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
预付长期资产购建款	116,342,843.57		116,342,843.57	74,648,891.54		74,648,891.54
预付房租	18,077,294.58		18,077,294.58	7,564,030.46		7,564,030.46
侨香路城市更新项目	228,937,300.00		228,937,300.00			
合计	363,357,438.15		363,357,438.15	82,212,922.00		82,212,922.00

其他说明：

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
供应商货款	2,463,769,106.15	2,785,315,445.10
其他	121,076,270.05	41,129,962.50
合计	2,584,845,376.20	2,826,445,407.60

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
供应商往来款	74,410,383.67	61,919,183.30
销售客户往来款	102,408,675.94	129,569,288.22
其他	57,670,349.15	29,952,611.44
合计	234,489,408.76	221,441,082.96

21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单用途商业预付卡	4,746,897,509.57	4,370,775,533.15
奖励积分	82,093,601.86	66,779,576.73
销售客户往来款	1,855,815.49	4,994,050.69
加盟商往来款	3,914,782.19	4,461,780.50
合计	4,834,761,709.11	4,447,010,941.07

22、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	320,955,063.60	1,824,490,116.59	1,841,461,147.16	303,984,033.03
二、离职后福利-设定提存计划	99,552.45	183,110,457.08	183,094,465.13	115,544.40
三、辞退福利		1,385,242.50	1,385,242.50	
四、一年内到期的其他福利				
合计	321,054,616.05	2,008,985,816.17	2,025,940,854.79	304,099,577.43

(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	314,003,206.62	1,606,839,447.07	1,623,589,202.34	297,253,451.35
2、职工福利费	1,852,484.34	60,053,325.83	60,037,302.63	1,868,507.54
3、社会保险费	122,716.46	57,446,856.76	57,480,519.55	89,053.67
其中：医疗保险费	111,552.12	50,311,795.48	50,343,712.75	79,634.85
工伤保险费	1,365.59	2,158,972.49	2,158,748.50	1,589.58
生育保险费	9,798.75	4,976,088.79	4,978,058.30	7,829.24
4、住房公积金	243,673.62	62,118,049.46	62,083,734.69	277,988.39

5、工会经费和职工教育经费	4,732,982.56	38,032,437.47	38,270,387.95	4,495,032.08
合计	320,955,063.60	1,824,490,116.59	1,841,461,147.16	303,984,033.03

(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	96,135.55	144,955,144.60	144,939,539.78	111,740.37
2、失业保险费	3,416.90	4,621,562.75	4,621,175.62	3,804.03
3、企业年金缴费		33,533,749.73	33,533,749.73	
合计	99,552.45	183,110,457.08	183,094,465.13	115,544.40

说明：①本公司根据《中华人民共和国社会保险法》的规定，为员工缴纳基本养老保险及失业保险，由员工于条件达到时领取。

②本公司根据中华人民共和国劳动和社会保障部第20号令《企业年金试行办法》及深圳市企业年金实施意见的通知深府[2006]255号《深圳市企业年金实施意见》制定《天虹商场股份有限公司企业年金方案》，对在公司连续服务年限超过3年的员工可申请参加年金计划。

依据中华人民共和国财政部第36号令《企业年金办法》企业年金缴费由企业和员工共同承担，其中企业缴费部分：公司从2019年2月起按本企业参加年金员工上年度工资总额的8.3%调整为8%计提，具体比例不高于十二分之一；个人缴费：2004年5月1日至2007年4月30日按每人每月1元缴纳；自2007年5月起按本人月工资总额的1%比例缴纳，与企业缴费合计不超过本企业参加年金员工上年度工资总额的六分之一。年金缴费于员工退休后一次性或分期领取。

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	23,033,731.02	66,584,928.10
消费税	2,411,591.40	2,260,170.70
企业所得税	49,977,603.43	32,720,193.93
个人所得税	3,829,641.72	3,189,691.27
城市维护建设税	1,830,041.38	4,795,970.32
教育费附加	789,129.39	2,064,102.07
地方教育费附加	526,086.12	1,376,068.03
土地增值税	83,963,749.61	101,007,673.23
房产税	6,282,767.99	5,237,972.24
土地使用税	350,378.78	317,437.61
其他税费	10,037,629.37	8,084,988.47
合计	183,032,350.21	227,639,195.97

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,294,782,213.02	1,079,447,278.21
合计	1,294,782,213.02	1,079,447,278.21

(1) 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
外部单位存入保证金及押金	937,505,028.36	799,677,994.00
已计提尚未支付的各项费用	142,782,383.35	109,898,019.92
工程设备款	184,379,749.62	153,771,895.34
其他	30,115,051.69	16,099,368.95
合计	1,294,782,213.02	1,079,447,278.21

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
深圳市信义控股集团有限公司	20,000,000.00	未到偿还期
永大昶商业发展（苏州）有限公司	12,000,000.00	未到偿还期
中建三局第一建设工程有限责任公司	8,907,914.68	未到偿还期
江西泽盛投资有限公司	4,000,000.00	未到偿还期
吉安尚汇贸易有限公司	4,000,000.00	未到偿还期
合计	48,907,914.68	--

25、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	1,251,039,493.31	1,113,711,033.97
一年内到期的其他非流动负债	65,919,234.97	7,783,234.97
合计	1,316,958,728.28	1,121,494,268.94

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付退货款	8,632,132.74	10,831,831.49
待转销项税额	438,371,680.98	434,867,584.39
预计赔偿款	2,753,266.00	
合计	449,757,079.72	445,699,415.88

27、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	706,512,727.22	272,583,589.58
1-2年	2,108,096,685.25	1,962,140,702.25
2-3年	2,100,202,075.86	2,040,423,535.04
3-4年	1,765,644,453.76	2,001,809,673.20
4-5年	1,731,997,253.78	1,642,763,564.63
5年以上	12,816,846,760.48	12,729,316,332.88
租赁收款额总额小计	21,229,299,956.35	20,649,037,397.58
减：未确认融资费用	4,784,418,343.01	4,664,448,110.95
租赁收款额现值小计	16,444,881,613.34	15,984,589,286.63
减：一年内到期的租赁负债	1,251,039,493.31	1,113,711,033.97
合计	15,193,842,120.03	14,870,878,252.66

说明：本期确认租赁负债利息费用 288,826,565.71 元。

28、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
政府补助	4,206,449.46	5,493,458.00	2,771,818.69	6,928,088.77	
合计	4,206,449.46	5,493,458.00	2,771,818.69	6,928,088.77	--

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
东莞市第五批电机能效提升补贴	7,136.13			7,136.13				与资产相关
母婴工程补贴款	44,722.23			23,333.33			21,388.90	与资产相关
商贸电商引导资金	93,557.89			35,084.21			58,473.68	与资产相关
防疫保障补助测温安检门安装补助	3,666.67			800.00			2,866.67	与资产相关
福田区经营环境和服务质量提升资金支持	830,188.68			226,415.09			603,773.59	与资产相关
节能减碳专项资金	180,904.17			98,675.00			82,229.17	与资产相关
节能改造补贴	40,000.00			40,000.00				与资产相关
株洲市天元区两型办"两型"创建补助	60,689.65			22,068.97			38,620.68	与资产相关
建设能源中心项目政府补贴	133,149.43			133,149.43				与资产相关

佛山天虹市级餐饮服务食品安全规范提升区补贴	200,000.00			200,000.00				与资产相关
松瑞天虹2020年商贸流通提升服务质量项目	777,777.78			222,222.22			555,555.56	与资产相关
Led节能灯项目	457,861.11			457,861.11				与资产相关
商贸流通业发展项目-连锁门店建设项目资助项目	867,604.76			669,015.73			198,589.03	与资产相关
基本生活必需品应急物资储备合同项目费用补贴	198,225.75			184,633.74			13,592.01	与资产相关
南山区自主创新产业发展专项资金-节能减排	157,894.75			63,157.89			94,736.86	与资产相关
深南天虹收到华强北街道外立面改造补助款	153,070.46			122,456.36			30,614.10	与资产相关
福城天虹新建门店项目资金		3,720,000.00		257,821.78			3,462,178.22	与资产相关
龙岗天虹洗手间升级改造项目政府补贴		351,458.00		7,987.68			343,470.32	与资产相关
厦门天虹企业学徒制培训补贴		1,422,000.00					1,422,000.00	与收益相关
合计	4,206,449.46	5,493,458.00		2,771,818.69			6,928,088.77	

29、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
招商创融-天虹（二期）资产支持专项计划	1,352,000,000.00	1,352,000,000.00
合计	1,352,000,000.00	1,352,000,000.00

30、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	1,200,300,000.00						1,200,300,000.00

31、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）	1,309,091,635.97		40,359.36	1,309,051,276.61

合计	1,309,091,635.97		40,359.36	1,309,051,276.61
----	------------------	--	-----------	------------------

32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份		201,464,852.43		201,464,852.43
合计		201,464,852.43		201,464,852.43

说明：公司通过回购专用证券账户，以集中竞价方式回购公司股份 31,452,250 股，占公司总股本的比例为 2.6204%；回购股份最高成交价为 7.2 元/股，最低成交价 5.87 元/股，已使用资金总额为 201,464,852.43 元（不含交易费用）。

33、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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-57,273.40	-146,505.88				-146,505.88	-203,779.28
外币财务报表折算差额	-57,273.40	-146,505.88				-146,505.88	-203,779.28
其他综合收益合计	-57,273.40	-146,505.88				-146,505.88	-203,779.28

说明：其他综合收益的税后净额本期发生额为-146,505.88元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为-146,505.88元。

34、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	513,028,433.12	15,409,983.82		528,438,416.94
企业发展基金	1,775,494.60			1,775,494.60
合计	514,803,927.72	15,409,983.82		530,213,911.54

说明：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	3,592,733,708.11	3,881,954,133.70
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-2,287,093,429.77	-4,695,983.86
调整后期初未分配利润	1,305,640,278.34	3,877,258,149.84

加：本期归属于母公司所有者的净利润	232,111,135.45	253,426,721.05
减：提取法定盈余公积	15,409,983.82	33,825,162.78
应付普通股股利	250,892,785.50	504,126,000.00
期末未分配利润	1,271,448,644.47	3,592,733,708.11

调整期初未分配利润明细：由于会计政策变更，影响期初未分配利润-2,287,093,429.77元。（详见本附注四、三十七）

未分配利润的其他说明：根据公司第五届董事会第七次会议及获2021年4月7日召开的2020年度股东大会审议通过的2020年度权益分配方案：以本公司2020年12月31日总股本1,200,300,000股剔除已回购股份5,572,450.00股后的1,194,727,550.00股为基数，向全体股东每10股派发现金人民币2.10元（含税），本次利润分配合计250,892,785.50元。

36、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	11,811,206,742.47	7,416,106,551.54	11,358,316,245.77	6,706,532,093.64
其他业务	457,037,958.71	38,477,618.12	441,610,157.97	33,655,727.06
合计	12,268,244,701.18	7,454,584,169.66	11,799,926,403.74	6,740,187,820.70

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况
营业收入金额	12,268,244,701.18		11,799,926,403.74	
一、与主营业务无关的业务收入	—	—	—	—
二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—
营业收入扣除后金额	12,268,244,701.18		11,799,926,403.74	

37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	26,826,545.21	17,556,906.27
城市维护建设税	18,104,519.68	20,112,993.06
教育费附加	7,831,424.87	8,687,196.53
房产税	45,330,805.53	26,684,736.49
土地使用税	1,036,066.59	861,880.71
车船使用税	58,910.00	61,190.00
印花税	7,870,406.33	10,876,272.44
地方教育费附加	5,249,023.28	5,791,966.32
土地增值税	-17,044,139.81	21,960,116.31
其他	998,008.45	981,260.57

合计	96,261,570.13	113,574,518.70
----	---------------	----------------

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,624,945,884.04	1,496,904,547.64
物业及租赁费	144,831,129.22	1,265,959,018.20
折旧及摊销费	993,959,651.46	461,370,477.17
水电费	279,303,559.11	231,301,033.20
广告宣传及促销费	263,576,843.14	225,416,039.63
清洁费	175,563,977.40	159,745,106.39
其他	530,477,224.24	518,964,315.28
合计	4,012,658,268.61	4,359,660,537.51

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	293,931,819.14	289,840,689.66
折旧及摊销费	35,018,228.34	41,543,115.85
物业及租赁费	7,084,605.02	10,248,337.35
邮电费	15,445,171.98	14,992,741.54
聘请中介机构费	11,297,992.85	17,643,572.82
水电费	4,026,895.30	3,666,965.85
其他	21,915,844.97	21,335,850.71
合计	388,720,557.60	399,271,273.78

40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	66,355,479.65	49,854,068.94
其他	2,478,187.16	5,052,948.51
合计	68,833,666.81	54,907,017.45

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	346,962,565.71	7,783,234.97
减：利息收入	80,107,012.89	70,258,282.82
汇兑损益	-1,832.82	-23,284.90
银行手续费及其他	50,344,668.66	52,057,801.10
合计	317,198,388.66	-10,440,531.65

说明：本年利息支出较上年显著增加系 2021 年本公司执行新租赁准则，产生未确认融资费用 288,826,565.71 元。

42、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
与资产相关的政府补助	2,771,818.69	7,359,270.44
与收益相关的政府补助	60,800,548.79	61,115,460.26
扣缴税款手续费	1,069,254.58	2,733,661.19
进项税加计扣除	29,551.04	-162,601.81
合计	64,671,173.10	71,045,790.08

其中：计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	17,376,864.41	11,791,843.56	与收益相关
即征即退税款	7,191,782.68	4,578,251.42	与收益相关
以工代训、试岗培训补贴	6,321,513.17	14,381,270.00	与收益相关
经济企业贡献奖励	5,554,100.00		与收益相关
退役士兵及重点就业人群税收减免	3,663,600.00	3,355,586.45	与收益相关
网络零售贡献奖励	3,508,600.00		与收益相关
疫情补贴	2,906,826.63	4,332,399.71	与收益相关
促进消费补助	2,140,000.00	130,000.00	与收益相关
经济产业服务体系补贴	1,980,000.00		与收益相关
零售额增长奖励	1,783,700.00		与收益相关
职业技能等级认定补贴	1,653,000.00		与收益相关
消费节补贴	515,000.00		与收益相关
品牌项目补贴	480,000.00		与收益相关
就业补贴	448,870.32		与收益相关
租金减免补贴	422,359.00	1,579,791.39	与收益相关
内外经贸发展补贴	394,780.00		与收益相关
应急生活物质补助	374,220.00	401,660.00	与收益相关
研发投入补贴	334,600.00		与收益相关
质量品牌双提升补贴	320,000.00	500,000.00	与收益相关
商业增长补贴	300,000.00		与收益相关
社保补贴	285,984.73	2,169,208.95	与收益相关
电子商务高质量发展资金补贴	262,041.00		与收益相关
残疾人员用工补贴	243,425.91	110,321.78	与收益相关
购物节补贴	215,137.98		与收益相关
平价商品补贴	196,006.40	286,532.65	与收益相关
生育津贴	184,600.11	277,808.99	与收益相关
节能减排资金补助	150,000.00	440,200.00	与收益相关
智慧零售补贴	110,600.00		与收益相关
肉菜市场补助	100,000.00		与收益相关

市场监测政府补贴	12,800.00	23,320.00	与收益相关
商贸流通业资助奖励		6,363,000.00	与收益相关
实体零售奖励补助		3,130,000.00	与收益相关
电费补助		2,596,656.99	与收益相关
传统商业企业鼓励政策项目补贴		750,000.00	与收益相关
乐购节政府补贴		718,913.57	与收益相关
深圳市龙岗区工信局政府消杀补贴		480,000.00	与收益相关
商务发展专项资金		479,800.00	与收益相关
服务业专项补助		472,100.00	与收益相关
绿色商场补贴		200,000.00	与收益相关
“服务业龙头企业”补贴		200,000.00	与收益相关
物流标准化补贴			与收益相关
其他奖金与补贴	1,370,136.45	1,366,794.80	与收益相关
递延收益转入	2,771,818.69	7,359,270.44	与资产相关
合计	63,572,367.48	68,474,730.70	

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	19,614.77	11,906,795.90
其他投资收益	-70,808.29	
合计	-51,193.52	11,906,795.90

44、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	110,895,521.92	112,983,086.00
合计	110,895,521.92	112,983,086.00

45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,884,061.51	65,713.50
应收账款坏账损失	-2,420,107.15	369,086.04
贷款坏账损失	-15,522,525.27	-3,772,693.91
合计	-20,826,693.93	-3,337,894.37

46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,204.55	-110,233.81
合同资产减值损失	93,835.87	-146,566.87
合计	88,631.32	-256,800.68

47、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
固定资产处置利得或损失	707,572.60	-41,963.24
使用权资产处置利得或损失	56,556,730.99	
侨香路城市更新项目	215,811,843.84	
合计	273,076,147.43	-41,963.24

48、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
违约金收入	35,769,449.65	27,662,935.04	35,769,449.65
赔偿金收入	1,750,825.13	647,258.05	1,750,825.13
其他	5,584,790.83	24,401,834.74	5,584,790.83
合计	43,105,065.61	52,712,027.83	43,105,065.61

49、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	349,099.24	1,444.00	349,099.24
补偿、违约、赔偿金	36,725,394.27	5,372,904.24	36,725,394.27
罚款支出、滞纳金	253,533.32	30,170.86	253,533.32
非流动资产毁损报废损失	25,152,004.97	5,722,320.74	25,152,004.97
其他	6,313,879.78	5,336,288.41	6,313,879.78
合计	68,793,911.58	16,463,128.25	68,793,911.58

50、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	123,989,312.43	79,906,450.31
递延所得税费用	-25,200,510.94	34,715,419.62
合计	98,788,801.49	114,621,869.93

(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	332,152,820.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	83,038,205.02
子公司适用不同税率的影响	-12,830,806.92
调整以前期间所得税的影响	1,935,110.31
非应税收入的影响	-4,903.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	27,155,580.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-44,756,389.14
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	51,267,608.66
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-5,163,761.57
其他	-1,851,842.11
所得税费用	98,788,801.49

51、其他综合收益

详见附注 33。

52、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
利息收入	80,966,887.05	71,749,557.40
政府补助	66,294,006.79	75,034,837.39
押金	65,468,336.04	13,441,273.01
备用金	155,700.00	495,360.00
其他	1,831,585,252.19	1,309,302,634.80
合计	2,044,470,182.07	1,470,023,662.60

(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
押金及保证金	18,440,680.78	68,146,167.16
备用金	451,900.00	208,100.00
租赁费	353,506,515.01	1,636,999,254.37
水电费	158,965,548.37	239,519,091.77
促销费	226,997,100.26	196,313,551.01
运杂费	158,011,885.53	151,135,465.51
银行手续费	50,245,649.36	51,906,853.72
其他及往来款	504,501,358.54	189,441,344.55
合计	1,471,120,637.85	2,533,669,828.09

(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
----	-------	-------

现金管理产品到期收回	13,575,000,000.00	13,633,000,000.00
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额		33,002,887.60
合计	13,575,000,000.00	13,666,002,887.60

(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
购买现金管理产品	13,575,000,000.00	13,633,000,000.00
合计	13,575,000,000.00	13,633,000,000.00

(5) 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
租赁付款额	1,843,046,497.61	
合计	1,843,046,497.61	

53、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	233,364,018.57	256,691,810.59
加：信用减值损失	20,826,693.93	3,337,894.37
资产减值准备	-88631.32	256,800.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	266,591,794.16	228,806,603.51
使用权资产折旧	1,437,737,658.07	
无形资产摊销	34,329,542.32	35,376,663.57
长期待摊费用摊销	165,719,004.70	295,741,244.78
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）	-273,076,147.43	41,963.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	25,152,004.97	5,722,320.74
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-110,895,521.92	-112,983,086.00
财务费用（收益以“-”号填列）	639,316,369.57	,
投资损失（收益以“-”号填列）	51,193.52	-11,906,795.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-88,521,291.02	16,033,292.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	63,320,780.08	18,682,127.15
合同资产的减少（增加以“-”号填列）	3,014,063.34	

存货的减少（增加以“－”号填列）	-71,852,371.28	53,586,501.80
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-8,715,214.91	50,178,887.64
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	397,774,270.61	191,732,014.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,734,048,215.96	1,031,298,243.05
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	4,275,641,004.13	4,267,524,202.83
减：现金的期初余额	4,267,524,202.83	4,362,772,995.82
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	8,116,801.30	-95,248,792.99

（2）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	4,275,641,004.13	4,267,524,202.83
其中：库存现金	2,590,492.00	5,141,422.00
可随时用于支付的银行存款	4,207,074,769.54	4,202,271,151.42
可随时用于支付的其他货币资金	65,975,742.59	60,111,629.41
三、期末现金及现金等价物余额	4,275,641,004.13	4,267,524,202.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	10,331,704.35	14,653,400.00

54、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
货币资金	10,331,704.35	主要系业主按揭贷款保证金

55、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	--	--	5,942,917.00
其中：美元	37,073.14	6.3757	236,368.20
港币	6,873,928.69	0.8176	5,620,124.10
日元	1,559,076.00	0.0554	86,424.70

应付账款	--	--	160,374.73
其中：港元	196,153.04	0.8176	160,374.73

(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

本公司之全资子公司天虹香港供应链管理有限公司于2015年7月24日在中国香港注册成立，注册资本为港币200万元，注册地址：Unit 04, 7/F Bright Way Tower, NO.33 Mong Kok Road, Hong Kong。

56、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	5,493,458.00	2,771,818.69
计入其他收益的政府补助	60,800,548.79	60,800,548.79
合计	66,294,006.79	63,572,367.48

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

清算子公司

公司第五届董事会第三十二次会议审议通过了《关于公司注销东莞市万店通商贸有限公司的议案》，为更好地整合公司内部资源，经公司审慎评估和分析，同意注销全资子公司东莞万店通公司，并授权管理层办理东莞万店通公司的清算、注销等相关手续。东莞万店通公司于2021年12月10日，经由清算组出具清算报告完成清算工作，被清算公司已不再拥有和控制资产、负债，不再发生收入和支出，公司实体实际上已不存在，母公司相应对其失去控制，故不再将其纳入合并范围。截止本报告披露日，已完成工商注销。

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	
深圳市君尚百货有限公司	深圳市	深圳市	零售	100.00%	投资设立
东莞市君尚百货有限公司	东莞市	东莞市	零售	100.00%	投资设立
惠州市天虹商场有限公司	惠州市	惠州市	零售	100.00%	投资设立
天虹微喔便利店（深圳）有限公司	深圳市	深圳市	零售	100.00%	非同一控制下合并

珠海市天虹商场有限公司	珠海市	珠海市	零售	100.00%	投资设立
深圳市天虹小额贷款有限公司	深圳市	深圳市	小额贷款	98.95%	投资设立
深圳市新域零售服务有限公司	深圳市	深圳市	供应链管理及咨询	100.00%	投资设立
天虹香港供应链管理有限公司	深圳市	香港	供应链管理及咨询	100.00%	投资设立
东莞市天虹工贸有限公司	东莞市	东莞市	配送及仓储	100.00%	同一控制下合并
东莞市天虹商场有限公司	东莞市	东莞市	零售	100.00%	同一控制下合并
南昌市天虹商场有限公司	南昌市	南昌市	零售	100.00%	同一控制下合并
长沙市天虹百货有限公司	长沙市	长沙市	零售	100.00%	投资设立
娄底市天虹百货有限公司	娄底市	娄底市	零售	100.00%	投资设立
株洲市天虹百货有限公司	株洲市	株洲市	零售	100.00%	投资设立
岳阳市天虹百货有限公司	岳阳市	岳阳市	零售	100.00%	投资设立
赣州市天虹百货实业有限公司	赣州市	赣州市	零售	100.00%	投资设立
吉安市天虹商场有限公司	吉安市	吉安市	零售	100.00%	投资设立
苏州天虹商场有限公司	苏州市	苏州市	零售	100.00%	投资设立
绍兴市天虹百货有限公司	绍兴市	绍兴市	零售	100.00%	投资设立
嘉兴天虹百货有限公司	嘉兴市	嘉兴市	零售	100.00%	同一控制下合并
浙江天虹百货有限公司	杭州市	杭州市	零售	100.00%	投资设立
成都市天虹百货有限公司	成都市	成都市	零售	100.00%	投资设立
厦门市天虹商场有限公司	厦门市	厦门市	零售	100.00%	同一控制下合并
福州市天虹百货有限公司	福州市	福州市	零售	100.00%	同一控制下合并
北京天虹商业管理有限公司	北京市	北京市	零售	100.00%	投资设立
北京时尚天虹百货有限公司	北京市	北京市	零售	100.00%	投资设立
南昌市天虹商业管理有限公司	南昌市	南昌市	房地产开发、物业租赁	100.00%	投资设立
苏州市天虹置业有限公司	苏州市	苏州市	房地产开发、物业租赁	100.00%	投资设立
厦门君尚世纪投资有限公司	厦门市	厦门市	零售	100.00%	投资设立
江西省天鹰商业管理有限公司	鹰潭市	鹰潭市	物业租赁	100.00%	投资设立
苏州工业园区海天资产管理有限公司	苏州市	苏州市	物业租赁	100.00%	非同一控制下合并
深圳市灵智数字科技有限公司	深圳市	深圳市	软件、信息技术服务	85.00%	投资设立

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

2020年11月12日，公司与招商证券资产管理有限公司（以下简称“招商资管”）签署了《“招商创融-天虹（二期）资产支持专项计划”资产支持证券认购协议》，协议约定，招商证券资产管理有限公司以深圳深诚物业管理有限公司（以下简称“深诚公司”）100%股权为标的资产，发行“招商创融-天虹（二期）资产支持专项计划”（以下简称“二期专项计划”）。二期专项计划的发行规模为14.50亿元，其中优先级资产支持证券发行规模13.52亿元，享有固定利率的预期收益率，次级资产支持证券发行规模0.98亿元，不设预期收益率，按照二期专项计划约定享有偿付优先级资产支持证券的本金、预期收益及专项计划各项费用后的超额收益。本公司认购二期专项计划中全部次级份额，并且担任二期专项计划的流动性支持机构、差额支付承诺人，为二期专项计划提供增信措施。2020年11月13日，二期专项计划成立，公司按约定完成了相关款项的支付。

根据《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》所定义的“结构化主体”即在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定因素而设计的主体；上述“二期专项计划”是为特殊目的的设计，在合同约定的范围内开展业务活动的

主体，符合结构化主体定义和特征。

根据《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》，合并报表范围应当以“控制”为基础予以确定。控制是指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。公司通过认购二期专项计划中全部次级份额，享有偿付优先级资产支持证券的本金、预期收益及专项计划各项费用后的超额收益，并且担任二期专项计划的流动性支持机构、差额支付承诺人，为二期专项计划提供增信措施，承担了其可变回报的全部收益和风险，同时本公司对其相关经营活动具有主导作用，能对其实施控制，故将其纳入公司合并财务报表的合并范围。

（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
深圳市天虹小额贷款有限公司	1.05%	132,468.87	221,427.54	3,444,465.87
深圳市灵智数字科技有限公司	15.00%	1,120,414.25	3,048,489.56	4,193,468.24

（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					
	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
深圳市天虹小额贷款有限公司	52,174,447.73	281,495,871.61	333,670,319.34	5,773,681.57	2,288.09	5,775,969.66
深圳市灵智数字科技有限公司	41,574,815.53	2,267,395.83	43,842,211.36	15,885,752.55		15,885,752.55

单位：元

子公司名称	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
深圳市天虹小额贷款有限公司	31,097,660.73	311,435,214.18	342,532,874.91	6,160,635.01	3,001.30	6,163,636.31
深圳市灵智数字科技有限公司	54,588,308.84	1,703,976.19	56,292,285.03	25,481,990.88		25,481,990.88

单位：元

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市天虹小额贷款有限公司	39,185,822.21	12,616,083.41	12,616,083.41	42,674,596.63
深圳市灵智数字科技有限公司	90,172,607.83	7,469,428.38	7,469,428.38	4,788,978.11

单位：元

子公司名称	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
深圳市天虹小额贷款有限公司	43,562,138.37	23,434,413.70	23,434,413.70	138,764,291.54

深圳市灵智数字科技有限公司	108,336,822.45	24,253,491.15	24,253,491.15	16,136,676.77
---------------	----------------	---------------	---------------	---------------

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收利息、其他应收款、发放委托贷款及垫款、交易性金融资产、其他非流动金融资产、应付账款、其他应付款及其他非流动负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险）。

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。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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十二、【二】所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2021年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收账款	112,748,568.24	6,041,517.66
其他应收款	488,185,177.89	3,893,867.60
发放贷款及垫款	305,769,263.40	31,406,337.67
合计	906,703,009.53	41,341,722.93

截止2021年12月31日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额【22.21】%（2020年：【31.73】%）；截止2021年12月31日，本公司其他应收款欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的【22.07】%（2020年：【23.55】%）。

2.流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金、银行借款及其他借款来筹措营运资金。，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，截止2021年12月31日，合计授信金额783,000.00万元，其中：已使用授信金额为179,300.00万元。

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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

4.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。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。除了在香港设立的子公司持有以港币为结算货币的资产外，本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。本公司管理层认为，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响很小。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

对于本公司以外币计价的货币资金，假设人民币对外币（主要为对美元、港币和欧元）升值或贬值10%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及净利润均增加或减少约59.43万元（2020年12月31日：约70.66万元）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于2021年12月31日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第1层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第2层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

2、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			3,515,020,428.90	3,515,020,428.90
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			3,515,020,428.90	3,515,020,428.90

3、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

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间
交易性金融资产	3,515,020,428.90	现金流量折现法	预期收益率	1.49%-5.35%（3.15%）

4、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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、

其他非流动负债等。不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

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
中航国际实业控股有限公司	深圳市	航空运输业	1,000,000.00	43.40%	55.40%

说明：根据 2013 年 9 月 23 日中航国际、中航国际深圳与五龙贸易有限公司签订的《关于天虹商场股份有限公司之契约》以及中航国际出具的《授权书》，五龙贸易有限公司将其持有的占天虹总股本 12% 的股份，9602.4 万股投票权授予中航国际，中航国际已将上述股份投票权指定由中航国际深圳行使。

根据公司 2017 年度股东大会通过的《公司 2017 年度利润分配预案》，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，上述股份目前为 144,036,000 股。

2021 年 11 月 22 日，中航国际深圳与中航国际实业签署股份转让协议，将其持有公司的非限售流通股以非公开协议转让方式转让给中航国际实业，并出具《授权书》将上述股份对应的投票权指定由中航国际实业行使。本次股份转让于 2021 年 12 月 29 日完成过户登记手续，过户完成后中航国际实业成为公司的控股股东，中航国际深圳不再是公司股东。故母公司作为中航国际的全资子公司，对本公司表决权比例为 55.40%。

本企业最终控制方是中国航空工业集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）在子公司中的权益。

3、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
中国航空工业集团有限公司	最终控制人
中国航空技术国际控股有限公司	母公司的母公司
飞亚达精密科技股份有限公司及其下属企业	同一最终控制人
珠海中航艾维检测技术有限公司	同一最终控制人
中航蓝天工程技术有限公司	同一最终控制人
中国航空系统工程研究所	同一最终控制人
中航金网（北京）电子商务有限公司	同一最终控制人
深圳市中航城运营管理有限公司	同一最终控制人
深圳中航集团培训中心	同一最终控制人
深圳市中航长泰投资发展有限公司	同一最终控制人
深圳市中航城商业发展有限公司	同一最终控制人
共青城中航文化投资有限公司	同一最终控制人
博玉东方有限公司	同一最终控制人
深圳格兰云天酒店管理有限公司及其下属企业	同一最终控制人
北京瑞赛科技有限公司	同一最终控制人

中航国际航空发展有限公司	同一最终控制人
苏州长风航空电子有限公司	同一最终控制人
中航国际成套设备有限公司	同一最终控制人
航空总医院	同一最终控制人
中航技进出口有限责任公司	同一最终控制人
中国航空技术国际工程有限公司	同一最终控制人
中航机载系统有限公司	同一最终控制人
中国航空技术北京有限公司	同一最终控制人
中航工业集团财务有限责任公司	同一最终控制人
中航出版传媒有限责任公司	同一最终控制人
中航国际新能源发展有限公司	同一最终控制人
中国航空制造技术研究院	同一最终控制人
中航技国际经贸发展有限公司	同一最终控制人
中航资产管理有限公司	同一最终控制人
深圳上海宾馆	同一最终控制人
中航汇盈（北京）展览有限公司	同一最终控制人
深南电路股份有限公司	同一最终控制人
北京艾维克酒店物业管理有限责任公司	同一最终控制人
中航文化有限公司	同一最终控制人
天马微电子股份有限公司	同一最终控制人
深圳市翔通光电技术有限公司	同一最终控制人
中国航空汽车系统控股有限公司	同一最终控制人
北京中航大北物业管理有限公司	同一最终控制人
深圳市南航电子工业有限公司	同一最终控制人
深圳华新金属结构工程有限公司	同一最终控制人
中航技易发投资有限公司	同一最终控制人
中航咨询（北京）有限公司	同一最终控制人
中国航空科技工业股份有限公司	同一最终控制人
中航环球文化传播（北京）有限公司	同一最终控制人
中航技国际储运有限责任公司	同一最终控制人
金航数码科技有限责任公司	同一最终控制人
中国航空研究院	同一最终控制人
青岛润航会议服务有限公司	同一最终控制人
北京长城航空测控技术研究所有限公司	同一最终控制人
中航航空电子有限公司	同一最终控制人
爱飞客航空文化传播有限公司	同一最终控制人
航空工业档案馆	同一最终控制人
江西洪都航空工业股份有限公司	同一最终控制人
《中国航空报》社有限公司	同一最终控制人
中国航空工业供销华北有限公司	同一最终控制人
江西洪都航空工业集团有限责任公司	同一最终控制人
中国航空工业集团公司北京长城计量测试技术研究所	同一最终控制人
艾维凯宾（北京）客舱系统科技有限公司	同一最终控制人

北京青云航空仪表有限公司	同一最终控制人
北京神剑文化有限责任公司	同一最终控制人
北京曙光航空电气有限责任公司	同一最终控制人
北京中航佳华企业管理有限公司	同一最终控制人
天津滨江直升机有限责任公司	同一最终控制人
中国航空工业供销有限公司	同一最终控制人
中国航空工业集团公司北京长城航空测控技术研究所	同一最终控制人
中国航空工业集团公司科技服务中心	同一最终控制人
中国航空工业集团公司科学技术委员会	同一最终控制人
中国航空工业新能源投资有限公司	同一最终控制人
中国航空规划设计研究总院有限公司	同一最终控制人
中国航空国际建设投资有限公司	同一最终控制人
中国航空综合技术研究所	同一最终控制人
中航高科智能测控有限公司	同一最终控制人
中航凯信实业有限公司	同一最终控制人
中航物资装备有限公司	同一最终控制人
中航证券有限公司	同一最终控制人
中航直升机股份有限公司	同一最终控制人
北京云湖时代会议有限公司	同一最终控制人
北京中航汇金投资顾问有限公司	同一最终控制人
航空工业机关服务中心	同一最终控制人
航空工业信息中心	同一最终控制人
深圳迈威有线电视器材有限公司	同一最终控制人
深圳中航技术检测所有限公司	同一最终控制人
中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	同一最终控制人
中国航空工业集团公司培训中心	同一最终控制人
中航北方资产经营管理（北京）有限公司	同一最终控制人
中航复合材料有限责任公司	同一最终控制人
中航工程集成设备有限公司	同一最终控制人
中航勘察设计研究院有限公司	同一最终控制人
中航融富基金管理有限公司	同一最终控制人
中航投资大厦置业有限公司	同一最终控制人
中航投资控股有限公司	同一最终控制人
北京瑞赛科技有限公司	同一最终控制人
中航国际控股有限公司	同一最终控制人
深南电路股份有限公司及其下属企业	同一最终控制人
招商局积余产业运营服务股份有限公司及其下属企业	母公司之联营企业
深圳市中航华城商业发展有限公司	母公司之合营企业
莱蒙房地产(深圳)有限公司	同一关键管理人员
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

4、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
飞亚达精密科技股份有限公司及其下属企业	商品采购、物业管理费	79,467,541.62	130,000,000.00	否	75,070,287.01
招商局积余产业运营服务股份有限公司及其下属企业	物业管理费、水电费、停车费、维保费、节能改造及接受劳务	43,920,703.16	100,000,000.00	否	40,957,349.69
深圳市中航城商业发展有限公司	物业管理费、电费及服务	20,019,136.17	360,000,000.00	否	11,180,152.42
深圳市中航长泰投资发展有限公司	物业管理费、水电费及服务	17,309,148.60		否	13,452,995.80
深圳市中航华城商业发展有限公司	水电费	12,029,206.45		否	7,869,095.64
深圳市中航城运营管理有限公司	停车区租金	171,428.52		否	171,428.52
深圳中航集团培训中心	培训费	19,000.00		否	28,000.00
珠海中航艾维检测技术有限公司	检测费	281,541.89	2,000,000.00	否	452,324.32
中航金网（北京）电子商务有限公司	技术服务费	41,954.94		否	25,583.56
中国航空技术深圳有限公司	商品采购、停车费及履约保证费				8,358,104.92
中国航空系统工程研究所	技术服务费				188,679.24
中航蓝天工程技术有限公司	工程设备款				174,311.93
莱蒙房地产（深圳）有限公司	项目管理服务费				2,724,925.49
深圳市中航长泰投资发展有限公司	资产采购				1,033,492.40
深圳市中航城商业发展有限公司	资产采购				189,015.96
深圳市中航华城商业发展有限公司	资产采购				331,377.37
合计		173,259,661.35	592,000,000.00		162,207,124.27

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
共青城中航文化投资有限公司	销售商品	33,235,784.92	36,536,320.44

深南电路股份有限公司	销售商品	7,771,678.50	2,431,448.14
中国航空技术国际控股有限公司	销售商品	3,542,468.12	3,197,604.94
中航技进出口有限责任公司	销售商品	2,687,579.42	3,296,711.27
北京瑞赛科技有限公司艾维克酒店	销售商品	2,535,940.71	2,502,684.90
苏州长风航空电子有限公司	销售商品	2,245,390.00	1,731,601.77
招商局积余产业运营服务股份有限公司及其下属企业	销售商品	1,667,646.98	2,198,994.63
中航国际航空发展有限公司	销售商品	1,576,639.15	1,406,151.55
中航国际成套设备有限公司	销售商品	1,464,802.94	1,315,529.24
航空总医院	销售商品	1,395,216.81	1,661,065.49
中国航空技术北京有限公司	销售商品	844,821.86	1,002,626.02
中航出版传媒有限责任公司	销售商品	827,801.42	226,252.49
中航技国际经贸发展有限公司	销售商品	500,948.67	384,329.91
中国航空工业集团有限公司	销售商品	448,913.25	1,056,949.91
深圳市中航城商业发展有限公司	销售商品	440,763.81	326,119.10
《中国航空报》社有限公司	销售商品	430,202.74	337,838.05
中国航空研究院	销售商品	409,437.39	
中国航空技术国际工程有限公司	销售商品	371,310.63	286,093.70
深圳上海宾馆	销售商品	351,951.62	149,983.94
中航工业集团财务有限责任公司	销售商品	332,743.36	693,171.00
中国航空综合技术研究所	销售商品	315,625.81	19,518.58
中国航空科技工业股份有限公司	销售商品	313,087.39	295,490.73
天马微电子股份有限公司	销售商品	311,333.10	276,300.00
北京艾维克酒店物业管理有限责任公司	销售商品	289,070.48	389,281.69
中航机载系统有限公司	销售商品	272,606.50	137,540.74
中航资产管理有限公司	销售商品	270,690.27	
中国航空制造技术研究院	销售商品	264,388.12	301,185.53
中航汇盈（北京）展览有限公司	销售商品	259,366.37	117,019.65
深圳市南航电子工业有限公司	销售商品	252,212.39	351,814.16
中航文化有限公司	销售商品	245,203.88	85,345.50
深圳市翔通光电技术有限公司	销售商品	212,222.65	30,526.17
中国航空工业集团公司科学技术委员会	销售商品	163,707.96	70,469.03
金航数码科技有限责任公司	销售商品	148,045.77	
深圳格兰云天酒店管理有限公司及其下属企业	销售商品	147,443.00	101,724.87
中航技易发投资有限公司	销售商品	135,929.20	33,982.30
深圳华新金属结构工程有限公司	销售商品	135,588.50	42,690.27
中航投资控股有限公司	销售商品	132,355.22	
中国航空工业集团公司北京长城计量测试技术研究所	销售商品	127,718.48	100,324.19
深圳市中航城运营管理有限公司	销售商品	120,538.94	45,197.60
中国航空规划设计研究总院有限公司	销售商品	117,829.95	75,009.38
中航咨询（北京）有限公司	销售商品	117,026.55	

江西洪都航空工业集团有限责任公司	销售商品	115,936.76	8,430,509.52
中航（深圳）航电科技发展有限公司	销售商品	113,097.35	
爱飞客航空文化传播有限公司	销售商品	112,761.63	155,391.92
航空工业机关服务中心	销售商品	110,459.58	
中航通飞华南飞机工业有限公司	销售商品	98,407.08	
中国航空工业集团公司科技服务中心	销售商品	97,323.01	5,575.22
中国航空汽车系统控股有限公司	销售商品	92,978.55	94,687.80
青岛润航会议服务有限公司	销售商品	87,039.82	
中航直升机股份有限公司	销售商品	86,384.96	19,380.53
航空工业信息中心	销售商品	75,067.98	
飞亚达精密科技股份有限公司及其下属企业	销售商品	74,119.39	17,439.80
航空工业档案馆	销售商品	65,551.77	200,644.14
江西洪都航空工业股份有限公司	销售商品	65,397.30	1,752,507.63
中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	销售商品	63,723.77	
中航复合材料有限责任公司	销售商品	59,336.28	
北京神剑文化有限责任公司	销售商品	51,139.29	17,345.13
深圳市中航长泰投资发展有限公司	销售商品	49,417.48	5,060.00
北京云湖时代会议有限公司	销售商品	46,575.22	
深圳中航技术检测所有限公司	销售商品	46,460.18	
北京中航汇金投资顾问有限公司	销售商品	43,446.90	
中航物资装备有限公司	销售商品	43,362.83	48,723.36
博玉东方有限公司	销售商品	42,300.88	
北京中航大北物业管理有限公司	销售商品	36,637.17	
中航技国际储运有限责任公司	销售商品	35,933.63	40,637.17
中航环球文化传播（北京）有限公司	销售商品	33,651.98	166,493.09
中航融富基金管理有限公司	销售商品	31,858.41	
厦门天马微电子有限公司	销售商品	29,794.69	
中航航空电子有限公司	销售商品	24,557.52	
北京长城航空测控技术研究所有限公司	销售商品	22,964.60	
中航国际新能源发展有限公司	销售商品	12,761.06	
深圳市中航华城商业发展有限公司	销售商品	12,486.73	114,300.00
深圳迈威有线电视器材有限公司	销售商品	10,876.11	
北京曙光航空电气有限责任公司	销售商品	10,841.31	7,281.58
中国航空国际建设投资有限公司	销售商品	10,809.17	2,683.89
中国航空工业供销有限公司	销售商品	10,486.73	4,867.26
中国航空工业供销华北有限公司	销售商品	9,026.55	
中航投资大厦置业有限公司	销售商品	8,761.06	
中航工程集成设备有限公司	销售商品	6,968.50	
中航北方资产经营管理（北京）有限公司	销售商品	5,677.44	
中国航空工业集团公司北京长城航空测控技术研究所	销售商品	5,520.39	15,728.36

中国航空工业集团公司培训中心	销售商品	4,653.10	
北京青云航空仪表有限公司	销售商品	3,647.79	21,757.96
中国航空技术深圳有限公司	销售商品		121,655.75
天津滨江直升机有限责任公司	销售商品		70,495.58
中航国际控股有限公司	销售商品		55,340.00
中航证券有限公司	销售商品		19,539.82
中航高科智能测控有限公司	销售商品		19,115.04
深圳中航集团培训中心	销售商品		8,323.51
艾维凯宾（北京）客舱系统科技有限公司	销售商品		4,969.03
北京中航佳华企业管理有限公司	销售商品		2,477.88
中航凯信实业有限公司	销售商品		1,858.41
中国航空工业新能源投资有限公司	销售商品		56.31
北京瑞赛科技有限公司	销售商品		
深圳中航商贸有限公司及其下属企业	销售商品		
中航中关村科技有限公司	销售商品		
中航国际船舶发展（北京）有限公司	销售商品		
中航国际控股股份有限公司	销售商品		
共青城中航文化投资有限公司	提供劳务	5,370,489.77	6,015,035.31
飞亚达精密科技股份有限公司及其下属企业	提供劳务	5,188,406.65	5,110,289.54
招商局积余产业运营服务股份有限公司及其下属企业	提供劳务	1,905,443.87	2,321,430.07
合计		81,866,575.02	88,086,497.49

（2）关联租赁情况

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
深圳市中航城商业发展有限公司	房屋建筑物	109,142,311.68	99,045,168.46
深圳市中航长泰投资发展有限公司	房屋建筑物	90,216,688.68	81,005,856.15
深圳市中航华城商业发展有限公司	房屋建筑物	78,663,092.04	71,197,666.65
招商局积余产业运营服务股份有限公司及其下属企业	房屋建筑物	33,342,725.52	31,261,611.61
飞亚达精密科技股份有限公司	房屋建筑物	931,939.92	1,379,888.07
深圳市南航电子工业有限公司	房屋建筑物		57,567.84
合计		312,296,757.84	283,947,758.78

关联租赁情况说明

①2007年3月30日，本公司与深圳中航观澜地产发展有限公司签订房地产租赁合同，本公司向其租赁中航格澜阳光花园A-19、A-20、A-21、A-22 合计16,660.00m²房产，租赁期限：2007年2月24日至2022年2月23日。2013年1月15日，本公司与深圳中航观澜地产发展有限公司签订《租金及租期补充协议》，合同租赁期变更为2012年4月26日至2032年2月23日，租赁面积16,286.37m²。

②2011年1月25日，公司下属子公司南昌市天虹商场有限公司与赣州中航房地产发展有限公司签订《赣州中航城项目房屋租赁合同》，租赁江西省赣州市章江新区翠微路与长征大道交汇处东南角中航城项目九方购物中心地下一层至地上四层物业，建筑面积约为25,000.00m²用作经营场所，实际交付租赁面积23,134.71m²，租赁期限20年。南昌市天虹商场有限公司、赣州市天虹百货实业有限公司、赣州中航房地产发展有限公司三方签订《赣州中航城项目房屋租赁合同转让协议书》，将南昌市天虹商场有限公司在《赣州中航城项目房屋租赁合同》享有的承租方权利义务全部转让给赣州市天虹百货实业有限公司。2015年1月，赣州中航房地产发展有限公司、赣州中航九方商业有限公司、赣州市天虹百货实业有限公司签订《转让协议书》，赣州中航房地产发展有限公司将房屋租赁合同中出租方权利义务全部转让给赣州中航九方商业有限公司。2019年2月，赣州中航九方商业有限公司、赣州市天虹百货实业有限公司签订《赣州九方购物中心房屋租赁合同补充协议（八）》，调减面积21.63平方米，商场面积25,255.937平方米。

③2012年1月9日，公司下属子公司长沙市天虹百货有限公司与岳阳中航地产有限公司签订《岳阳中航国际广场项目房屋租赁合同》，2012年5月8日岳阳市天虹百货有限公司与原合同双方达成一致承接该租赁合同成为承租方，租赁期限20年。

④2015年1月9日，本公司与深圳市中航长泰投资发展有限公司签订《房地产租赁合同》，承租其位于深圳市龙华新区民治街道人民路2020号龙华九方购物中心L1层L161A铺，用于经营天虹微喔便利店，租赁房屋建筑面积142.72m²，租赁期限：2015年2月8日至2020年2月7日。

2019年12月25日，本公司与深圳市中航长泰投资发展有限公司签订《房产租赁合同》，承租其位于深圳市宝安区民治街道人民南路中航天逸花园的地下1层的部分区域、地上1层至地上3层的全部区域及其租赁配套范围用于购物中心经营，建筑面积为69,195.19平方米。

⑤2019年4月29日，本公司与飞亚达精密科技股份有限公司签订《房屋租赁合同》，承租其位于深圳市南山区飞亚达科技大厦二层201室，用于经营天虹微喔便利店，租赁房屋建筑面积为45.00m²，租赁期限：2019年5月1日至2024年4月30日。2020年3月19日，本公司与飞亚达精密科技股份有限公司签订《深圳市房屋租赁合同书》，承租其位于深圳市福田区振华路飞亚达大厦东座五层的房屋用于办公。租赁房屋出租面积481.00平方米，租赁期限：2020年1月1日至2020年12月31日。2021年5月7日双方签署合同，约定租赁期限为2021年4月15日至2022年4月30日。

⑥2009年4月9日，本公司与中航物业管理有限公司（原：深圳市中航物业管理有限公司）签订《鼎诚裙楼物业管理合同》，由中航物业管理有限公司对鼎诚大厦裙楼提供物业管理服务，合同有效期为2008年11月2日至2017年5月31日。2017年6月1日续签物业管理合同，合同期限：2017年6月1日至2018年5月31日。2019年6月11日续签物业管理合同，合同期限：2019年6月1日至2021年10月31日。2021年10月25日，续签物业管理合同，合同期限从2021年11月1日至2024年10月31日。

2009年4月9日，本公司与中航物业管理有限公司签订《物业管理合同》，由中航物业管理有限公司为公司租赁的中航格澜阳光花园A-19、A-20、A-21、A-22房产提供物业管理服务，合同有效期与房屋租赁合同一致。

2007年10月21日，本公司与长沙金秋房地产开发有限公司、中航物业管理有限公司长沙分公司签订三方协议，约定由中航物业管理有限公司长沙分公司为公司向长沙金秋房地产开发有限公司租赁的房产提供物业管理服务。合同期限与中航物业

管理有限公司和长沙金秋房地产开发有限公司签订的物业服务合同一致。

2012年1月16日，公司下属子公司长沙市天虹百货有限公司与岳阳中航地产有限公司、中航物业管理有限公司长沙分公司签订《商业物业服务合同》，由中航物业管理有限公司长沙分公司为本公司岳阳中航国际广场项目提供物业管理服务。

2017年6月9日，本公司与中航物业管理有限公司地产项目分公司签订《物业管理委托合同》，由中航物业管理有限公司地产项目分公司为公司深圳南山区中心路（深圳湾段）3019号天虹大厦提供物业管理服务。

2017年8月26日，本公司下属子公司厦门市天虹商场股份有限公司与中航物业管理有限公司厦门分公司签订了《厦门君尚广场物业服务协议》，由中航物业管理有限公司厦门分公司为厦门市思明区环岛东路1803号厦门君尚广场提供物业管理服务。

2018年10月26日，本公司下属子公司南昌市天虹置业有限公司与南昌市航睿物业管理有限公司南昌分公司签订了《南昌九洲天虹二期前期物业服务合同》，由南昌市航睿物业管理有限公司南昌分公司为南昌市西湖区九洲大街666号提供物业管理服务。2018年12月26日签订了《2018年~2020年南昌九洲上郡项目二期房屋保修移交协议》保修期限为两年；自2018年11月1日起至2020年10月31日止。2019年3月12日补充签订《南昌九洲天虹二期前期物业服务合同补充协议》协议补充了2019年1月至3月物业服务费用。2020年1月13日补充签订《南昌九洲天虹二期前期物业服务合同补充协议（二）》协议补充了2019年4月至10月物业服务费用。

2020年9月18日，本公司下属子公司南昌市天虹商场有限公司与南昌市航睿物业管理有限公司南昌分公司签订《物业服务协议》，由南昌市航睿物业管理有限公司南昌分公司为南昌市西湖区九州大街666号天虹写字楼第8层提供物业服务，协议期限自2019年10月1日起生效，至与南昌市天虹置业有限公司签署的《房屋租赁合同》租期届满时止。

2020年6月1日，本公司下属子公司南昌市天虹商场有限公司朝阳洲天虹购物中心与南昌市航睿物业管理有限公司南昌分公司签订了《南昌天虹商场朝阳洲购物中心物业管理专项补充合同》，由南昌市航睿物业管理有限公司南昌分公司为南昌朝阳洲天虹购物中心商业裙楼负3层至7层提供物业服务，合同期限：2020年6月1日起至2025年5月31日止。增设南昌市航睿物业管理有限公司南昌分公司（原吉安市吉州区天虹物业服务有限公司南昌分公司）服务事项，南昌市天虹商场有限公司朝阳洲天虹购物中心每月应向其支付垃圾清运服务费，有效期为2020年12月12日至2021年12月31日。后又签署补充协议，有效期为2022年1月1日起至2022年12月31日。

2020年10月26日，本公司下属子公司南昌市天虹商场有限公司与中航物业管理有限公司鹰潭分公司签订了《鹰潭天虹购物中心物业管理合同》，由中航物业管理有限公司鹰潭分公司为鹰潭天虹购物中心商业裙楼负2层至7层提供物业管理服务，合同期限:2020年7月1日至2025年6月30日。

⑦2019年12月25日，本公司与深圳市中航华城商业发展有限公司，承租其位于深圳市福田区振中路中航新天地商厦的地下1层的部分、地上1层至地上5层的全部区域及其租赁配套范围，用于购物中心经营，建筑面积44990.3平方米。

⑧2019年12月25日，本公司与深圳市中航城商业发展有限公司签订《房产租赁合同》，承租其位于深圳市福田区华富路中航中心地下1层的部分、地上1层至地上6层的全部区域及其租赁配套范围，用于购物中心经营，建筑面积为57259平方米。

2021年3月4日双方签署减租合同，租赁面积减去L113-1单元及L208单元建筑面积911.07平方米，即租赁房产面积变更为建筑面积56347.93平方米。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	13,996,400.00	17,647,700.00

说明：本公司本期关键管理人员 18 人。

(4) 其他关联交易

1. 关联方资金存贷

关联方	期末余额	期初余额
中航工业集团财务有限责任公司	3,776,956,229.80	3,500,596,855.05

说明：公司第五届董事会第二十七次会议以及2021年第三次临时股东大会审议通过《关于公司与中航工业集团财务有限责任公司签订金融服务协议的议案》，同意公司与中航工业集团财务有限责任公司（以下简称“中航财司”）终止原合同并重新签订《金融服务协议》。2021年12月24日，公司与中航财司签订了《金融服务框架协议》。根据重新签订协议内容，中航财司将在其经营范围内，为公司及子公司提供存款服务，公司将自协议生效之日起三年内在中航财司每日最高存款结余（包括应计利息）不超过人民币55亿元。公司本期从中航财司收取的利息为7,595,277.48元。

5. 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
应收账款	中国航空技术国际控股有限公司	991,385.07	30,732.94	534,856.80	16,580.56
	中航国际成套设备有限公司	209,958.00	6,508.70	34,931.80	1,082.89
	中航技进出口有限责任公司	199,599.00	6,187.57		
	中国航空工业集团有限公司	155,612.00	4,823.97	305,778.60	9,479.14
	中航国际航空发展有限公司	57,678.82	1,788.04		
	中航文化有限公司	53,060.49	1,644.88		
	中航汇盈（北京）展览有限公司	40,642.90	1,259.93		
	中国航空制造技术研究院	30,670.82	950.80		
	中航机载系统有限公司	29,084.39	901.62		
	中国航空科技工业股份有限公司	26,862.00	832.72	20,167.40	625.19
	爱飞客航空文化传播有限公司	17,500.00	542.50		
	中航工业集团财务有限责任公司	8,000.00	248.00		
	飞亚达精密科技股份有限公司及其下属企业	7,920.00	244.38	114.67	3.67
	北京瑞赛科技有限公司	5,000.00	155.00		

	北京曙光航空电气有限责任公司	2,456.80	76.16	3,997.90	123.93
	中国航空工业集团公司北京长城计量测试技术研究所	1,570.25	48.68		
	中航技国际经贸发展有限公司	1,480.00	45.88		
	深圳格兰云天酒店管理有限公司及其下属企业	1,354.79	42.88	8,103.79	261.08
	中航环球文化传播（北京）有限公司	1,276.50	39.57		
	中国航空技术国际工程有限公司	1,165.00	36.12	4,772.20	147.94
	中航勘察设计研究院有限公司	878.20	27.22		
	航空工业机关服务中心	789.88	24.49		
	中航北方资产经营管理（北京）有限公司	703.10	21.80	2,774.90	86.02
	中国航空规划设计研究总院有限公司	290.00	8.99	15,854.30	491.48
	中国航空汽车系统控股有限公司	204.00	6.32		
	中国航空工业新能源投资有限公司	117.00	3.63	10.70	0.33
	航空工业信息中心	89.60	2.78		
	江西洪都航空工业集团有限责任公司			9,307,613.37	304,358.96
	江西洪都航空工业股份有限公司			1,910,233.32	62,464.63
	中国航空综合技术研究所			21,079.99	653.48
	中国航空国际建设投资有限公司			4,183.90	129.70
	北京青云航空仪表有限公司			4,146.50	128.54
	中航工程集成设备有限公司			95.58	2.96
	招商局积余产业运营服务股份有限公司及其下属企业			1,052.66	33.90
	中国航空工业集团公司北京长城航空测控技术研究所			434.70	13.48
	小计	1,845,348.61	57,205.57	12,180,203.08	396,667.88
预付款项	中航物业管理有限公司中航格澜阳光花园管理处	26,325.00			
	中航物业管理有限公司			94,982.50	
	小计	26,325.00		94,982.50	
其他应收款	深圳市中航城商业发展有限公司	30,000,990.00	15,031.23	30,000,000.00	15,000.00
	深圳市中航长泰投资发展有限公司	15,000,980.00	7,530.92	15,002,478.50	7,581.35
	深圳市中航华城商业发展有限公司	15,000,000.00	7,500.00	15,000,000.00	7,500.00
	招商局积余产业运营服务股份有限公司及其下属企业	4,344,289.29	5,736.43	4,360,083.53	6,632.87
	飞亚达精密科技股份有限公司及其下属企业	144,651.82	72.33	257,490.98	128.75
	中航金网（北京）电子商务有限公司	200,000.00	100.00		
	小计	64,690,911.11	35,970.91	64,620,053.01	36,842.97
	合计	66,562,584.72	93,176.48	76,895,238.59	433,510.85

(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
应付账款	飞亚达精密科技股份有限公司及其下属企业	6,432,993.74	9,694,438.13
	深圳格兰云天酒店管理有限公司及其下属企业	52,076.67	46,715.53

	招商局积余产业运营服务股份有限公司及其下属企业	23,488.26	27,314.68
	航电建筑科技（深圳）有限公司	8,255.48	
	深圳中航商贸有限公司及其下属企业		2,667.13
	小计	6,516,814.15	9,771,135.47
预收款项	深南电路股份有限公司	402,719.45	698,660.00
	中国航空工业集团有限公司	115,767.95	750,060.00
	中航出版传媒有限责任公司	92,175.60	64,000.00
	中航直升机股份有限公司	59,621.00	21,900.00
	中国航空研究院	39,966.20	6,806.20
	中航技易发投资有限公司	24,000.00	38,400.00
	中国航空技术国际控股有限公司	20,307.13	13,993.60
	飞亚达精密科技股份有限公司及其下属企业	17,703.30	10,717.73
	招商局积余产业运营服务股份有限公司及其下属企业	10,670.40	408.00
	深圳市中航华城商业发展有限公司	8,396.69	5,398.56
	中航国际控股有限公司	4,000.00	4,000.00
	深圳市中航城商业发展有限公司	666.00	12,022.00
	中国航空技术深圳有限公司	326.84	326.84
	江西洪都航空工业集团有限责任公司	111.03	
	深圳中航集团培训中心	90.00	90.00
	中航技进出口有限责任公司		1,579,882.50
	中国航空科技工业股份有限公司		177,420.00
	航空工业档案馆		153,749.30
	北京瑞赛科技有限公司		93,587.40
	北京艾维克酒店物业管理有限责任公司		85,550.00
	中国航空工业集团公司北京长城计量测试技术研究所		81,534.37
	天津滨江直升机有限责任公司		79,660.00
	中国航空工业集团公司科学技术委员会		79,630.00
	中航汇盈（北京）展览有限公司		34,040.20
	中航咨询（北京）有限公司		33,550.00
	中航文化有限公司		29,573.50
	中航环球文化传播（北京）有限公司		29,014.18
	中国航空汽车系统控股有限公司		23,906.00
	中航证券有限公司		22,080.00
	中航高科智能测控有限公司		21,600.00
	中国航空制造技术研究院		17,083.60
	爱飞客航空文化传播有限公司		14,300.00
中航物资装备有限公司		12,600.00	
深圳华新金属结构工程有限公司		6,800.00	
中国航空工业集团公司科技服务中心		6,300.00	
艾维凯宾（北京）客舱系统科技有限公司		5,615.00	

	北京神剑文化有限责任公司		5,600.00
	中国航空工业供销有限公司		5,500.00
	深圳市中航城运营管理有限公司		5,420.00
	中航国际航空发展有限公司		2,990.76
	北京中航佳华企业管理有限公司		2,800.00
	中航凯信实业有限公司		2,100.00
	小计	796,521.59	4,238,669.74
其他应付款	共青城中航文化投资有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
	飞亚达精密科技股份有限公司及其下属企业	1,246,220.00	1,221,023.00
	招商局积余产业运营服务股份有限公司及其下属企业	382,555.84	539,193.66
	航电建筑科技（深圳）有限公司	357,624.52	
	中航工业集团财务有限责任公司	10,000.00	10,000.00
	中国航空技术国际控股有限公司	9,779.80	25,544.70
	中航蓝天工程技术有限公司	9,500.00	9,500.00
	中国航空技术深圳有限公司	9,000.00	
	深圳中航商贸有限公司及其下属企业		160,132.00
	凯普航越信息科技（北京）有限公司		5,000.00
	小计	4,024,680.16	3,970,393.36
	合计	11,338,015.90	17,980,198.57

十三、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

1. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

详见附注七、注释 27. 租赁负债和附注十五、与租赁相关的定性与定量披露。

除存在上述承诺事项外，截止 2021 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2. 资产负债表日存在的重要或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	担保额度(万元)	实际担保金额(万元)	期限
苏州天虹商场有限公司	履行房屋租赁合同	32,000.00	19,823.39	20 年

截至2021年12月31日，本公司为南昌九洲天虹广场商品房以及苏州相城商品房承购人向银行抵押借款提供担保，承购人以其所购商品房作为抵押物，尚未结清的担保金额为人民币6,427.27万元，由于截止目前承购人未发生违约，且该等房产目前的市场价格高于售价，本公司认为与提供该等担保相关的风险较小。

本公司2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于为全资子公司代为开具保函并提供担保的议案》，

为合理使用公司授信额度，节约财务费用、降低风险，加强资金管理，同意公司在其有效的授信额度范围及期限内，为苏州天虹、南昌天虹、惠州天虹等12家全资子公司提供合计4.66亿元的担保额度。公司2019年度股东大会审议通过了《关于为全资子公司代为开具保函并提供担保及接受反担保的议案》，同意再次为惠州天虹、东莞天虹、珠海天虹、南昌天虹等16家全资子公司提供合计1.26亿元的担保额度。公司2020年第二次临时股东大会审议通过了《公司为全资子公司东莞市天虹工贸有限公司代为开具保函并提供担保及接受反担保的议案》同意为全资子公司东莞市天虹工贸有限公司增加合计1,671万元的担保额度。

中国航空技术深圳有限公司为公司应对优先级资产支持证券负担的流动性支持义务、差额支付义务提供履约保证义务，公司2020年第二次临时股东大会审议通过《关于公司为控股股东向公司提供履约保证提供反担保暨关联交易的议案》 同意为中国航空技术深圳有限公司向公司提供履约保证义务提供反担保，反担保总额最高为二期专项计划优先级资产证券的本金13.52亿元及其预期收益对应的数额。

除存在上述或有事项外，截止2021年12月31日，本公司不存在其他应披露未披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

（一）企业处置重要子公司

2021年11月24日，天虹数科商业股份有限公司（以下简称“公司”）2021年第四次临时股东大会审议通过了《关于预挂牌转让天虹微喔便利店（深圳）有限公司100%股权的议案》，同意将公司全资子公司天虹微喔便利店（深圳）有限公司（以下简称“天虹微喔”）100%股权在产权交易所进行正式挂牌。根据北京产权交易所出具的《受让资格确认意见函》，最终确定罗森（广东）便利有限公司（以下简称“广东罗森”）为天虹微喔100%股权的受让方，公司与广东罗森于2021年12月29日签订了《产权交易合同》。2022年1月12日，天虹微喔已完成工商变更登记手续，并取得深圳市市场监督管理局下发的《营业执照》。

具体内容详见公司于2021年11月9日、2021年11月25日、2021年12月30日、2022年1月14日在《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的《关于挂牌转让天虹微喔便利店（深圳）有限公司100%股权的公告（2021-066）》、《关于2021年第四次临时股东大会决议的公告（2021-072）》、《关于挂牌转让天虹微喔便利店（深圳）有限公司100%股权的进展公告（2021-077）》、《关于天虹微喔便利店（深圳）有限公司完成工商变更登记的公告（2022-002）》。

本次股权转让交易完成后，天虹微喔不再纳入公司合并报表范围内。

（二）回购股份注销事项

公司于2021年1月15日披露了《回购报告书》，于2021年2月5日首次通过回购专用证券账户，以集中竞价方式回购公司股份。因公司2020年年度权益分派已于2021年4月14日实施完毕，根据《回购报告书》，本次回购股份的价格上限由不超过（含）人民币9元/股调整为不超过（含）人民币8.79元/股。截至2022年1月31日，公司本次回购股份期限已届满，回购方案已实施完毕。公司通过回购专用证券账户，以集中竞价方式回购公司股份31,452,250股，占公司总股本的比例为

2.6204%；回购股份最高成交价为 7.2 元/股，最低成交价 5.87 元/股，已使用资金总额为 201,464,852.43 元(不含交易费用)。具体内容详见公司于 2022 年 2 月 7 日在《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 刊登的相关公告。

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司本次回购股份注销于 2022 年 2 月 14 日完成，本次注销后，公司总股本及无限售条件流通股股份数量发生变化，公司总股本由 1,200,300,000 股减少至 1,168,847,750 股。具体变动情况如下表：

股份分类	注销前		注销后	
	股份数	占比 (%)	股份数	占比 (%)
有限售条件流通股	313,001	0.03	313,001	0.03
无限售条件流通股	1,199,986,999	99.97	1,168,534,749	99.97
合计	1,200,300,000	100.00	1,168,847,750	100.00

（三）利润分配情况

于 2022 年 3 月 9 日，本公司召开第五届董事会第四十一次会议，审议通过 2021 年度利润分配预案：以回购注销后的公司总股本 1,168,847,750 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.60 元（含税），本次利润分配合计 187,015,640.00 元，利润分配后，剩余未分配利润转入下一年度。该预案尚提交公司股东大会审议批准后实施。

（四）其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十五、与租赁相关的定性与定量披露

作为承租人的披露：

（一） 租赁活动

公司租赁活动主要是根据战略发展规划和持续增长需要，租赁物业，用于开设商场。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。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

（二） 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁情况

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币 30,000 元或 5,000 美金的租赁认定为低价值资产租赁。

截止 2021 年 12 月 31 日，计入当期损益的短期租赁费用为 26,220,181.06 元。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在低价值资产租赁。

（三） 未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出

1. 可变租赁付款额

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司有 2 家包含与租赁的购百的销售量挂勾的可变租赁付款额条款。在可能的情况下，本公司使用这些条款以将租赁付款额与产生较多现金流的店铺匹配。对于单独的店铺，最高可有 100%的租赁付款额基于可变付款额条款，而且所采用的销售额比例范围较大。在某些情况下，可变付款额条款还包括年度付款额底线和上限。

2021 年度，计入当期损益的可变租赁付款额为 24,542,181.57 元。

2. 续租选择权

本公司签订的许多租赁合同包含续租选择权，本公司在计量租赁负债确定租赁期时，已对续租选择权的行使情况进行合理估计。

3. 终止租赁选择权

本公司签订的部分租赁合同包含终止租赁选择权，本公司在计量租赁负债确定租赁期时，已对终止租赁选择权的行使情况进行合理估计。

十六、其他重要事项

1. 资产置换

天虹数科商业股份有限公司（以下简称“本公司”）第四届董事会第四十八次会议审议通过《关于公司申报城市更新项目的议案》，同意本公司将侨香路网上天虹分拣中心进行更新改造，并与深圳市信义控股集团有限公司（以下简称“信义集团”）或其全资子公司合作完成。2019 年 7 月 30 日，本公司与信义集团签订了《项目合作更新协议》；2020 年 6 月 12 日，本公司与信义集团签订了《合作更新协议的补充协议》。信义集团在申请该项目专项规划期间，因项目高压燃气管道（LNG 管道）安全评估、片区交通统筹规划以及方案优化调整等原因，专项规划的审批完成时间超出约定期限。项目专项规划于 2021 年 7 月 27 日获得南山区政府批准，公司于 2021 年 8 月 6 日收到南山区城市更新和土地整备局关于专规规划审批的复函，确认该项目专项规划已审批通过。经双方友好协商，公司与信义集团于 2021 年 9 月 3 日签订《深圳市南山区沙河街道天虹商场配送中心城市更新项目房屋搬迁补偿安置协议》，协议约定：

（1）信义集团搬迁本公司位于深圳市南山区深云路 5 号的标的房屋，本公司自愿选择在本项目宗地内（【深南府函[2021]104 号】文件载明的宗地范围内）以产权调换方式进行房屋搬迁补偿，本公司可依据合作更新协议约定取得本项目宗地内的配套商业、物流用房及停车位（以下合称“回迁物业”）。其中，本公司可取得的配套商业物业产权面积为 15156 平方米；本公司可取得一个标准层建筑面积为 1500 平方米的物流用房，一个标准层不满足 1500 平方米的，剩余面积可紧邻跨层集中布置；由本公司实际控制且享有产权或使用权及收益权的停车位为 200 个，本公司对标的车位的管理、收费等处置事宜具有最终决定权。

（2）如回迁物业实测面积小于本协议约定面积，信义集团应按本项目同区域同类商品房同期的市场销售价格均价，以货币补偿的方式将补偿款项于回迁物业交付后的 10 个工作日内一次性支付给本公司，如回迁物业实测面积大于本协议约定面积，则无须支付额外款项。

（3）信义集团应在 2025 年 4 月 4 日前向本公司交付回迁物业，在 2026 年 4 月 5 日前将不动产登记证书交付本公司。

2021 年 9 月 26 日，双方确认被搬迁房屋符合协议中约定的移交条件，本公司将房屋移交给信义集团，双方就此次移交签订了《被搬迁房屋移交确认书》。

为确认该物流配送中心的处置损益，本公司聘请了中联资产评估有限公司的独立评估师对项目土地及地上建筑物价值

进行评估，根据《资产评估报告》（深中联评报字[2021]第 126 号），本公司产权置换标的房屋及土地使用权的市场价值为 22,893.73 万元。本公司按照该房屋及土地使用权的公允价值确认其它非流动资产 228,937,300.00 元，并根据公允价值和账面价值的差额确认资产处置收益 215,811,843.84 元。

2.分部信息

（1）报告分部的确定依据

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务主要为零售报告分部。这报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

（2）报告分部的财务信息

1. 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额			上期发生额		
	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率
零售	11,811,206,742.47	7,424,995,996.97	37.14%	11,220,456,730.55	6,622,036,353.57	40.98%
其他		-8,889,445.43		137,859,515.22	71,629,411.79	48.04%
合计	11,811,206,742.47	7,416,106,551.54	37.21%	11,358,316,245.77	6,693,665,765.36	41.07%

2. 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额			上期发生额		
	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率
主营业务收入：零售	11,811,206,742.47	7,424,995,996.97	37.14%	11,220,456,730.55	6,622,036,353.57	40.98%
包装食品类	3,243,205,391.71	2,459,120,824.75	24.18%	3,260,671,569.72	2,463,054,563.17	24.46%
生鲜熟类	3,147,629,590.51	2,436,953,116.27	22.58%	3,245,311,562.17	2,492,616,297.09	23.19%
日用品类	1,512,017,106.72	1,072,268,713.30	29.08%	1,456,441,410.89	1,020,725,753.85	29.92%
服装类	1,398,443,470.12	273,868,891.82	80.42%	1,275,857,640.44	117,334,419.40	90.80%
餐饮娱乐类	1,193,246,890.41	761,948,619.91	36.14%	878,738,242.28	322,697,420.91	63.28%
化妆精品类	621,409,659.71	219,559,041.95	64.67%	482,882,485.44	103,789,565.10	78.51%
皮鞋皮具类	230,114,626.67	31,007,455.87	86.53%	225,495,944.85	7,891,339.23	96.50%
家居童用类	410,269,272.34	151,632,034.47	63.04%	357,258,849.43	79,900,246.76	77.64%
电器类	54,870,734.28	18,637,298.63	66.03%	37,799,025.33	14,026,748.06	62.89%
主营业务收入：其他		-8,889,445.43		137,859,515.22	71,629,411.79	48.04%

合计	11,811,206,742.47	7,416,106,551.54	37.21%	11,358,316,245.77	6,693,665,765.36	41.07%
----	-------------------	------------------	--------	-------------------	------------------	--------

3. 主营业务（分地区）

单位：元

行业名称	本期发生额			上期发生额		
	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率
主营业务：零售	11,811,206,742.47	7,424,995,996.97	37.14%	11,220,456,730.55	6,622,036,353.57	40.98%
华南区	7,940,769,601.60	5,149,208,832.59	35.15%	7,759,057,602.56	4,776,334,897.65	38.44%
华中区	2,355,859,064.83	1,485,503,638.04	36.94%	2,080,975,936.36	1,207,331,555.09	41.98%
东南区	706,167,624.64	387,439,497.08	45.13%	665,888,018.79	337,510,780.58	49.31%
华东区	511,876,475.83	237,863,804.01	53.53%	420,211,484.88	160,285,069.14	61.86%
北京	234,025,126.66	125,862,585.86	46.22%	224,727,319.01	105,950,893.52	52.85%
成都	62,508,848.91	39,117,639.39	37.42%	69,596,368.95	34,623,157.60	50.25%
主营业务收入： 其他		-8,889,445.43		137,859,515.22	71,629,411.79	48.04%
合计	11,811,206,742.47	7,416,106,551.54	37.21%	11,358,316,245.77	6,693,665,765.36	41.07%

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	177,414,220.45	100.00%	2,853,097.57	1.61%	174,561,122.88	179,691,002.70	100.00%	1,648,461.84	0.92%	178,042,540.86
其中：										
销售客户应收款组合	147,040,587.59	82.88%	927,981.69	0.63%	146,112,605.90	155,576,677.34	86.58%	723,788.34	0.47%	154,852,889.00
供应商应收款组合	30,373,632.86	17.12%	1,925,115.88	6.34%	28,448,516.98	24,114,325.36	13.42%	924,673.50	3.83%	23,189,651.86
合计	177,414,220.45	100.00%	2,853,097.57		174,561,122.88	179,691,002.70	100.00%	1,648,461.84		178,042,540.86

按组合计提坏账准备：销售客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1年以内	147,040,587.59	927,981.69	0.63%
合计	147,040,587.59	927,981.69	--

按组合计提坏账准备：供应商组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	30,373,632.86	1,925,115.88	6.34%
合计	30,373,632.86	1,925,115.88	--

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）	174,078,101.98
1至2年	2,670,079.40
2至3年	378,180.67
3年以上	287,858.40
合计	177,414,220.45

（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	
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,648,461.84	1,206,136.64	1,500.91			2,853,097.57
其中：销售客户应收款组合	723,788.34	205,694.26	1,500.91			927,981.69
供应商应收款组合	924,673.50	1,000,442.38				1,925,115.88
合计	1,648,461.84	1,206,136.64	1,500.91			2,853,097.57

（3）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	11,044,832.16	6.23%	343,034.46
第二名	4,052,018.48	2.28%	166,078.63
第三名	2,880,543.69	1.62%	89,464.99
第四名	2,811,119.12	1.58%	115,218.33
第五名	2,424,920.80	1.37%	75,314.08
合计	23,213,434.25	13.08%	--

2.其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,933,631,729.92	2,852,999,248.50
合计	2,933,631,729.92	2,852,999,248.50

(1) 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
押金、保证金	222,298,991.25	212,934,087.40
员工备用金、借款	2,909,100.71	2,999,594.10
其他单位往来	2,708,968,254.86	2,637,587,257.96
合计	2,934,176,346.82	2,853,520,939.46

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	521,690.96			521,690.96
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	31,022.76		17,697,366.24	17,728,389.00
本期转回	-8,096.82			-8,096.82
本期核销			-17,697,366.24	-17,697,366.24
2021 年 12 月 31 日余额	544,616.90			544,616.90

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）	2,728,723,642.67
1 至 2 年	77,713,833.08
2 至 3 年	32,082,046.12
3 年以上	95,656,824.95
合计	2,934,176,346.82

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	
组合计提预期信用损失的其他应收款	521,690.96	17,728,389.00	8,096.82	17,697,366.24		544,616.90
其中：备用金组合	107,453.82		8,096.82			99,357.00
押金、保证金组合	106,467.04	4,682.46				111,149.50
其他单位往来组合	307,770.10	17,723,706.54		17,697,366.24		334,110.40
合计	521,690.96	17,728,389.00	8,096.82	17,697,366.24		544,616.90

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	17,697,366.24

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
东莞市万店通商贸有限公司	合并范围内关联方	17,697,366.24	企业注销无资产偿还	内部审批程序	是
合计	--	17,697,366.24	--	--	--

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
深圳市中航城商业发展有限公司	押金	30,000,990.00	1年以下、1-2年	1.02%	15,031.57
深圳市中航长泰投资发展有限公司	押金	15,000,980.00	1年以下、1-2年	0.51%	7,531.25
深圳市中航华城商业发展有限公司	押金	15,000,000.00	1-2年	0.51%	7,500.00
深圳市福民合建投资有限公司	押金	15,000,000.00	2-3年	0.51%	7,500.00
深圳市中亿集投资发展有限公司	押金	14,500,000.00	5年以上	0.49%	7,250.00
合计	--	89,501,970.00	--	3.04%	44,812.82

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	3,382,790,365.44		3,382,790,365.44	3,376,090,366.44		3,376,090,366.44
合计	3,382,790,365.44		3,382,790,365.44	3,376,090,366.44		3,376,090,366.44

(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		
东莞市天虹商场有限公司	415,302,000.00					415,302,000.00	
江西省天鹰商业管理有限公司	302,000,000.00					302,000,000.00	
深圳市天虹小额贷款有限公司	301,708,600.00					301,708,600.00	
东莞市天虹工贸有限公司	166,583,000.00					166,583,000.00	
苏州天虹商场有限公司	149,470,000.00					149,470,000.00	
北京天虹商业管理有限公司	117,850,000.00					117,850,000.00	
长沙市天虹百货有限公司	94,180,000.00					94,180,000.00	
南昌市天虹商场有限公司	92,750,000.00					92,750,000.00	
厦门市天虹商场有限公司	86,755,000.00					86,755,000.00	
浙江天虹百货有限公司	86,460,000.00					86,460,000.00	
惠州市天虹商场有限公司	84,236,810.54					84,236,810.54	
成都市天虹百货有限公司	43,580,000.00					43,580,000.00	
天虹微喔便利店（深圳）有限公司	29,090,000.00					29,090,000.00	
厦门君尚世纪投资有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
深圳市君尚百货有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
珠海市天虹商场有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
深圳市新城零售服务有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
天虹香港供应链管理 有限公司	1,646,200.00					1,646,200.00	
北京时尚天虹百货有限公司	66,290,000.00					66,290,000.00	
东莞市君尚百货有限	10,000,000.00					10,000,000.00	

公司							
东莞市万店通商贸有限公司	1,800,001.00		1,800,001.00				
福州市天虹百货有限公司	3,853,934.91					3,853,934.91	
赣州市天虹百货实业有限公司	34,499,990.55					34,499,990.55	
吉安市天虹商场有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
嘉兴天虹百货有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
娄底市天虹百货有限公司	43,231,166.23					43,231,166.23	
南昌市天虹置业有限公司	401,340,000.00					401,340,000.00	
绍兴市天虹百货有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
苏州工业园区海天资产管理有限公司	679,963,663.21					679,963,663.21	
苏州市天虹置业有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
岳阳市天虹百货有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
株洲市天虹百货有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
深圳市灵智数字科技有限公司	8,500,000.00	8,500,000.00				17,000,000.00	
合计	3,376,090,366.44	8,500,000.00	1,800,001.00			3,382,790,365.44	

(2) 其他说明

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	7,506,215,287.21	5,501,277,395.85	7,507,289,175.12	5,271,204,623.68
其他业务	219,179,333.83	49,980,447.53	177,285,893.02	52,187,525.27
合计	7,725,394,621.04	5,551,257,843.38	7,684,575,068.14	5,323,392,148.95

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	125,386,457.31	289,159,697.76
其他	19,614.77	11,906,795.90
合计	125,406,072.08	301,066,493.66

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	273,076,147.43	主要原因是本报告期增加侨香路网上天虹分拣中心城市更新项目处置收益。
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）	63,572,367.48	
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	110,844,328.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,688,845.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,098,805.62	
减：所得税影响额	101,273,501.43	
少数股东权益影响额	1,146,773.47	
合计	320,482,528.06	--

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

项目	年初至报告期期末金额
代征税款手续费	1,069,254.58
增值税加计抵扣	29,551.04
合计	1,098,805.62

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	5.50%	0.1948	0.1948
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.09%	-0.0742	-0.0742

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

4.其他

天虹数科商业股份有限公司

法定代表人：高书林

二〇二二年三月十日