

公司代码：600729

公司简称：重庆百货

# 重庆百货大楼股份有限公司 2024 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人胡宏伟、主管会计工作负责人王金录及会计机构负责人（会计主管人员）邢书杰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

无

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	16
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	20
第七节	股份变动及股东情况.....	30
第八节	优先股相关情况.....	35
第九节	债券相关情况.....	35
第十节	财务报告.....	36

备查文件目录	(一)载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	(二)报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	(三)上述原件存放地点：重庆市渝中区青年路18号11楼重庆百货大楼股份有限公司公共事务部（董事办）。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司、重庆百货	指	重庆百货大楼股份有限公司
商社集团、大股东	指	重庆商社（集团）有限公司
渝富资本	指	重庆渝富资本运营集团有限公司
物美津融	指	天津滨海新区物美津融商贸有限公司
深圳嘉璟	指	深圳嘉璟智慧零售有限责任公司
商社慧隆	指	重庆商社慧隆企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
商社慧兴	指	重庆商社慧兴企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
步步高集团、步步高	指	步步高投资集团股份有限公司
新世纪连锁	指	重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司
百货、百货业态、百货事业部	指	重庆百货大楼股份有限公司百货事业部
超市、超市业态、超市事业部	指	重庆百货大楼股份有限公司超市事业部
电器、电器业态、电器事业部	指	重庆百货大楼股份有限公司电器事业部
汽贸、汽贸业态、商社汽贸	指	重庆商社汽车贸易有限公司
马上消费	指	马上消费金融股份有限公司
重百保理、保理	指	重庆重百商业保理有限公司
中天物业	指	重庆商社中天物业发展有限公司
庆荣物流	指	重庆庆荣物流有限公司
商社麒兴	指	重庆商社麒兴汽车销售服务有限公司
新亚公司	指	重庆新亚汽车销售服务有限公司
新世纪百货万州商都	指	重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司万州商都
商社汽车俱乐部	指	重庆商社集团汽车俱乐部有限公司
商社德奥	指	重庆商社德奥汽车有限公司
重百度云购、云购	指	重百度云购微信小程序线上商城
电器淘	指	电器新零售营销服务平台、零售门店云端官方商城
世纪通	指	电器授权加盟项目及门店
重庆银行	指	重庆银行股份有限公司
多点科技	指	多点（深圳）数字科技有限公司
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2024年1月1日--2024年6月30日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况变更简介

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

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
公司半年度报告备置地点	公共事务部（董事办）
报告期内变更情况查询索引	无变更情况

### 五、公司股票简况

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

### 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	8,979,863,272.19	10,153,959,410.31	10,155,049,682.54	-11.56
归属于上市公司股东的净利润	711,616,493.24	901,468,013.74	905,720,290.54	-21.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	705,175,930.40	809,777,649.77	809,777,649.77	-12.92
经营活动产生的现金流量净额	1,062,004,448.26	1,175,307,848.76	1,184,887,931.97	-9.64
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	6,873,820,343.38	6,751,441,682.72	6,236,971,027.68	1.81
总资产	19,497,027,458.05	19,126,159,093.75	18,631,685,909.88	1.94

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	1.63	2.06	2.29	-20.87
稀释每股收益(元/股)	1.62	2.06	2.29	-21.36
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.64	2.04	2.04	-19.61
加权平均净资产收益率(%)	10.15	14.91	16.27	减少4.76个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.18	14.67	14.55	减少4.49个百分点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1. 追溯调整或重述的原因说明：公司通过向商社集团的全体股东发行股份的方式吸收合并商社集团（以下简称“本次交易”，具体见《重庆百货大楼股份有限公司吸收合并重庆商社（集团）有限公司暨关联交易报告书（注册稿）》披露于 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。2024年1月31日，公司、商社集团与交易对方签署《关于重庆百货大楼股份有限公司吸收合并重庆商社（集团）有限公司之交割协议》，各方约定以2024年1月31日作为本次交易的交割日。自交割日起，商社集团的全部资产、负债、业务、人员及其他一切权利与义务均转由公司承继；需要办理权属变更登记手续而该等资产暂未办理形式上的权属变更登记手续的，相关资产所涉及的各项权利、义务、风险及收益均自交割日起概括转移至公司，不论是否已完成过户登记程序。

综上，自2024年1月31日起，商社集团的全部资产、负债、业务、人员及其他一切权利与义务由公司承继。根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的相关规定，公司在报告期内因同一控制下企业合并导致合并范围发生变化的，应视同合并后的报告主体在以前期间一直存在，公司需对以前年度的各项财务报表数据进行追溯调整。故，公司本期将商社集团纳入公司合并报表范围，并对同期数据进行追溯调整。

2. 经营业绩和财务状况情况说明：2024年上半年，公司实现营业收入89.80亿元，同比减少11.56%；归属于上市公司股东的净利润7.12亿元，同比减少21.06%；每股收益1.63元/股，同比减少20.87%。归属于上市公司股东的净利润减少主要为：1. 本期实现投资收益同比减少20.52%。2. 公司去年同期非经常性损益9,169.04万元（调整后），主要为持有的重庆登康口腔护理用品股份有限公司（股票代码：001328）上市交易，进行公允价值计价，价值增长较大。本期该公司股价下降，影响非经常性损益。本期公司非经常性损益为644.06万元，同比减少92.98%。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,433,905.68
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	7,762,055.19
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-10,673,877.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	879,524.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,423,063.01
其他符合非经常性损益定义的损益项目	616,908.97
减：所得税影响额	1,484,489.58
少数股东权益影响额（税后）	-1,483,471.91
合计	6,440,562.84

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）报告期内公司所从事的主要业务

报告期内公司主要从事百货、超市、电器和汽车贸易等业务经营，拥有重庆百货、新世纪百货、商社电器、商社汽贸等驰名商标和商业品牌。公司开设各类商场、门店 274 个（按业态口径计算），经营网点已布局重庆 35 个区县和四川等地。

报告期内，公司继续围绕“两个系统性”，以极致的商品竞争力拓展市场、以极简的工作方式提升效率、以共创共享方式激发活力，持续提升六大能力、深化六大卖场，突出抓好商品力、场景（空间）、效率三大重点，努力保持销售利润稳定和效率提升。

##### （二）报告期内公司的经营模式

公司主要经营模式为：经销、联营、代销和租赁等，公司主要以经销、联营为主。2024 年上半年各模式下经营数据为：

经营模式	面积（万平米）	销售额(万元)
经销	74.03	1,037,422.11
联营	91.26	694,158.58
代销	4.82	89,990.59
租赁	17.31	443.75
其它	35.58	20,156.26
合计	223.00	1,842,171.29

##### （三）公司所处行业情况

2024 年上半年，我国外部环境复杂性严峻性不确定性上升、国内结构调整持续深化等带来新挑战，宏观政策效应持续释放、外需有所回暖、新质生产力加速发展等因素形成新支撑。国民经济延续恢复向好态势，运行总体平稳、稳中有进。上半年人均可支配收入同比增长 5.4%，实现国内生产总值 61.7 万亿元，同比增长 5.0%。

随着各地区各部门扩内需促消费政策落实落细，消费市场规模持续增长，基本生活类和部分升级类商品销售较好；新型消费不断发展，线上消费占比持续提高，实体新业态增势较好，服务消费保持较快增长。上半年，社会消费品零售总额 23.6 万亿元，同比增长 3.7%，运动健身产品、绿色智能家电、新能源汽车等成为消费新增长点。

网上零售持续增长，实物商品网上零售额同比增长 8.8%。网下商品零售额累计增长 1.1%，增速较前 5 月加快 0.4 个百分点。按零售业态分：限额以上零售业单位中便利店、专业店、超市零售额同比分别增长 5.8%、4.5%、2.2%，百货店、品牌专卖店零售额分别减少 3.0%、1.8%。

与行业相较，2024 年上半年，公司实现营业收入 89.80 亿元，实现归属于上市公司股东的净利润 7.12 亿元。

#### 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司继续强化和提升自身核心竞争力：

**品牌优势：**公司旗下拥有重庆百货、新世纪百货、商社电器和商社汽贸等著名商业品牌，其中“重百”和“新世纪百货”为“中国驰名商标”。四大品牌在重庆和四川区域具有较高的知名度和美誉度，受到广大消费者的喜爱和信赖。

**规模优势：**截止 2024 年 6 月 30 日，公司经营网点按业态口径计算有 274 个，其中：百货业态 50 个，超市业态 149 个，电器业态 41 个，汽贸业态 34 个，经营网点布局重庆和四川区域，成为重庆和四川区域内网点规模和经营规模市场领先、竞争力较强的零售企业。公司规模优势不断显现，市场影响力不断提升，市场辐射能力、规模效应将进一步体现。

**区域优势：**公司地处重庆。重庆是中国最年轻的直辖市、国家九大中心城市和成渝地区双城经济圈双核之一，在国家总体战略中功能定位不断强化，被赋予统筹城乡综合配套改革、“一带一路”建设、西部陆海新通道、成渝地区双城经济圈等重大战略机遇，重庆加快建设内陆开放新



高地，保税商品展示交易、跨境电商、汽车平行进口等开放政策西部领先，打造国际消费中心城市政策支撑有力。

**业态创新优势：**公司业态涉及综合百货商场、购物中心、精品超市、综超卖场、电器专业店、汽贸品牌店等，百货、超市、电器、汽贸多业态形成了较好的互动优势。同时，数字化转型步伐加快，实现业务、会员、管理、服务等数字化，构建了百货云购、超市OS和多点、电器淘、汽贸车生活等线上运营平台，线上交易大幅增加，线上线下双线融合，拓宽场景，增强体验；跨界整合业态资源，横向联合向上集成供应链。其主业衍生的金融业务快速发展，金融服务平台不断完善，实现产融结合。

### 三、经营情况的讨论与分析

面对严峻的市场竞争，公司继续围绕“两个系统性”，以极致的商品竞争力拓展市场、以极简的工作方式提升效率、以共创共享方式激发活力，持续提升六大能力、深化六大卖场，突出抓好商品力、场景（空间）、效率三大重点，努力保持业绩稳定。

2024上半年，公司实现营业收入89.80亿元，同比减少11.56%；实现归母净利润7.12亿元，同比减少21.06%；实现扣非后归母净利润7.05亿元，同比减少12.92%；实现每股收益1.63元，净资产收益率10.15%。

#### （一）大力开展促销，确保销售稳定

公司开展统筹促销50场次，形成“第一届611百货节”和“第12届家电节”双轮驱动，统筹多业态产品、渠道资源融合，档期实现销售65.8亿元。

**百货“611百货节”首秀，首次打造百货史上声势最大、影响力最深的大型IP促销，实现销售10.5亿元，成交客流同比增长12%。**

**超市开展“亲友团购会”“531感恩大回馈”“美好生活消费节”，活动期间销售10%以上增长。**

**电器举办“第12届重百家电节”“2024中国（重庆）家电渠道商TOP峰会”，家电制造商、合作伙伴、重庆家电行业协会代表等1000余人齐聚一堂，有力拉动销售，行业影响力不断扩大。**

**汽贸重点围绕“2024国际车展”开展新车促销活动68场，实现订单972台。其中国际车展期间实现零售订单776台，新能源深蓝、岚图品牌订单表现亮眼。**

#### （二）聚焦商品力改善，提升核心竞争力

**一是深度推进联合生意计划。**百货开展联合生意计划146场次，实现销售3.3亿元，同比增长52.7%。电器开展联合生意计划21场次，实现销售1.84亿元，同比增长18%。加大战略品牌合作深度，百货实现销售16.48亿元，电器实现战略品牌销售8.67亿元。

**二是持续优化供应链。**百货建立奥莱线供应链，“611百货节”集结700万件奥莱商品供应市场。超市供应链向上游溯源，供应链持续深入挖掘资源，直供直采销售17.24亿元，百万单品达458支，实现销售11.73亿元。电器持续推进包销定制，实现销售2.45亿元，占比提升至14%。

**三是开发差异化产品。**超市水产联营转自营，销售毛利等关键指标实现增长。“多点烘焙”从零开始，拓展至6家门店，销售增长71%。“百世肉铺”拓展至13家门店，带动上柜门店畜产类销售增长52%，毛利额增幅86%。汽贸开发银行长周期汽车金融产品，提升高毛利产品渗透，传统油车品牌展厅渗透率达71.5%。

#### （三）深化六大卖场，加快业态融合

**第一卖场（线下）：**百货全面推动“七个一行动”，毛利率同比增长，加快城市奥莱与购物中心业态打造。超市确定调改模式，打造“超级市集”新品牌，尝试“生鲜+折扣”新模式。上半年调改2家“超级市集”，其中：加州店开业当月实现盈利，次月末税销售同比增长36.5%，交易次数日均同比增长83.4%，毛利收入增长超38%；白鹤路店至6月末，未税销售同比增长205%，交易次数日均同比增长110%，净毛利额增长96.8%。电器逆势扩张，新开杨家坪旗舰店，面积新增1.38万平方米。汽贸优选新能源车品牌，优化产品结构，通过“用户运营+一店多品+二套维修体系”，实现售后业务提质增效。

**第二卖场（线上）：**打造本地生活联盟，开启跨业态数字化合作新赛道，线上销售增长18.9%。

**第三卖场（B端）：**推进B端客户共享，跨业态联合拓展销售增幅24.9%。

**第四卖场（加盟）：**“世纪通”聚焦大店、标杆店深入调改，实现未税销售3.26亿元。超市加盟店持续开新店，新增销售2,187万元。

**第五卖场（社区/集市）：**拓展集市、社区，增加引流触点，打造集市经济。百货“新小百集”中心话题突出，多渠道引流到店。超市“夏日嘉年华”系列集市活动，销售同比增长50%，积极探索社区小业态及品专店，打造“家门口的重百新世纪超市”。电器“社区社群”运营楼盘352个、社群312个，上半年实现销售1.3亿元，同比增幅36%。电器“重百好邻居”累计开店10家，上半年实现销售929万元。

**第六卖场（分佣）：**创新“分佣”模式，打破时空界限，分佣销售超9,500万元。

多业态融合全方位推进，通过渠道融合、营销融合、商品融合、会员融合，打破业态藩篱，充分发挥多业态互补互动优势，形成消费者“衣食住行”生态闭环。

#### （四）持续降低成本，提升运营效率

一是坚持“降租金、减面积、提坪效”原则，积极推进场店降租谈判，上半年新增合同减免金额（未税）1亿元，执行减免金额（未税）3,660万元。

二是积极推进业财一体化管理，加强经营现金流管控，强化资金收支、债权清收和存货管理，优化流程，加强对一线业务的指导，提升效率和经营质量。

三是组织优化全覆盖，人工成本总量、存量同比均减少1亿元。推进各层级组织架构及用工结构调整，灵活用工占比较上年平均提升2.5个百分点。

四是完成第八届董监高换届，构建以战略、市场为导向的新组织，融合调整公司总部及经营单位部分中后台职能，释放业务前端活力，提升效率。

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

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	8,979,863,272.19	10,153,959,410.31	-11.56
营业成本	6,586,447,384.38	7,523,218,721.93	-12.45
销售费用	1,252,784,907.96	1,321,334,213.82	-5.19
管理费用	421,642,969.19	505,399,873.91	-16.57
财务费用	28,408,617.22	76,384,368.77	-62.81
研发费用	8,135,987.84	13,780,430.90	-40.96
经营活动产生的现金流量净额	1,062,004,448.26	1,175,307,848.76	-9.64
投资活动产生的现金流量净额	-423,282,626.01	-929,139,754.83	54.44
筹资活动产生的现金流量净额	-504,993,479.24	484,770,709.29	-204.17
其他收益	7,753,013.58	14,973,332.46	-48.22
公允价值变动收益	-10,673,877.00	81,706,912.71	-113.06
资产处置收益	6,122,848.15	14,696,659.47	-58.34
营业外支出	7,176,390.63	5,201,005.51	37.98

营业收入变动原因说明：营业收入减少主要为百货成交客流减少，销售下降，汽贸控制经营风险，减少特供车业务规模。

营业成本变动原因说明：营业成本减少主要为营业收入下降，营业成本减少。

销售费用变动原因说明：销售费用减少主要为公司经营人员薪酬及租赁费用等下降。

管理费用变动原因说明：管理费用减少主要为公司管理人员薪酬，折旧摊销等费用下降。

财务费用变动原因说明：财务费用减少主要为公司股东存款利息收入增加。

研发费用变动原因说明：研发费用减少主要为公司下属九章开物主要产品“财数通”研发已趋于成熟，2024年研发项目减少所致。

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

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额增加主要为本期存入股东存款较同期减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额减少主要为公司新增短期借款较同期减少，同时股利分配较同期增加。

其他收益变动原因说明：其他收益减少主要为公司收到的政府补助同比下降。

公允价值变动收益变动原因说明：公允价值变动收益减少主要为公司同期投资登康公司股票上市公允价值增长，本期该股票股价下降。

资产处置收益变动原因说明：资产处置收益减少主要为公司处置承租合同使用权资产较同期减少。

营业外支出变动原因说明：营业外支出增加主要为公司非流动资产报废损失增加。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

2024年上半年，公司联营企业本期确认投资收益33,180.69万元。具体见“第十节 财务报告”-“十、在其他主体中的权益”-“3、在合营企业或联营企业中的权益”-“(3).重要联营企业的主要财务信息”。

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收款项融资	320,000.00	0.00	2,646,670.73	0.01	-87.91	注1
应收股利	1,942,005.00	0.01	0	0.00	100.00	注2
其他流动资产	130,767,475.39	0.67	198,838,266.73	1.04	-34.23	注3
在建工程	4,227,438.48	0.02	9,776,795.80	0.05	-56.76	注4
应交税费	127,868,787.29	0.66	52,290,715.28	0.27	144.53	注5
其他应付款	980,514,252.75	5.03	1,444,121,467.72	7.55	-32.10	注6

其他说明

注1：应收款项融资减少主要为公司应收票据减少。

注2：应收股利增加主要为本期新增登康口腔应收股利。

注3：其他流动资产减少主要为公司下属重百保理短期保理款减少及待抵扣税金减少。

注4：在建工程减少主要为公司零星装修工程完工转固。

注5：应交税费增加主要为公司应交所得税、增值税增加。

注6：其他应付款减少主要为公司预收联营销售款较上年末减少。

#### 2. 境外资产情况

适用 不适用

### 3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	378,138,757.34	截至2024年6月30日,公司银行存款和其他货币资金受限,具体如下: 1. 银行存款中共计235,219,389.03元使用受限,其中:商品房预售银行监管账户2,631,406.88元,司法冻结账户35,654,254.86元,租赁保证金5,869,248.00元,商业预付卡管存资金冻结户181,897,356.00元,定期存款利息9,167,123.29元。 2. 其他货币资金共计142,919,368.31元使用受限,其中:职工住房购买及维修款11,245,959.13元,票据借款等保证金33,204,313.27元,股东存款利息98,469,095.91元。
存货	77,721,365.62	以车辆合格证为应付票据及短期借款提供质押担保。
固定资产	116,038,036.89	以房屋为短期借款提供抵押担保。
无形资产	8,715,784.17	以土地使用权为短期借款提供抵押担保。
合计	580,613,944.02	

### 4. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

对外股权投资总体分析:报告期内,公司完成吸收合并重组,交易价格471,739.89万元;发行股份25,065.88万股;注销股份21,657.91万股。具体如下:

(1) 经公司2023年第三次临时股东大会审议通过,公司通过向商社集团的全体股东发行股份的方式吸收合并商社集团(以下简称“本次交易”)。本次交易已获得中国证券监督管理委员会出具的《关于同意重庆百货大楼股份有限公司吸收合并重庆商社(集团)有限公司注册的批复》(证监许可(2023)2875号)。商社集团的全部资产、负债、业务、人员及其他一切权利与义务已于交割日(2024年1月31日)转移至公司享有及承担,商社集团的不动产权等核心资产已完成过户登记手续,本次交易价格471,739.89万元。2024年3月7日,公司向本次交易对方渝富资本、物美津融、深圳嘉璟、商社慧隆、商社慧兴发行股份250,658,813股,同时注销商社集团持有的公司股份208,997,007股。本次交易后实际新增股份数量为41,661,806股,公司总股本变更为448,190,271股。

(2) 经公司第七届六十一次董事会审议通过,公司限制性股票激励计划第一个解除限售期解锁条件未成就。根据《上市公司股权激励管理办法》《重庆百货大楼股份有限公司2022年限制性股票激励计划(草案)(修订稿)》中相关条款的规定,公司回购注销股权激励计划第一个解锁期限制性股票1,852,000股。2024年5月24日,本次回购注销完成,公司总股本变更为446,338,271股。

(3) 经公司第八届二次董事会审议通过,公司回购专用证券账户中剩余股份5,730,094股,鉴于公司股份回购完成后3年期限届满,结合公司实际情况,公司决定将回购专用证券账户剩余股份5,730,094股进行注销。本次注销完成后,公司总股本将变更为440,608,177股。

### (1).重大的股权投资

√适用 □不适用

公司通过向商社集团的全体股东发行股份的方式吸收合并商社集团(以下简称“本次交易”)。本次交易已获得中国证券监督管理委员会出具的《关于同意重庆百货大楼股份有限公司吸收合并重庆商社(集团)有限公司注册的批复》(证监许可〔2023〕2875号)。商社集团的全部资产、负债、业务、人员及其他一切权利与义务已于交割日(2024年1月31日)转移至公司享有及承担,重庆商社的不动产产权等核心资产已完成过户登记手续,本次交易价格471,739.89万元。

2024年3月7日,公司向本次交易对方渝富资本、物美津融、深圳嘉璟、商社慧隆、商社慧兴发行股份250,658,813股,同时注销商社集团持有的公司股份208,997,007股。本次交易后实际新增股份数量为41,661,806股,公司总股本变更为448,190,271股。

## (2).重大的非股权投资

√适用 □不适用

报告期内,公司在马上消费办理股东存款,内容详见“第六节 重要事项”-“十、重大关联交易”-“(六)其他重大关联交易”。

## (3).以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
股票	9,248.32	-1,067.39	7,705.93					8,180.93
其他	360.00							360.00
合计	9,608.32	-1,067.39	7,705.93					8,540.93

证券投资情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	003023	彩虹集团	25.00	自有资金	790.14	-168.09	597.05	0	0	15.60	622.05	其他非流动金融资产
股票	001328	登康口腔	450.00	自有资金	8,458.18	-899.30	7,108.88	0	0	194.20	7,558.88	其他非流动金融资产
合计	/	/	475.00	/	9,248.32	-1,067.39	7,705.93			209.80	8,180.93	/

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

公司第八届三次董事会审议通过《关于协议转让重庆新亚汽车销售服务有限公司资产的议案》，公司决定按协议转让方式将新亚公司持有的重庆市九龙坡区谢陈路3号、3号附一号（现九龙坡区龙腾大道163号）非住宅（含其附属固定设施设备及房屋附属的7,080.3平方米土地）出售给重庆瑞盈实业有限公司，转让价格4,672.67万元。

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司主要子公司、参股公司财务情况：

公司名称	业务性质	权益比例 (%)	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	营业利润 (万元)	净利润 (万元)	主要经营活 动
重庆重百商社电器有限公司	商业	100	2,000.00	261,366.27	19,916.23	162,516.85	6,096.84	5,150.57	商业批发、零售
重庆商社汽车贸易有限公司	商业	100	10,000.00	163,806.87	30,501.67	222,605.94	-2,255.35	-2,748.56	汽车零售
重庆庆荣物流有限公司	物流	100	12,000.00	44,844.76	25,117.64	9,980.19	1,776.17	1,682.49	仓储运输
重庆市合川区步步高宝川置业有限责任公司	商业	100	6,000.00	71,193.95	63,463.40	415.17	-568.35	-568.35	物业租赁
马上消费金融股份有限公司	金融	31.06	400,000.00	6,982,123.80	1,221,187.89	773,283.42	123,729.87	106,827.75	发放个人消费贷款

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1. 政策风险**

公司所属行业为零售行业，主营业务覆盖百货、超市、电器、汽贸等多个领域，地处西部区域成渝地区双城经济圈。长期以来，国家及地方相关部门出台了多项推动零售行业创新发展的政策，为零售行业企业营造了良好的发展环境。在国际环境复杂的环境下，如果政府相关部门的行业政策发生调整，可能会对公司的经营情况和发展前景形成一定影响。

**2. 市场环境风险**

零售行业的发展与中国的宏观经济和贸易环境相关性较为紧密。近年来受国际环境等因素影响，消费者信心和消费需求有所降低，国内消费市场运行承压，且随着电子商务等新业态的不断发展，市场竞争日趋激烈。公司作为区域零售行业龙头企业，其经营可能受到市场环境和竞争格局的影响。

**3. 消费趋势风险**

公司于零售行业深耕多年，积累了较为丰富的对消费者偏好变化进行识别及响应的能力，保障了零售业务的稳定经营。若未来消费趋势发生重大变化，而公司未能及时识别并有效响应，则可能对其经营情况和财务表现造成不利影响。

**4. 商品安全风险**

对于零售企业而言，商品安全处于重中之重的地位。公司已通过合同约定等形式要求供应商遵守相关的商品安全法律法规，同时会辅以相关制度和技术手段，加强商品质量检查，最大限度保障质量安全。如果公司出现商品安全问题，即使发生安全问题的具体环节并不在公司的控制范

围之内，仍可能引起消费者对于公司销售的食品及非食品商品安全的担忧，从而可能对其经营成果造成不利影响。

#### **5. 门店选址风险**

公司需要根据业态定位，对现有门店和新增门店进行恰当的选址和经营，使得门店能够给公司带来合理投资回报。如果公司不能通过租赁或者购买的方式以合理的价格取得合适的门店店址，可能会影响公司零售业务的拓展能力和盈利能力。

#### **6. 跨区经营风险**

公司在重庆市和四川省具有较高的知名度和美誉度，受到广大消费者的喜爱和信赖。此外，公司可能在其他区域开设门店，前述新进区域的消费者结构、消费者偏好和消费模式可能与重庆市存在一定的差异，且公司于新进区域的品牌认知度和经营规模有待提升。如果公司在跨区经营中未能准确把握当地消费特点、形成核心竞争优势，可能对公司的财务表现产生不利影响。

### **(二) 其他披露事项**

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 2 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2024 年 2 月 23 日	见股东大会情况说明
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2024 年 5 月 31 日	见股东大会情况说明

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

1. 2024 年第一次临时股东大会审议通过《关于聘请 2023 年度财务和内控审计机构并决定其报酬的议案》《关于在马上消费金融股份有限公司办理股东存款的关联交易议案》《关于向重庆银行股份有限公司贷款的关联交易议案》《关于修改〈审计机构选聘制度〉的议案》4 项议案。

2. 2023 年年度股东大会审议通过《2023 年年度报告及摘要》《2023 年度董事会工作报告》《2023 年度监事会工作报告》《2023 年度独立董事述职报告》《2023 年度财务决算报告及 2024 年度财务预算报告》《2023 年度利润分配方案》《关于预计 2024 年日常关联交易的议案》《关于重庆商社汽车贸易有限公司为其下属子公司提供担保及华众系公司互保的议案》《深圳嘉璟智慧零售有限责任公司关于修改〈重庆百货大楼股份有限公司章程〉的提案》（提案 5）《关于选举董事的议案（提案 1、提案 2、提案 3、提案 4）》《关于选举独立董事的议案（提案 1、提案 2、提案 3）》《关于选举监事的议案（提案 1、提案 2、提案 3）》12 项议案。

### 二、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	变动情形
张文中	第八届董事会董事长、战略规划委员会主任委员、提名与薪酬考核委员会委员	选举
乔红兵	第八届董事会董事、战略规划委员会委员	选举
胡淳	第八届董事会副董事长、战略规划委员会委员、提名与薪酬考核委员会委员	选举
朱颖	第八届董事会董事、关联交易委员会委员	选举
彭叶冰	第八届董事会董事、审计委员会委员	选举
胡宏伟	第八届董事会董事、战略规划委员会委员	选举
	第八届总经理	聘任
赵国庆	第八届董事会副董事长、战略规划委员会委员	选举
陈兵	第八届董事会独立董事	选举
冉茂盛	第八届董事会独立董事、提名与薪酬考核委员会委员、审计委员会主任委员	选举
梁雨谷	第八届董事会独立董事、提名与薪酬考核委员会主任委员	选举
叶明	第八届董事会独立董事、审计委员会委员、关联交易委员会委员	选举
陈广垒	第八届董事会独立董事、提名与薪酬考核委员会委员、关联交易委员会主任委员	选举
肖熯华	第八届监事会监事会主席	选举
张潞闽	第八届监事会监事	选举
洪毓吟	第八届监事会监事	选举



肖峻峰	第八届监事会职工监事	选举
袁玲	第八届监事会职工监事	选举
王欢	第八届副总经理	聘任
韩伟	第八届副总经理	聘任
王金录	第八届财务总监（财务负责人）	聘任
陈果	第八届董事会董事会秘书	聘任
张文中	第七届董事会董事长、战略规划委员会主任委员、提名与薪酬考核委员会委员	离任
张潞闽	第七届董事会董事、审计委员会委员	离任
朱颖	第七届董事会董事	离任
彭叶冰	第七届董事会董事	离任
何谦	第七届董事会董事、战略规划委员会委员、总经理	离任
赵国庆	第七届董事会副董事长、战略规划委员会委员	离任
梁雨谷	第七届董事会独立董事、提名与薪酬考核委员会主任委员	离任
叶明	第七届董事会独立董事、关联交易委员会委员	离任
盛学军	第七届董事会独立董事、战略规划委员会委员、提名与薪酬考核委员会委员	离任
刘斌	第七届董事会独立董事、关联交易委员会主任委员、审计委员会委员	离任
陈煦江	第七届董事会独立董事、提名与薪酬考核委员会委员、关联交易委员会委员、审计委员会主任委员	离任
肖熯华	第七届监事会监事会主席	离任
郭涂伟	第七届监事会监事	离任
王跃	第七届监事会监事	离任
肖峻峰	第七届监事会职工监事	离任
袁玲	第七届监事会职工监事	离任
王欢	第七届副总经理	离任
乔红兵	第七届副总经理	离任
胡宏伟	第七届副总经理	离任
韩伟	第七届副总经理	离任
王金录	第七届财务总监（财务负责人）	离任
陈果	第七届董事会董事会秘书	离任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2024年5月16日，公司股东渝富资本、物美津融、深圳嘉璟向公司提交了《重庆渝富资本运营集团有限公司关于提名重庆百货大楼股份有限公司第八届董监事人选的提案》《天津滨海新区物美津融商贸有限公司关于提名重庆百货大楼股份有限公司第八届董监事人选的提案》《深圳嘉璟智慧零售有限责任公司关于提名重庆百货大楼股份有限公司第八届董监事人选的提案》《天津滨海新区物美津融商贸有限公司、深圳嘉璟智慧零售有限责任公司关于提名重庆百货大楼股份有限公司第八届董监事人选的提案》，要求将上述提案在公司2024年5月30日召开的2023年年度股东大会进行审议。

2024年5月30日，公司2023年年度股东大会审议通过上述提案，公司完成第八届董事会、监事会的换届，选举产生新一届董事、监事。同时，公司召开第八届董事会、监事会，选举产生新一届董事长、副董事长、监事会主席、各专门委员会主任委员、委员，聘任新一届总经理、副总经理、财务总监（财务负责人）、董事会秘书等。

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

## 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

## (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2024 年 3 月 19 日，第七届六十一一次董事会和第七届二十五次监事会审议通过《关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案》。	《重庆百货大楼股份有限公司第七届六十一一次董事会决议公告》（公告编号：临 2024-020），《重庆百货大楼股份有限公司第七届二十五次监事会会议决议公告》（公告编号：临 2024-021），《重庆百货大楼股份有限公司关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的公告》（公告编号：临 2024-022），《重庆百货大楼股份有限公司关于回购注销部分限制性股票通知债权人公告》（公告编号：临 2024-023）。
2024 年 5 月 24 日，公司完成回购注销事宜。	《重庆百货大楼股份有限公司股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：临 2024-035）。

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司继续深化节能降耗。推广应用新材料、新技术、新设备、新工艺，持续推进节能技术改造，逐步淘汰高能耗设备，推进场店磁悬浮中央空调节能技术改造。全面使用绿色照明，精细管理，错峰用电，推进绿电交易。上半年，节约能耗费用 420 万元，节约电量 620 万度，节约标煤 1,854 吨，减少二氧化碳排放量 6,602 吨。

### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

2024 年上半年，公司积极履行社会责任，勇于责任担当，结合企业自身资源及优势，以实际行动支持和开展乡村振兴工作。

一是持续深化农超对接机制。制订乡村振兴帮扶计划，将相关工作指标纳入年度重点工作考核。积极参加消费帮扶各项活动，开展农超对接、产销对接，选品上架。通过线上线下、B 端、全渠道，为产品销售创造条件，上半年实现农副产品采销 672.14 万元。

二是积极开展推广推介消费活动。广泛发动，精心组织，发挥公司规模优势，内部采购产品 1.8 万份，消费帮扶 354.16 万元。开展重庆全区域帮扶产品营销推广推介，实现 18 个帮扶区县农副产品与加工食品等销售 1,970.64 万元。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项没有发生变化，具体内容详见《公司 2023 年年度报告》。

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

### 三、违规担保情况

适用 不适用

### 四、半年报审计情况

适用 不适用

### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
公司诉重庆龙川房地产开发有限公司租赁合同纠纷案	《公司 2019 年年度报告》
公司诉重庆一定达商贸有限公司租赁合同纠纷案	《公司 2020 年年度报告》
公司诉重庆怡华威斯汀酒店管理有限公司租赁合同纠纷案	《公司 2022 年年度报告》
重庆市华顺房地产开发有限公司诉新世纪连锁租赁合同纠纷案	《公司 2017 年年度报告》
利川商都场地租赁事件，新世纪连锁诉朱万军、周悦、赖克云等五名被告合同纠纷案	《公司 2021 年年度报告》
新世纪百货万州商都员工黄超侵犯商都财产案	《公司 2019 年年度报告》
新世纪百货大渡口商都员工侵犯商都财产案	《公司 2020 年年度报告》
重庆步步高中煌商业管理有限公司诉尹修英租赁合同纠纷案	《公司 2023 年年度报告》
超市彭水店员工挪用资金案	《公司 2014 年半年度报告》
重庆庆荣物流有限公司与重庆智川物流有限公司租赁合同纠纷案	《公司 2022 年年度报告》
商社电器诉重庆伯塔曼科技股份有限公司不当得利案	《公司 2020 年年度报告》
商社汽贸永川分公司诉天津荣誉信联国际贸易有限公司不当得利案	《公司 2019 年年度报告》
商社汽车俱乐部诉张淳汽车租赁合同纠纷案	《公司 2020 年年度报告》

商社汽贸俱乐部公司诉唐维担保纠纷案	《公司 2021 年年度报告》
商社汽贸俱乐部公司诉刘刚、袁洁担保纠纷案	《公司 2021 年年度报告》
商社汽贸俱乐部公司诉李方琴、朱宗才担保纠纷案	《公司 2021 年年度报告》
商社汽车俱乐部诉叶昌荣连带债权责任案	《公司 2018 年年度报告》
商社汽贸俱乐部诉银爽、王彦尹担保纠纷案	《公司 2021 年年度报告》
商社汽贸俱乐部诉杨晓波担保纠纷案	《公司 2021 年年度报告》
商社汽车俱乐部追诉代偿李和地拖欠案	《公司 2020 年年度报告》
商社汽贸诉何洪利连带债权责任纠纷案	《公司 2017 年年度报告》
重百保理诉重庆市万州区吴记农产品有限公司、吴中林、吴祖凡融资纠纷案	《公司 2019 年年度报告》

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
四川重百汉正广场管理有限公司(原告)	重庆百货大楼股份有限公司(被告)	无	诉讼	本案基本情况详见《公司2021年年度报告》。	3,168.90	否	法院已做出二审裁定,发回重审。	2024年1月5日,法院做出裁定:裁定发回郫都区人民法院重审。重审时,原告变更诉讼请求时段,诉讼金额由1,879.60万元变为3,168.90万元。2024年5月20日,郫都区法院因原告申请,已冻结被告账户资金3,180.9万元(含诉讼费)。	本案正重审中。
重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司(原告)	重庆闽峡商业管理有限公司(被告)	无	诉讼	2018年12月5日,原告与被告签订《经营场地租赁合同》《补充协议》,约定原告开办的双福店第1-3年出现亏损时,被告通过支付咨询服务费的形式向原告支付亏损额对等的经营支持费。双福店正式营业后持续亏损,被告以各种理由拖延支付经营支持费。原告按合同约定于2021年10月20日解除了租赁合同、关闭了双福店。合同解除后原告多番催收未果,于2023年10月13日向法院提起诉讼,要求被告支付经营支持费、赔偿金、违约金等2,242.71万元。	2,242.71	否	原告已撤诉,法院做出撤诉裁定。	法院受理后组织两次调解,原告在法院的建议下决定先撤诉,再与被告庭外协商。2024年6月11日,法院做出撤诉裁定。2024年8月,原告再次起诉。	本案正诉讼中。
重庆宏美盛商贸有限公司(原告)	苏宁易购集团股份有限公司	无	诉讼	本案基本情况详见《公司2021年年度报告》。	119.61	否	原告撤诉,被告	截至2024年6月底,原告已收到被告陆续支付款项112.38万元。	正在追收,本

	苏宁采购中心、苏宁易购集团股份有限公司（被告）						逐步向原告支付款项。		案已完结。
富滇银行股份有限公司万州支行（原告）	重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司（被告）	无	诉讼	本案基本情况详见《公司 2022 年年度报告》。	440.69	否	法院做出判决。	2023年5月30日，法院做出判决：被告向原告支付2020年12月25日至2022年9月24日期间的场地租金304.31万元，向重庆市君瑞房地产开发有限公司支付2020年12月25日至2022年9月24日期间的设备租金45.72万元，向重庆市万州区汪蕤物业管理有限公司巫溪分公司支付物业服务费40.66万元，驳回其他原告及第三人的诉讼请求。原告、重庆市君瑞房地产开发有限公司表示不服判决提起上诉。2023年11月13日，二审法院裁定，因发现新证据，裁定将本案发回重审。2024年5月24日，法院做出判决：被告向原告支付租金、物业费296.32万元以及以此为基数，从2022年9月25日起按年利率3.45%向原告支付资金占用损失。被告向君瑞房地产公司支付设备租赁费94.37万元。原告不服，提起上诉。2024年8月6日，各方达成调解结案。	本案正在执行中。

## (三) 其他说明

□适用 √不适用

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

适用 不适用

## 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及主要股东诚信状况良好，公司目前无控股股东和实际控制人。

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### (1) 日常关联交易预计及执行情况

2024年5月30日，公司2023年年度股东大会审议通过《关于预计2024年日常关联交易的议案》，2024年日常关联交易预计情况详见《关于预计2024年日常关联交易的公告》（公告编号：临2024-028）。现将2024年上半年日常关联交易执行情况列示如下：

关联交易类别	关联人	2024年预计金额 (万元)	2024年上半年实际 发生金额(万元)
购买商品	重庆登康口腔护理用品股份有限公司	1,600.00	671.53
	多点(深圳)数字科技有限公司、多点新鲜(北京)电子商务有限公司	150.00	62.85
	麦德龙商业集团有限公司	300.00	0.00
	重庆颐之时饮食服务有限公司	1,000.00	76.96
	重庆瑞洋贸易有限公司	900.00	110.13
	<b>小计</b>	<b>3,950.00</b>	<b>921.47</b>
销售商品	重庆银行股份有限公司	8,300.00	4,451.96
	麦德龙商业集团有限公司	2,000.00	843.10
	马上消费金融股份有限公司	20.00	0.00
	重庆商社商业管理有限公司	50.00	0.00
	重庆商业投资集团有限公司	50.00	0.00
	重庆人道美食品连锁有限责任公司	700.00	125.46
	其他关联方零星销售	500.00	41.68
<b>小计</b>	<b>11,620.00</b>	<b>5,462.20</b>	
接受劳务	重庆银行股份有限公司	60,000.00	29,327.47
	多点(深圳)数字科技有限公司、多点新鲜(北京)电子商务有限公司	13,525.00	4,994.02
	泰康在线财产保险股份有限公司	400.00	47.15
	深圳市昂捷信息技术股份有限公司	520.00	52.78
	马上消费金融股份有限公司	100,220.00	6.74
	<b>小计</b>	<b>174,665.00</b>	<b>34,428.16</b>



提供劳务	重庆银行股份有限公司	80.00	67.67
	重庆登康口腔护理用品股份有限公司	450.00	198.83
	多点（深圳）数字科技有限公司、多点新鲜（北京）电子商务有限公司	7,800.00	291.11
	麦德龙商业集团有限公司	230.00	108.53
	重庆商业投资集团有限公司	5,170.00	3,568.51
	重庆颐之时饮食服务有限公司	100.00	42.50
	重庆瑞洋贸易有限公司	20.00	0.45
	重庆恒升资产经营管理有限公司	12,600.00	11,566.90
	重庆人道美食品连锁有限责任公司	3,000.00	2,789.45
	小计	29,450.00	18,633.95
其它	其他关联方	2,000.00	6.27
	小计	2,000.00	6.27
合计		221,685.00	59,452.05

上述关联交易属于公司日常经营行为，交易不对公司独立性构成影响。

上述关联交易属于公司日常经营行为，交易不对公司资产和损益情况构成重大影响。

## （2）其他关联交易执行情况

除上述日常关联交易外，2024年上半年，公司还发生以下关联交易：

① 2024年2月22日，公司2024年第一次临时股东大会审议通过《关于在马上消费金融股份有限公司办理股东存款的关联交易议案》，决定在马上消费办理股东存款，存款金额不超过9亿元，存款期限：无固定期限（根据公司经营情况及资金使用进度，多频次存入），预计年利率2.5%—5.16%。2024年上半年，公司已存入马上消费9亿元。上半年，公司股东存款已确认利息收入6,343.69万元，期末应收利息9,846.91万元。

② 2024年上半年，公司在重庆银行的存款期初余额为0.63亿元，通过重庆银行结算收款7.35亿元，通过重庆银行结算付款7.11亿元，期末银行存款余额为0.87亿元。公司收到重庆银行支付的存款利息64.98万元，支付重庆银行金融手续费2.19万元。

③ 2024年2月22日，公司2024年第一次临时股东大会审议通过《关于向重庆银行股份有限公司贷款的关联交易议案》。公司向重庆银行信用卡借款4亿元到期归还后，继续向重庆银行信用卡借款4亿元，贷款余额4亿元。2024年上半年，公司向重庆银行支付贷款利息458.22万元。

④ 公司使用多点APP用于日常经营业务，公司使用多点APP支付系统实现标准商品的快速购物和结账，使用该服务平台所发生的商品销售资金结算账期和交易手续费（代扣第三方支付费用），与多点公司和其他非关联方合作的条件相同。公司与多点公司及其下属子公司多点新鲜合作业务包含：多点智能购、多点O2O、多点秒付、多点电子实物券、多点提货卡、社区团购。2024年，公司与多点公司和多点新鲜的货款结算金额为11.32亿元。

⑤ 2020年8月，公司与步步高集团签订《步步高投资集团股份有限公司和重庆百货大楼股份有限公司关于重庆合川步步高广场项目之资产收购协议》（以下简称“《资产收购协议》”）。《资产收购协议》约定：“相关小业主租金差额和或有负债由步步高投资集团股份有限公司承担”。截至2024年6月30日，累计应由步步高集团补偿损失980.37万元，其中已到结算期债权894.64万元。

2024年4月17日，对截至2023年12月31日已到结算期债权，步步高集团承诺于2024年6月30日前以现金方式偿还100万元，并同意将其持有的湖南桃江中银富登村镇银行股份有限公司280万股股份质押给公司对其余已到结算期债权620.62万元进行担保的承诺函。截止目前，公司与步步高集团签订《股份质押合同》，未收到承诺支付的100万元。（具体详见会计报表附注相关说明）。

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
《重庆百货大楼股份有限公司关于吸收合并重庆商社（集团）有限公司暨关联交易事项获得中国证券监督管理委员会同意注册的批复的公告》（公告编号：临 2024-001）	www.sse.com.cn
《重庆百货大楼股份有限公司关于吸收合并重庆商社（集团）有限公司暨关联交易之异议股东现金选择权实施公告》（公告编号：临 2024-003）	www.sse.com.cn
《重庆百货大楼股份有限公司关于公司股票停牌的提示性公告》（公告编号：临 2024-004）	www.sse.com.cn
《重庆百货大楼股份有限公司关于吸收合并重庆商社（集团）有限公司暨关联交易之异议股东现金选择权申报提示性公告》（公告编号：临 2024-011）	www.sse.com.cn
《重庆百货大楼股份有限公司关于吸收合并重庆商社（集团）有限公司暨关联交易之资产交割情况的公告》（公告编号：临 2024-012）	www.sse.com.cn
《重庆百货大楼股份有限公司关于吸收合并重庆商社（集团）有限公司暨关联交易之异议股东现金选择权申报结果的公告》（公告编号：临 2024-013）	www.sse.com.cn
《重庆百货大楼股份有限公司关于公司股票复牌的公告》（公告编号：临 2024-014）	www.sse.com.cn
《重庆百货大楼股份有限公司关于吸收合并重庆商社（集团）有限公司暨关联交易之标的资产过户完成情况的公告》（公告编号：临 2024-015）	www.sse.com.cn
《重庆百货大楼股份有限公司关于吸收合并重庆商社（集团）有限公司暨关联交易事项的进展公告》（公告编号：临 2024-017）	www.sse.com.cn
《重庆百货大楼股份有限公司关于吸收合并重庆商社（集团）有限公司暨关联交易事项涉及的股份发行登记及重庆商社（集团）有限公司持股注销的公告》（公告编号：临 2024-018）	www.sse.com.cn
《重庆百货大楼股份有限公司关于吸收合并重庆商社（集团）有限公司暨关联交易之实施结果暨股本变动的公告》（公告编号：临 2024-019）	www.sse.com.cn
《重庆百货大楼股份有限公司吸收合并重庆商社（集团）有限公司暨关联交易之实施情况暨新增股份上市公告书》	www.sse.com.cn

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

## 1. 存款业务

适用 不适用

## 2. 贷款业务

适用 不适用

## 3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (六) 其他重大关联交易

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
马上消费金融公司	参股公司	无	不低于4.22%	210,000	90,000	40,000	260,000
合计	/	/	/	210,000	90,000	40,000	260,000

## (七) 其他

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	402,633,000.00
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	16,700,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	427,500,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	830,133,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	12.08
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	427,500,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	427,500,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	<p>1. 公司下属全资子公司新世纪连锁向公司提供信用担保，用于公司向重庆银行股份有限公司朝天门支行申请40,000万元流动资金贷款。2024年上半年，2023年度新世纪连锁向公司提供信用担保40,000万元到期后，新增新世纪连锁向公司提供信用担保40,000万元，报告期内担保发生额为0。本次担保余额计入“报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）”项目中。</p> <p>2. 2024年1月26日，公司第七届六十次董事会审议通过《关于为下属全资子公司重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司提供担保的议案》，公司决定为下属全资子公司新世纪连锁提供1,000万元质押担保，并将1,000万元电子银行承兑汇票质押给宝洁公司，该笔担保已于2024年6月14日到期承兑。</p> <p>3. 中天物业担保事项于2019年8月26日第六届第八十一次董事会审批通过。该开发项目于2021年10月13日取得竣工备案证后，各按揭银行陆续发放按揭贷款。2024年6月30日，担保余额263.3万元。</p> <p>4. 商社汽贸下属全资及合资企业由于注册资本较少，日常经营周转主要依靠外部融资。商社汽贸为保障下属全资及合资企业正常开展经营，对其下属子公司担保、下属子公司间的互保。2024年上半年，商社汽贸对子公司担保增加1,670万元，担保余额42,750万元。</p>

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、募集资金使用进展说明**

适用 不适用

**十三、其他重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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	4,732,000	1.16	250,658,813			-1,852,000	248,806,813	253,538,813	56.80
1、国家持股									
2、国有法人持股			111,540,705				111,540,705	111,540,705	24.99
3、其他内资持股	4,732,000	1.16	139,118,108			-1,852,000	137,266,108	141,998,108	31.81
其中：境内非国有法人持股	102,000	0.03	139,118,108				139,118,108	139,220,108	31.19
境内自然人持股	4,630,000	1.13				-1,852,000	-1,852,000	2,778,000	0.62
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	401,796,465	98.84				-208,997,007	-208,997,007	192,799,458	43.20
1、人民币普通股	401,796,465	98.84				-208,997,007	-208,997,007	192,799,458	43.20
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	406,528,465	100	250,658,813			-210,849,007	39,809,806	446,338,271	100.00

## 2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

1. **吸收合并。**2024 年 3 月 9 日，公司发布《重庆百货大楼股份有限公司关于吸收合并重庆商社（集团）有限公司暨关联交易之实施结果暨股本变动的公告》（公告编号：临 2024-019），公司向渝富资本发行 111,540,705 股股份、向物美津融发行 111,540,705 股股份、向深圳嘉璟发行 24,786,823 股股份、向商社慧隆发行 1,829,937 股股份、向商社慧兴发行 960,643 股，合计发行 250,658,813 股，同时将商社集团持有的公司 208,997,007 股股份予以注销。公司已办理完毕本次交易涉及的股份发行登记。本次发行后，公司总股本由 406,528,465 股增加至 448,190,271 股，共计增加 41,661,806 股。具体为：

项目	吸收合并前（股）	本次变动（股）	吸收合并后（股）
有限售条件的流通股	4,732,000	250,658,813	255,390,813
无限售条件的流通股	401,796,465	-208,997,007	192,799,458
股份合计	406,528,465	41,661,806	448,190,271

2. **回购注销。**公司 2022 年度公司层面业绩未达到限制性股票激励计划设定的考核要求，公司限制性股票激励计划第一个解除限售期解锁条件未成就。根据《上市公司股权激励管理办法》《重庆百货大楼股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）（修订稿）》中相关条款的规定，公司回购注销股权激励计划第一个解锁期限制性股票 1,852,000 股，并减少公司股本总额 1,852,000 股。2024 年 5 月 22 日，公司发布《股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：临 2024-035），本次限制性股票于 2024 年 5 月 24 日完成回购注销。回购注销完成后，公司总股本调整至 446,338,271 股。具体为：

项目	回购注销前（股）	本次变动（股）	回购注销后（股）
有限售条件的流通股	255,390,813	-1,852,000	253,538,813
无限售条件的流通股	192,799,458	0	192,799,458
股份合计	448,190,271	-1,852,000	446,338,271

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

√适用 □不适用

2024 年 8 月 20 日，公司发布《重庆百货大楼股份有限公司关于注销回购专用证券账户剩余股份的实施公告》（公告编号：临 2024-057），公司于 2024 年 8 月 20 日将回购专用证券账户剩余股份 5,730,094 股进行了注销。本次注销后，公司总股本减少，每股收益、每股净资产略有增加。

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

### （二）限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
重庆渝富资本运营集团有限公司	0	0	111,540,705	111,540,705	公司通过向商社集团全体股东发行股	2027 年 3 月 8 日

天津滨海新区物美天津融商贸有限公司	0	0	111,540,705	111,540,705	份的方式吸收合并商社集团，该部分对价股份的锁定期为三十六个月	2027年3月8日
深圳嘉璟智慧零售有限责任公司	0	0	24,786,823	24,786,823		2027年3月8日
重庆商社慧隆企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	0	0	1,829,937	1,829,937	公司通过向商社集团全体股东发行股份的方式吸收合并商社集团，该部分对价股份的锁定期为十二个月	2025年3月10日
重庆商社慧兴企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	0	0	960,643	960,643		2025年3月10日
重庆市市中区文化局	102,000	0	0	102,000	股改，未偿还大股东代垫对价	偿还大股东代垫对价后
2022年限制性股票激励计划激励对象	4,630,000	1,852,000	0	2,778,000	尚在限售期内	满足解除限售条件后
合计	4,732,000	1,852,000	250,658,813	253,538,813	/	/

## 二、股东情况

### （一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	15,235
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例 （%）	持有有限售 条件股份数量	质押、 标记或 冻结情 况		股东性质
					股份 状态	数量	
重庆渝富资本运营集团有限公司	111,540,705	111,540,705	24.99	111,540,705	无		国有法人
天津滨海新区物美天津融商贸有限公司	111,540,705	111,540,705	24.99	111,540,705	无		境内非国有法人
深圳嘉璟智慧零售有限责任公司	24,786,823	24,786,823	5.55	24,786,823	无		境内非国有法人
中国工商银行股份有限公司—富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF）	-387,500	19,427,600	4.35		无		其他
中信银行股份有限公司—交银施罗德新生活力灵活配置混合型证券投资基金	865,400	12,897,276	2.89		无		其他
香港中央结算有限公司	-2,342,946	12,094,765	2.71		无		境外自然人
重庆渝富华贸国有资产经营有限公司	0	4,521,743	1.01		无		国有法人



中央汇金资产管理有限责任公司	0	4,369,525	0.98		无		国有法人
中国工商银行股份有限公司—富国研究精选灵活配置混合型证券投资基金	-3,809,792	2,280,307	0.51		无		其他
中国建设银行股份有限公司—中欧成长优选回报灵活配置混合型发起式证券投资基金	2,147,415	2,147,415	0.48		无		其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国工商银行股份有限公司—富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF）	19,427,600	人民币普通股	19,427,600				
中信银行股份有限公司—交银施罗德新生活力灵活配置混合型证券投资基金	12,897,276	人民币普通股	12,897,276				
香港中央结算有限公司	12,094,765	人民币普通股	12,094,765				
重庆渝富华贸国有资产经营有限公司	4,521,743	人民币普通股	4,521,743				
中央汇金资产管理有限责任公司	4,369,525	人民币普通股	4,369,525				
中国工商银行股份有限公司—富国研究精选灵活配置混合型证券投资基金	2,280,307	人民币普通股	2,280,307				
中国建设银行股份有限公司—中欧成长优选回报灵活配置混合型发起式证券投资基金	2,147,415	人民币普通股	2,147,415				
中国建设银行股份有限公司—华安聚优精选混合型证券投资基金	1,856,900	人民币普通股	1,856,900				
重庆商社慧隆企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,829,937	人民币普通股	1,829,937				
中国建设银行股份有限公司—中欧价值发现股票型证券投资基金	1,700,000	人民币普通股	1,700,000				
前十名股东中回购专户情况说明	前十名股东中，公司回购专用证券账户持有公司股份5,730,094股，占公司总股本的1.28%。截止2024年8月20日，回购专用证券账户中股份已全部注销。						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未发现上述股东存在关联关系或一致行动。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无。						

持股5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	重庆渝富资本运营集团有限公司	111,540,705	2027年3月8日	111,540,705	公司通过向商社集团全体股东发行股份的方式吸收合并商社集
2	天津滨海新区物美津融商贸有限公司	111,540,705	2027年3月8日	111,540,705	

3	深圳嘉璟智慧零售有限责任公司	24,786,823	2027年3月8日	24,786,823	团,该部分对价股份的锁定期为三十六个月
4	重庆商社慧隆企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	1,829,937	2025年3月10日	1,829,937	公司通过向商社集团全体股东发行股份的方式吸收合并商社集团,该部分对价股份的锁定期为十二个月
5	重庆商社慧兴企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	960,643	2025年3月10日	960,643	股改,未偿还大股东代垫对价。
6	重庆市市中区文化局	102,000			详见公司披露的2022年限制性股票激励计划相关内容。
7	2022年限制性股票激励计划激励对象	2,778,000	满足限售条件后		
上述股东关联关系或一致行动的说明		无。			

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

## 三、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### (三) 其他说明

适用 不适用

## 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

2024年3月9日,公司发布《重庆百货大楼股份有限公司关于吸收合并重庆商社(集团)有限公司暨关联交易之实施结果暨股本变动的公告》(公告编号:临2024-019),公司向渝富资本发行111,540,705股股份、向物美津融发行111,540,705股股份、向深圳嘉璟发行24,786,823股股份、向商社慧隆发行1,829,937股股份、向商社慧兴发行960,643股,合计发行250,658,813股,同时将商社集团持有的公司208,997,007股股份予以注销。公司已于2024年3月7日办理完毕本次交易涉及的股份发行登记。

本次发行后,公司控股股东将由商社集团变为无控股股东,公司仍无实际控制人,本次交易不会导致公司实际控制权变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	4,599,199,069.77	4,100,865,693.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	309,650,075.62	260,682,603.10
应收款项融资	七、7	320,000.00	2,646,670.73
预付款项	七、8	632,883,713.45	671,668,797.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	139,332,557.20	134,188,306.69
其中：应收利息		0.00	
应收股利		1,942,005.00	
买入返售金融资产			
存货	七、10	2,071,551,024.81	2,129,293,324.81
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12		
其他流动资产	七、13	130,767,475.39	198,838,266.73
流动资产合计		7,883,703,916.24	7,498,183,662.23
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	3,793,009,573.92	3,563,700,592.22
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	85,409,310.00	96,083,187.00
投资性房地产	七、20	1,127,246,996.00	1,127,246,996.00
固定资产	七、21	3,338,564,007.26	3,448,775,883.47
在建工程	七、22	4,227,438.48	9,776,795.80
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	2,550,534,476.88	2,643,793,721.39
无形资产	七、26	187,285,493.39	192,383,626.95
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27		
长期待摊费用	七、28	155,482,801.57	161,047,958.96
递延所得税资产	七、29	217,963,071.44	203,236,669.34
其他非流动资产	七、30	153,600,372.87	181,930,000.39
非流动资产合计		11,613,323,541.81	11,627,975,431.52
资产总计		19,497,027,458.05	19,126,159,093.75
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	2,529,477,696.05	2,108,307,887.83
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	1,337,503,529.48	1,221,897,332.62
应付账款	七、36	1,860,218,080.74	1,683,626,645.95
预收款项	七、37	26,526,329.94	27,940,461.98
合同负债	七、38	1,254,619,416.97	1,323,273,574.92
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	718,398,318.82	585,693,683.94
应交税费	七、40	127,868,787.29	52,290,715.28
其他应付款	七、41	980,514,252.75	1,444,121,467.72
其中：应付利息			
应付股利		24,596,124.29	34,081,887.99
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	369,501,790.66	404,263,743.56
其他流动负债	七、44	146,036,270.39	166,123,596.53
流动负债合计		9,350,664,473.09	9,017,539,110.33
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	2,886,772,885.48	2,960,862,978.01
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、49	239,633,300.48	252,462,413.14
预计负债	七、50	13,169,859.04	14,857,106.83
递延收益	七、51	9,755,058.92	9,410,133.94

递延所得税负债	七、29	8,703,943.48	8,703,943.48
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,158,035,047.40	3,246,296,575.40
负债合计		12,508,699,520.49	12,263,835,685.73
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	446,338,271.00	406,528,465.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	320,257,547.51	373,103,697.26
减：库存股	七、56	189,165,470.74	209,213,370.74
其他综合收益	七、57	-61,642,215.77	-61,642,215.77
专项储备			
盈余公积	七、59	333,348,333.41	333,348,333.41
一般风险准备			
未分配利润	七、60	6,024,683,877.97	5,909,316,773.56
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,873,820,343.38	6,751,441,682.72
少数股东权益		114,507,594.18	110,881,725.30
所有者权益（或股东权益）合计		6,988,327,937.56	6,862,323,408.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		19,497,027,458.05	19,126,159,093.75

公司负责人：胡宏伟

主管会计工作负责人：王金录

会计机构负责人：邢书杰

**母公司资产负债表**

2024年6月30日

编制单位：重庆百货大楼股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,169,352,398.03	3,486,752,182.51
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	285,083,402.35	274,716,550.56
应收款项融资			933,040.00
预付款项		29,928,755.22	15,846,269.36
其他应收款	十九、2	742,904,792.44	896,739,338.40
其中：应收利息			
应收股利		1,942,005.00	
存货		115,464,773.94	138,111,663.08
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		9,097,256.79	9,876,691.05
流动资产合计		5,351,831,378.77	4,822,975,734.96
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	5,904,583,102.83	5,671,176,840.74
其他权益工具投资			0.00
其他非流动金融资产		85,409,310.00	96,083,187.00
投资性房地产		388,720,810.00	270,126,991.00
固定资产		2,008,657,610.06	1,699,346,698.38
在建工程		430,792.79	328,126.71
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,308,062,375.97	1,302,083,381.22
无形资产		72,728,243.30	56,260,422.09
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		30,784,089.45	27,171,641.54
递延所得税资产		86,401,170.96	119,190,774.86
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,885,777,505.36	9,241,768,063.54
资产总计		15,237,608,884.13	14,064,743,798.50
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,152,440,833.32	1,551,271,111.10
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		186,370,000.00	80,010,000.00
应付账款		393,734,576.32	450,515,145.95
预收款项		10,257,491.37	10,108,696.95
合同负债		1,090,354,489.60	841,922,522.76
应付职工薪酬		441,253,807.87	336,243,686.13
应交税费		33,840,698.99	18,584,419.61
其他应付款		3,614,156,085.25	3,942,013,849.66
其中：应付利息		0.00	
应付股利		7,339,428.02	7,201,106.86
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		192,229,733.45	203,631,363.83
其他流动负债		75,198,202.06	87,142,260.10
流动负债合计		8,189,835,918.23	7,521,443,056.09
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,610,035,986.52	1,606,518,556.46

长期应付款			
长期应付职工薪酬		236,664,818.72	248,202,413.14
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,846,700,805.24	1,854,720,969.60
负债合计		10,036,536,723.47	9,376,164,025.69
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		446,338,271.00	406,528,465.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,075,436,946.38	608,862,344.16
减：库存股		189,165,470.74	209,213,370.74
其他综合收益		-70,153,599.04	-70,153,599.04
专项储备			
盈余公积		417,033,942.16	417,033,942.16
未分配利润		3,521,582,070.90	3,535,521,991.27
所有者权益（或股东权益）合计		5,201,072,160.66	4,688,579,772.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		15,237,608,884.13	14,064,743,798.50

公司负责人：胡宏伟

主管会计工作负责人：王金录

会计机构负责人：邢书杰

## 合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		8,979,863,272.19	10,153,959,410.31
其中：营业收入	七、61	8,979,863,272.19	10,153,959,410.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,396,978,880.81	9,540,700,441.09
其中：营业成本	七、61	6,586,447,384.38	7,523,218,721.93
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	99,559,014.22	100,582,831.76
销售费用	七、63	1,252,784,907.96	1,321,334,213.82



管理费用	七、64	421,642,969.19	505,399,873.91
研发费用	七、65	8,135,987.84	13,780,430.90
财务费用	七、66	28,408,617.22	76,384,368.77
其中：利息费用		93,895,750.82	103,628,873.20
利息收入		81,588,700.33	48,667,442.50
加：其他收益	七、67	7,753,013.58	14,973,332.46
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	333,904,918.23	420,117,495.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		331,806,913.23	418,188,375.61
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-10,673,877.00	81,706,912.71
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-1,478,201.64	-1,172,987.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-128,756,280.41	-143,594,510.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	6,122,848.15	14,696,659.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		789,756,812.29	999,985,871.69
加：营业外收入	七、74	9,258,221.49	11,482,370.37
减：营业外支出	七、75	7,176,390.63	5,201,005.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		791,838,643.15	1,006,267,236.55
减：所得税费用	七、76	76,596,281.03	92,965,650.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		715,242,362.12	913,301,586.49
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		715,242,362.12	913,301,586.49
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		711,616,493.24	901,468,013.74
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,625,868.88	11,833,572.75
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-1,700,000.00
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			-1,700,000.00
（1）重新计量设定受益计划变动额			-1,700,000.00

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		715,242,362.12	911,601,586.49
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		711,616,493.24	899,768,013.74
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		3,625,868.88	11,833,572.75
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.63	2.06
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.62	2.06

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：879,524.66 元，上期被合并方实现的净利润为：-4,252,276.80 元。

公司负责人：胡宏伟

主管会计工作负责人：王金录

会计机构负责人：邢书杰

### 母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	十九、4	1,447,910,235.37	1,576,558,526.95
减：营业成本	十九、4	446,960,149.05	488,000,822.69
税金及附加		66,284,689.98	68,473,710.39
销售费用		344,086,929.96	410,891,724.90
管理费用		304,022,447.19	326,540,110.32
研发费用			
财务费用		-9,226,452.46	28,660,857.13
其中：利息费用		60,435,997.28	61,814,853.71
利息收入		78,736,657.86	-45,258,166.67
加：其他收益		1,726,461.10	3,585,897.13
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	333,904,918.23	421,254,759.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		331,806,913.23	418,188,375.61

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）		-10,673,877.00	81,644,283.71
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,313,037.83	837,813.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,139,279.44	6,499,175.22
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		624,192,291.25	767,813,230.52
加：营业外收入		5,502,232.02	4,931,861.18
减：营业外支出		393,559.81	1,477,863.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		629,300,963.46	771,267,228.15
减：所得税费用		46,991,495.00	55,264,922.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		582,309,468.46	716,002,305.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		582,309,468.46	716,002,305.46
（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			-1,700,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			-1,700,000.00
1. 重新计量设定受益计划变动额			-1,700,000.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		582,309,468.46	714,302,305.46
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：胡宏伟

主管会计工作负责人：王金录

会计机构负责人：邢书杰

## 合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,251,330,972.70	16,544,840,738.80
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	622,683,229.02	669,869,591.22
经营活动现金流入小计		14,874,014,201.72	17,214,710,330.02
购买商品、接受劳务支付的现金		11,710,627,985.61	13,472,880,340.50
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		655,050,623.88	777,614,012.26
支付的各项税费		326,715,957.54	400,331,098.25
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	1,119,615,186.43	1,388,577,030.25
经营活动现金流出小计		13,812,009,753.46	16,039,402,481.26
经营活动产生的现金流量净额		1,062,004,448.26	1,175,307,848.76
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		102,653,931.53	1,939,225.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,557,117.68	26,603,274.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	521,747,160.95	787,900,054.79
投资活动现金流入小计		639,958,210.16	816,442,554.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,240,836.17	94,043,061.71
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	1,000,000,000.00	1,651,539,248.00

投资活动现金流出小计		1,063,240,836.17	1,745,582,309.71
投资活动产生的现金流量净额		-423,282,626.01	-929,139,754.83
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,221,471,940.43	1,696,498,430.23
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	51,525,755.73	71,386,409.74
筹资活动现金流入小计		2,272,997,696.16	1,767,884,839.97
偿还债务支付的现金		1,809,560,654.78	897,293,342.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		642,675,719.34	155,417,509.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		9,624,084.85	7,225,857.96
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	325,754,801.28	230,403,278.54
筹资活动现金流出小计		2,777,991,175.40	1,283,114,130.68
筹资活动产生的现金流量净额		-504,993,479.24	484,770,709.29
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		133,728,343.01	730,938,803.22
加：期初现金及现金等价物余额		1,469,229,325.42	1,288,580,368.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,602,957,668.43	2,019,519,172.13

公司负责人：胡宏伟

主管会计工作负责人：王金录

会计机构负责人：邢书杰

## 母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,387,180,025.96	5,990,968,287.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,437,217,659.53	710,625,945.65
经营活动现金流入小计		6,824,397,685.49	6,701,594,233.27
购买商品、接受劳务支付的现金		4,235,121,279.09	4,794,090,989.32
支付给职工及为职工支付的现金		212,729,359.13	307,601,877.83
支付的各项税费		161,281,051.97	232,160,445.11
支付其他与经营活动有关的现金		1,961,927,568.99	473,912,106.00
经营活动现金流出小计		6,571,059,259.18	5,807,765,418.26
经营活动产生的现金流量净额		253,338,426.31	893,828,815.01
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		102,653,931.53	3,066,383.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		415,292.86	1,330.00
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		521,747,160.95	787,900,054.79

投资活动现金流入小计		624,816,385.34	790,967,768.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,060,668.67	12,566,998.32
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,000,000,000.00	1,650,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,018,060,668.67	1,662,566,998.32
投资活动产生的现金流量净额		-393,244,283.33	-871,599,230.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,850,000,000.00	1,050,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		8,663,731,912.92	8,652,786,578.27
筹资活动现金流入小计		10,513,731,912.92	9,702,786,578.27
偿还债务支付的现金		1,250,000,000.00	400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		622,661,261.39	284,740,711.51
支付其他与筹资活动有关的现金		8,414,488,388.50	8,646,867,909.87
筹资活动现金流出小计		10,287,149,649.89	9,331,608,621.38
筹资活动产生的现金流量净额		226,582,263.03	371,177,956.89
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		86,676,406.01	393,407,541.85
加：期初现金及现金等价物余额		1,113,339,757.62	958,469,946.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		1,200,016,163.63	1,351,877,488.14

公司负责人：胡宏伟

主管会计工作负责人：王金录

会计机构负责人：邢书杰

## 合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	406,528,465.00				373,103,697.26	209,213,370.74	-61,642,215.77		333,348,333.41		5,394,846,118.52		6,236,971,027.68	110,881,725.30	6,347,852,752.98
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他											514,470,655.04		514,470,655.04		514,470,655.04
二、本年期初余额	406,528,465.00				373,103,697.26	209,213,370.74	-61,642,215.77		333,348,333.41		5,909,316,773.56		6,751,441,682.72	110,881,725.30	6,862,323,408.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	39,809,806.00				-52,846,149.75	-20,047,900.00					115,367,104.41		122,378,660.66	3,625,868.88	126,004,529.54
（一）综合收益总额											711,616,493.24		711,616,493.24	3,625,868.88	715,242,362.12
（二）所有者投入和减少资本	39,809,806.00				-52,846,149.75	-20,047,900.00							7,011,556.25		7,011,556.25
1.所有者投入的普通股	41,661,806.00				-41,661,806.00								0.00		0.00
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					7,011,556.25								7,011,556.25		7,011,556.25
4.其他	-1,852,000.00				-18,195,900.00	-20,047,900.00							0.00		0.00
（三）利润分配											-596,249,388.83		-596,249,388.83		-596,249,388.83
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-596,249,388.83		-596,249,388.83		-596,249,388.83
4.其他															





2024 年半年度报告

(二) 所有者投入和减少资本				7,011,556.24							7,011,556.24		7,011,556.24	
1. 所有者投入的普通股											0.00		0.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本											0.00		0.00	
3. 股份支付计入所有者权益的金额				7,011,556.24							7,011,556.24		7,011,556.24	
4. 其他													0.00	
(三) 利润分配										-130,424,927.52	-130,424,927.52	-7,227,196.95	-137,652,124.47	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-130,424,927.52	-130,424,927.52	-7,227,196.95	-137,652,124.47	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	406,528,465.00			347,024,224.18	209,213,370.74	-68,323,599.04		333,348,333.41		5,651,338,758.54		6,460,702,811.35	92,361,121.81	6,553,063,933.16

公司负责人：胡宏伟

主管会计工作负责人：王金录

会计机构负责人：邢书杰

## 母公司所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	406,528,465.00				608,862,344.16	209,213,370.74	-70,153,599.04		417,033,942.16	3,535,521,991.27	4,688,579,772.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	406,528,465.00				608,862,344.16	209,213,370.74	-70,153,599.04		417,033,942.16	3,535,521,991.27	4,688,579,772.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	39,809,806.00				466,574,602.22	-20,047,900.00				-13,939,920.37	512,492,387.85
（一）综合收益总额										582,309,468.46	582,309,468.46
（二）所有者投入和减少资本	39,809,806.00				466,574,602.22	-20,047,900.00					526,432,308.22
1. 所有者投入的普通股	41,661,806.00				477,758,945.97						519,420,751.97
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					7,011,556.25						7,011,556.25
4. 其他	-1,852,000.00				-18,195,900.00	-20,047,900.00					0.00
（三）利润分配										-596,249,388.83	-596,249,388.83
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-596,249,388.83	-596,249,388.83
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	446,338,271.00				1,075,436,946.38	189,165,470.74	-70,153,599.04		417,033,942.16	3,521,582,070.90	5,201,072,160.66

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	406,528,465.00				594,839,231.66	209,213,370.74	-66,623,599.04		417,033,942.16	2,730,124,760.20	3,872,689,429.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	406,528,465.00				594,839,231.66	209,213,370.74	-66,623,599.04		417,033,942.16	2,730,124,760.20	3,872,689,429.24
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					7,011,556.24					441,759,413.18	448,770,969.42
(一) 综合收益总额										714,302,305.46	714,302,305.46
(二) 所有者投入和减少资本					7,011,556.24						7,011,556.24
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					7,011,556.24						7,011,556.24
4. 其他											
(三) 利润分配										-272,542,892.28	-272,542,892.28
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他										-272,542,892.28	-272,542,892.28
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	406,528,465.00				601,850,787.90	209,213,370.74	-66,623,599.04		417,033,942.16	3,171,884,173.38	4,321,460,398.66

公司负责人：胡宏伟

主管会计工作负责人：王金录

会计机构负责人：邢书杰

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

重庆百货大楼股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身为重庆百货大楼,成立于 1950 年,系 1992 年 6 月经重庆市体改委批准由重庆百货大楼独家发起,以定向募集方式设立的股份有限公司,于 1992 年 8 月 11 日在重庆市工商行政管理局登记注册,总部位于重庆市。公司现持有统一社会信用代码为 91500000202824753F 的营业执照,注册资本为人民币 446,338,271 元,股份总数为 446,338,271 股(每股面值 1 元),其中:有限售条件的流通股 253,538,813 股,无限售条件的流通股 192,799,458 股。公司股票于 1996 年 7 月在上海证券交易所挂牌上市。

本公司属零售业,主要经营活动:百货商场经营、超市门店经营、电器门店经营和汽车零售与批发贸易。

本财务报表业经公司 2024 年 8 月 29 日第八届五次董事会批准对外报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

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

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短,以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则,本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下:

涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收账款		单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的5%以上
重要的单项计提坏账准备的其他应收款		单项计提金额占各类其他应收款项坏账准备总额的5%以上
重要的投资活动现金流量	五(三)	公司将单项金额超过资产总额5%的投资活动现金流量认定为重要的投资活动现金流量
重要的子公司、非全资子公司	七(一)2	公司将资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的15%的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司
重要的联营企业	七(五)	公司将利润总额超过集团利润总额的15%的联营企业确定为重要的联营企业
重要的资产负债表日后事项	十四	公司将单个事项影响金额(预计)超过资产总额/收入总额/利润总额的5%的日后事项认定为重要的资产负债表日后事项

## 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 控制的判断

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可变回报金额的，认定为控制。

### 2. 合并财务报表的编制方法

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

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

⑤ 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币业务折算

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

### （2）外币财务报表折算

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

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

### （1）金融资产和金融负债的分类

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

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

### （2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### ① 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### ② 金融资产的后续计量方法

##### A. 以摊余成本计量的金融资产

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

##### B. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### C. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

D. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

③ 金融负债的后续计量方法

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；b. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

D. 以摊余成本计量的金融负债

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

④ 金融资产和金融负债的终止确认

A. 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法



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

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

#### (5) 金融工具减值

##### ① 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 12. 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

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

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

### 13. 应收账款

适用 不适用

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

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

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

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

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

**14. 应收款项融资**

□适用 √不适用

**15. 其他应收款**

√适用 □不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收合并范围内关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收押金保证金及备用金组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

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

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

**16. 存货**

√适用 □不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

存货包括在日常活动中持有以备出售的商品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## (2) 发出存货的计价方法

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

## (3) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## (4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

## ① 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

## ② 包装物

按照一次转销法进行摊销。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

适用 不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

**17. 合同资产**

适用 不适用

**合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

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

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

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

**18. 持有待售的非流动资产或处置组**

适用 不适用

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即公司已经

就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

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

### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用  不适用

#### （1）初始计量和后续计量

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

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

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

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

#### （2）资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

#### （3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

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

### 终止经营的认定标准和列报方法

适用  不适用

#### 1. 终止经营的认定标准

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

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 2. 终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。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。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比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，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

## 19. 长期股权投资

√适用 □不适用

### (1) 共同控制、重要影响的判断

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

### (2) 投资成本的确定

① 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

### (3) 后续计量及损益确认方法

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

### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### ① 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 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

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

① 个别财务报表

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

② 合并财务报表

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

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

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

① 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

② 合并财务报表

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。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用公允价值计量模式的

选择公允价值计量的依据

投资性房地产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和已出租的建筑物。

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

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

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

**22. 在建工程**

√适用 □不适用

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

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

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
固定资产装修	经过验收后达到使用状态或合同规定的标准

**23. 借款费用**

√适用 □不适用

**(1) 借款费用资本化的确认原则**

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

**(2) 借款费用资本化期间**

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

② 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③ 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

**(3) 借款费用资本化率以及资本化金额**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

**24. 生物资产**

□适用 √不适用

**25. 油气资产**

□适用 √不适用



## 26. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、软件等，按成本进行初始计量。

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

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	40-50；剩余使用年限	直线法
软件	3-5；预计使用年限	直线法

### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

#### 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

#### 折旧费用

折旧费用是指用于研究开发活动的设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

#### 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 27. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

## 28. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 29. 合同负债

适用 不适用

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 30. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

② 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### 31. 预计负债

适用 不适用

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

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

### 32. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

③ 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 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) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

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

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

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

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

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

√适用 □不适用

### ①商业零售业务

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

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

### ②房地产开发业务

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

### ③汽车整车销售业务

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

## 35. 合同成本

√适用 □不适用

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

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

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

(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

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

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

### 36. 政府补助

√适用 □不适用

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

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

(5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

②财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

(5) 同时满足下列条件时，公司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。

### 38. 租赁

适用  不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用  不适用

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

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

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

#### (1) 使用权资产

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

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

#### (2) 租赁负债

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

#### (3) 售后租回

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用  不适用

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划

分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

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

(2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况详见本财务报表附注十五(一)之说明。

2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

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

### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用  不适用

(2). 重要会计估计变更

适用  不适用

(3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用  不适用

## 41. 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0%、3%、5%、6%、9%、10%、13%
消费税	应纳税销售额（量）	5%、10%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	按超率累进税率 30%-60%；预缴：1%-3.5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
重庆百货大楼股份有限公司	15%
重庆重百九龙百货有限公司	15%
重庆电子器材有限公司	15%
重庆庆荣物流有限公司	15%
重庆商社舒适家居有限公司	20%
重庆重百商业保理有限公司	15%
重庆善水电器销售有限公司	20%
重庆颐之时绿色供应链管理有限公司	20%
重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司	15%
重庆重百商社电器有限公司	15%
重庆渝澳电器销售有限公司	20%
重庆乐创经贸有限公司	20%
重庆格兰仕电器销售有限公司	15%
重庆融通电器有限公司	20%
重庆商社家维电器有限公司	15%
重庆重百暖通设备有限公司	20%
重庆百家安科技有限公司	20%
重庆重百璞康数据科技有限公司	20%
重庆商社物业管理有限公司	15%
九章开物（重庆）科技有限公司	15%
重庆仕益产品质量检测有限责任公司	15%
重庆新亚汽车销售服务有限公司	20%
重庆商社西星汽车销售服务有限公司	20%



重庆商社德奥汽车有限公司	15%
重庆百事达华众汽车销售服务有限公司	15%
重庆百事达华黔汽车销售服务有限公司	20%
重庆百事达华万汽车销售服务有限公司	20%
重庆百事达华恒汽车销售服务有限公司	20%
重庆商社强力汽车贸易有限公司	20%
重庆商社麒兴汽车销售服务有限公司	15%
重庆商社众志渝涵汽车销售有限公司	20%
重庆商社悦合汽车销售服务有限公司	20%
重庆商社悦通销售服务有限公司	15%
重庆商社加特汽车销售服务有限公司	20%
重庆商社博瑞进口汽车销售有限公司	15%
重庆商社启迪汽车销售服务有限公司	20%
重庆商社博购汽车销售有限公司	20%
重庆商社长永汽车销售服务有限公司	20%
重庆商社集团汽车俱乐部有限公司	15%
重庆商社首汽汽车租赁有限公司	15%
重庆商社汽车保险代理有限公司	20%
重庆商社汽车美容服务有限公司	20%
重庆商社易修汽车维修服务有限公司	20%
重庆商社汽车贸易有限公司	15%
重庆商社起航汽车销售服务有限公司	20%
重庆商社蔚陵汽车销售服务有限公司	20%
重庆商社蔚渝汽车销售服务有限公司	20%
重庆商社云智汽车销售服务有限公司	20%
重庆商社云鹏汽车销售服务有限公司	15%
重庆商社睿之蓝汽车销售服务有限公司	20%
重庆商社北兴汽车销售服务有限公司	20%
重庆商社云翔汽车销售服务有限公司	20%
重庆商社领途汽车销售服务有限公司	20%
重庆商社万盛五交化有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

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

财政部 税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）规定：对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。报告期内，符合条件的子公司按 20% 企业所得税税率申报纳税。

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

《国家税务总局关于发布〈纳税人提供不动产经营租赁服务增值税征收管理暂行办法〉的公告》（国家税务总局公告 2016 年第 16 号）规定：本公司及子公司用于出租的不动产均为 2016 年 4 月 30 日前取得，一般纳税人选择适用简易计税方法，按照 5% 的征收率计算缴纳增值税。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	146,601.40	24,769.52
银行存款	1,855,931,450.68	1,686,160,556.94
其他货币资金	2,743,121,017.69	2,414,680,366.57
存放财务公司存款		
合计	4,599,199,069.77	4,100,865,693.03
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司银行存款中商品房预售银行监管账户 2,631,406.88 元，司法冻结账户 35,654,254.86 元，租赁保证金 5,869,248.00 元，商业预付卡管存资金冻结户 181,897,356.00 元，定期存款利息 9,167,123.29 元；其他货币资金中职工住房购买及维修款 11,245,959.13 元，票据借款等保证金 33,204,313.27 元，股东存款利息 98,469,095.91 元，共 378,138,757.34 元使用受限。另有股东存款 2,600,000,000.00 元，定期存款 18,102,644.00 元，共 2,618,102,644.00 元拟持有到期。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无。

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		

1 年以内	315,732,680.86	267,787,058.69
1 年以内小计	315,732,680.86	267,787,058.69
1 至 2 年	8,402,941.54	5,853,377.20
2 至 3 年	852,660.32	2,072,789.31
3 年以上		
3 至 4 年	1,558,284.06	119,472.65
4 至 5 年	289,877.02	251,399.40
5 年以上	5,089,441.28	5,048,480.53
合计	331,925,885.08	281,132,577.78

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	12,601,976.18	3.80	12,601,976.18	100.00	0.00	12,818,595.49	4.56	12,818,595.49	100.00	0.00
其中：										
单项计提	12,601,976.18	3.80	12,601,976.18	100.00	0.00	12,818,595.49	4.56	12,818,595.49	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	319,323,908.90	96.20	9,673,833.28	3.03	309,650,075.62	268,313,982.29	95.44	7,631,379.19	2.84	260,682,603.10
其中：										
组合计提	319,323,908.90	96.20	9,673,833.28	3.03	309,650,075.62	268,313,982.29	95.44	7,631,379.19	2.84	260,682,603.10
合计	331,925,885.08	/	22,275,809.46	/	309,650,075.62	281,132,577.78	/	20,449,974.68	/	260,682,603.10

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
汽车俱乐部应收客户逾期款	6,870,394.90	6,870,394.90	100.000	详见说明
重庆璞盛汽车销售有限公司	1,827,800.00	1,827,800.00	100.000	收回可能极小
苏宁易购集团股份有限公司	1,533,746.84	1,533,746.84	100.000	收回可能极小
重庆市国美电器有限公司	870,245.28	870,245.28	100.000	收回可能极小
重庆万莎汇商业运营管理有限公司	753,228.72	753,228.72	100.000	收回可能极小
重庆光明消防设备厂	340,954.44	340,954.44	100.000	收回可能极小
强力客户逾期款	127,900.00	127,900.00	100.000	收回可能极小
首汽汽车租赁应收客户逾期款	92,382.63	92,382.63	100.000	收回可能极小
黄大平(金贝儿)	132,579.17	132,579.17	100.000	收回可能极小
徐凤(行香子)	52,744.20	52,744.20	100.000	收回可能极小
合计	12,601,976.18	12,601,976.18	100.000	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

公司为消费者提供汽车消费贷款担保,出现担保损失后按可收回金额与账面价值差额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:组合计提

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	187,305,753.52	9,673,833.28	5.16
应收信用卡款项组合	106,968,847.19		
应收汽车消费金融贷款组合	25,049,308.19		
合计	319,323,908.90	9,673,833.28	3.03

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	7,488,231.73	88,317.72	12,873,425.23	20,449,974.68
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-223,448.67	-10,940.00		-234,388.67
--转入第三阶段		223,448.67	10,940.00	234,388.67

--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,827,620.63	146,070.95	-604,468.07	1,369,223.51
本期转回				
本期转销			-456,611.27	-456,611.27
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	9,092,403.69	446,897.34	12,736,508.43	22,275,809.46

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
详见附注十、五（13）

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	12,818,595.49	28,285.20		244,904.51		12,601,976.18
按组合计提坏账准备	7,631,379.19	1,340,938.31		-701,515.78		9,673,833.28
合计	20,449,974.68	1,369,223.51		-456,611.27		22,275,809.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
多点（深圳）数字科技有限公司	40,202,223.14		40,202,223.14	12.11	571,031.90
财付通支付科技有限公司	29,989,875.29		29,989,875.29	9.04	2,781.96
重庆市江北区住房和城乡建设委员会	15,443,016.58		15,443,016.58	4.65	772,150.83
北京京东世纪贸易有限公司	14,031,624.20		14,031,624.20	4.23	701,581.21
北京钱袋宝支付技术有限公司	8,439,685.78		8,439,685.78	2.54	2.45
合计	108,106,424.99		108,106,424.99	32.57	2,047,548.35

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无



对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 7、 应收款项融资

#### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	320,000.00	2,646,670.73
合计	320,000.00	2,646,670.73

#### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	168,310,000.00	
合计	168,310,000.00	

#### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

#### (7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

#### (8). 其他说明：

适用 不适用

### 8、预付款项

#### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	629,679,294.06	99.49	668,195,197.19	99.48

1至2年	630,521.69	0.10	1,893,762.15	0.28
2至3年	2,407,023.28	0.38	1,563,166.17	0.23
3年以上	166,874.42	0.03	16,671.63	0.01
合计	632,883,713.45	100.00	671,668,797.14	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
重庆海尔家电销售有限公司销售分公司	131,318,683.38	20.75
上海上汽大众汽车销售有限公司	67,844,616.43	10.72
重庆美的智慧家居有限公司	52,732,297.20	8.33
重庆盛世新兴格力电器销售有限公司	46,238,377.74	7.31
梅赛德斯-奔驰销售服务有限公司	41,280,777.05	6.52
合计	339,414,751.80	53.63

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	1,942,005.00	
其他应收款	137,390,552.20	134,188,306.69
合计	139,332,557.20	134,188,306.69

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
重庆登康口腔护理用品股份有限公司	1,942,005.00	
合计	1,942,005.00	

注：该股利已于 2024 年 7 月收到，截止本报告报送日，公司无应收未收股利。

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
	101,899,617.10	99,743,605.21
1 年以内小计	101,899,617.10	99,743,605.21
1 至 2 年	13,286,570.93	12,457,573.24
2 至 3 年	8,312,099.61	6,016,132.26
3 年以上		
3 至 4 年	1,879,761.64	1,528,480.61
4 至 5 年	478,752.57	375,550.00

5年以上	20,795,113.87	23,199,967.69
合计	146,651,915.72	143,321,309.01

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金、备用金	97,765,276.49	98,460,377.67
应收员工赔款	1,638,409.10	1,654,409.10
已签约未开业网点租赁定金	3,100,000.00	3,200,000.00
股权代垫款		4,262,424.90
租金	18,042,928.36	12,173,771.77
其他	26,105,301.77	23,570,325.57
合计	146,651,915.72	143,321,309.01

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	1,558,664.07	173,536.61	7,400,801.64	9,133,002.32
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-271,600.47	-160,592.29		-432,192.76
--转入第三阶段		271,600.47	160,592.29	432,192.76
--转回第二阶段				0.00
--转回第一阶段				0.00
本期计提	218,294.11	258,656.15	-77,972.13	398,978.13
本期转回				
本期转销			270,616.93	270,616.93
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	1,505,357.71	543,200.94	7,212,804.87	9,261,363.52

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见附注十、五(15)

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	4,708,616.17			270,616.93		4,437,999.24
按组合计提坏账准备	4,424,386.15	398,978.13				4,823,364.28
合计	9,133,002.32	398,978.13		270,616.93		9,261,363.52

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司	7,000,000.00	4.77	保证金	5年以上	
重庆市金龟子商业管理有限公司	6,000,000.00	4.09	保证金	5年以上	
保时捷(中国)汽车销售有限公司	5,044,300.02	3.44	保证金/其他	1年以内	64,444.72
重庆力乾昇商业管理有限公司	4,354,671.50	2.97	租金	1年以内；1-2年	550,095.99
重庆银行股份有限公司	3,978,651.10	2.71	保证金/其他	1年以内；1-2年	119,756.10
合计	26,377,622.62	17.98	/	/	734,296.81

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	1,259,231.53		1,259,231.53	1,442,531.30		1,442,531.30
在产品						
库存商品	1,980,536,416.11	142,150,513.33	1,838,385,902.78	2,045,318,671.33	149,190,851.10	1,896,127,820.23
周转材料	1,636,040.46		1,636,040.46	1,760,704.82		1,760,704.82
消耗性生物资产						
合同履约成本	1,368,414.09		1,368,414.09	2,465,132.30		2,465,132.30
开发产品	290,971,569.13	79,867,957.76	211,103,611.37	292,766,235.53	79,867,957.76	212,898,277.77
开发成本						
发出商品	17,797,824.58		17,797,824.58	14,598,858.39		14,598,858.39
合计	2,293,569,495.90	222,018,471.09	2,071,551,024.81	2,358,352,133.67	229,058,808.86	2,129,293,324.81

## (2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	149,190,851.10	128,756,280.41	0.00	135,796,618.18		142,150,513.33
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
开发产品	79,867,957.76					79,867,957.76
合计	229,058,808.86	128,756,280.41	0.00	135,796,618.18	0.00	222,018,471.09

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用



## (4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

## (5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵增值税	31,901,924.25	76,234,648.40
预缴税金	10,389,108.91	11,159,599.58
应收保理款	88,476,442.23	111,444,018.75
合计	130,767,475.39	198,838,266.73

其他说明：

无

## 14、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

**15、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

### (2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
马上消费金融股份有限公司	3,563,700,592.22			331,806,913.23			102,497,931.53			3,793,009,573.92	
小计	3,563,700,592.22			331,806,913.23			102,497,931.53			3,793,009,573.92	
合计	3,563,700,592.22			331,806,913.23			102,497,931.53			3,793,009,573.92	

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 本期存在终止确认的情况说明**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股票	81,809,310.00	92,483,187.00
股权投资	3,600,000.00	3,600,000.00
合计	85,409,310.00	96,083,187.00

其他说明：

无

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	1,127,246,996.00			1,127,246,996.00
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产 \在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	1,127,246,996.00			1,127,246,996.00

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

**(3). 转换为投资性房地产并采用公允价值计量模式的情况说明**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (4). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,338,564,007.26	3,448,775,883.47
固定资产清理		
合计	3,338,564,007.26	3,448,775,883.47

其他说明：

无

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	固定装修	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	5,270,917,484.51	117,827,988.25	1,147,868,176.50	261,241,167.52	6,797,854,816.78
2. 本期增加金额		13,596,556.27	3,902,527.03	1,088,729.60	18,587,812.90
(1) 购置		13,596,556.27	3,902,527.03	868,393.64	18,367,476.94
(2) 在建工程转入				220,335.96	220,335.96
(3) 企业合并增加					
(4) 其他					
3. 本期减少金额	63,352.53	20,637,023.33	13,780,433.47	3,031,311.58	37,512,120.91
(1) 处置或报废	63,352.53	20,637,023.33	13,780,433.47	3,031,311.58	37,512,120.91
(2) 其他					
4. 期末余额	5,270,854,131.98	110,787,521.19	1,137,990,270.06	259,298,585.54	6,778,930,508.77
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,156,540,689.35	31,307,030.38	866,758,471.82	226,708,681.28	3,281,314,872.83
2. 本期增加金额	73,443,060.83	6,984,618.03	24,449,234.93	7,270,938.87	112,147,852.66
(1) 计提	73,443,060.83	6,984,618.03	24,449,234.93	7,270,938.87	112,147,852.66
3. 本期减少金额	29,994.40	8,088,089.23	9,421,739.90	2,167,042.24	19,706,865.77
(1) 处置或报废	29,994.40	8,088,089.23	9,421,739.90	2,167,042.24	19,706,865.77
4. 期末余额	2,229,953,755.78	30,203,559.18	881,785,966.85	231,812,577.91	3,373,755,859.72
三、减值准备					
1. 期初余额		244,929.97	65,819,444.63	1,699,685.88	67,764,060.48
2. 本期增加金额					

(1) 计提					
3. 本期减少金额		50,971.83	938,214.89	164,231.97	1,153,418.69
(1) 处置或报废		50,971.83	938,214.89	164,231.97	1,153,418.69
4. 期末余额		193,958.14	64,881,229.74	1,535,453.91	66,610,641.79
四、账面价值					
1. 期末账面价值	3,040,900,376.20	80,390,003.87	191,323,073.47	25,950,553.72	3,338,564,007.26
2. 期初账面价值	3,114,376,795.16	86,276,027.90	215,290,260.05	32,832,800.36	3,448,775,883.47

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	757,178,907.81
合计	757,178,907.81

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

## (5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,227,438.48	9,776,795.80
工程物资		
合计	4,227,438.48	9,776,795.80

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星改造工程	8,485,541.25	4,258,102.77	4,227,438.48	14,034,898.57	4,258,102.77	9,776,795.80
合计	8,485,541.25	4,258,102.77	4,227,438.48	14,034,898.57	4,258,102.77	9,776,795.80

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

## (1). 油气资产情况

□适用 √不适用

## (2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无



## 25、使用权资产

## (1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	5,507,334,464.06	10,619,196.91	95,821.09	5,518,049,482.06
2. 本期增加金额	169,938,000.44	0.00	96,626.31	170,034,626.75
1) 租入	169,938,000.44	0.00	96,626.31	170,034,626.75
3. 本期减少金额	353,144,364.51	0.00	96,626.31	353,240,990.82
1) 处置	353,144,364.51	0.00	96,626.31	353,240,990.82
4. 期末余额	5,324,128,099.99	10,619,196.91	95,821.09	5,334,843,117.99
二、累计折旧				
1. 期初余额	2,865,212,352.30	4,802,755.35	56,561.77	2,870,071,669.42
2. 本期增加金额	183,730,765.58	352,313.54	120,483.29	184,203,562.41
(1) 计提	183,730,765.58	352,313.54	120,483.29	184,203,562.41
3. 本期减少金额	274,054,055.66	0.00	96,626.31	274,150,681.97
(1) 处置	274,054,055.66	0.00	96,626.31	274,150,681.97
4. 期末余额	2,774,889,062.22	5,155,068.89	80,418.75	2,780,124,549.86
三、减值准备				
1. 期初余额	4,184,091.25			4,184,091.25
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	4,184,091.25			4,184,091.25
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,545,054,946.52	5,464,128.02	15,402.34	2,550,534,476.88
2. 期初账面价值	2,637,938,020.51	5,816,441.56	39,259.32	2,643,793,721.39

## (2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	284,506,566.57			92,201,571.80	376,708,138.37
2. 本期增加金额					
(1) 购置					

(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	0.00			2,640.00	2,640.00
(1) 处置	0.00			2,640.00	2,640.00
4. 期末余额	284,506,566.57			92,198,931.80	376,705,498.37
二、累计摊销					
1. 期初余额	98,022,817.93			86,123,203.38	184,146,021.31
2. 本期增加金额	3,691,594.28			1,406,539.28	5,098,133.56
(1) 计提	3,691,594.28			1,406,539.28	5,098,133.56
3. 本期减少金额	0.00			2,640.00	2,640.00
(1) 处置				2,640.00	2,640.00
4. 期末余额	101,714,412.21			87,527,102.66	189,241,514.87
三、减值准备					
1. 期初余额	0.00			178,490.11	178,490.11
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	0.00			178,490.11	178,490.11
四、账面价值					
1. 期末账面价值	182,792,154.36			4,493,339.03	187,285,493.39
2. 期初账面价值	186,483,748.64			5,899,878.31	192,383,626.95

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用  不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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

合计	918,581.16				918,581.16
----	------------	--	--	--	------------

**(2). 商誉减值准备**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息** 适用  不适用

资产组或资产组组合发生变化

 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

 适用  不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

 适用  不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

 适用  不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

 适用  不适用**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用**28、长期待摊费用**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	161,047,958.96	50,555,831.69	50,471,918.94	5,649,070.14	155,482,801.57
合计	161,047,958.96	50,555,831.69	50,471,918.94	5,649,070.14	155,482,801.57

其他说明：

无

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	373,939,527.29	56,086,543.51	388,806,810.15	58,238,938.62
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
积分卡负债	47,452,524.90	7,117,878.73	38,986,735.56	5,848,010.33
职工薪酬	632,905,727.01	94,935,859.06	539,652,666.20	80,947,899.93
预计负债	1,889,640.79	283,446.12	2,043,297.39	306,494.61
预提费用	37,869,184.41	5,680,377.66	31,333,375.43	4,700,006.31
未实现内部利润	21,741,372.00	3,794,058.68	25,038,416.05	3,968,076.82
售后代管销售收入递延	57,292,510.11	8,593,876.52	34,205,251.93	5,130,787.79
租赁	3,246,906,821.96	487,035,415.30	3,356,115,972.91	500,028,718.13
巴南商社汇房产税会差异确认递延	27,074,923.02	4,061,238.45	27,074,923.02	4,061,238.45
股份支付费用	23,210,320.84	3,481,548.13	17,001,383.33	2,550,207.50
应付利息	2,440,833.32	366,125.00	1,287,611.10	193,141.67
合计	4,472,723,385.65	671,436,367.16	4,461,546,443.07	665,973,520.16

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	79,030,999.43	11,854,649.92	89,704,876.43	13,455,731.46
应计利息	107,636,219.20	16,145,432.88	62,166,465.76	9,324,969.87
投资性房地产公允价值变动	353,888,266.38	54,480,410.05	353,888,266.38	54,480,410.05
租赁	2,550,534,476.88	378,642,131.01	2,643,793,721.39	393,135,639.34
其他	7,030,768.92	1,054,615.34	6,960,290.52	1,044,043.58
合计	3,098,120,730.81	462,177,239.20	3,156,513,620.48	471,440,794.30

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	453,473,295.72	217,963,071.44	462,736,850.82	203,236,669.34
递延所得税负债	453,473,295.72	8,703,943.48	462,736,850.82	8,703,943.48

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	430,927,472.28	535,761,888.26
资产减值准备	82,041,037.12	107,018,823.28
预计负债		2,811,243.90
租赁	9,367,854.18	9,010,748.66
薪酬	635,479.32	2,361,277.01
股份支付费用	1,330,125.24	1,696,100.00
合计	524,301,968.14	658,660,081.11

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024年	39,707,638.52	63,851,407.20	
2025年	72,271,264.35	108,375,717.02	
2026年	99,155,283.28	116,205,270.10	
2027年	85,923,669.20	132,636,477.70	
2028年	95,472,468.84	114,693,016.24	
2029年	38,397,148.09		
合计	430,927,472.28	535,761,888.26	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
应收保理款	161,524,561.46	7,924,188.59	153,600,372.87	188,822,188.98	6,892,188.59	181,930,000.39

合计	161,524,561.46	7,924,188.59	153,600,372.87	188,822,188.98	6,892,188.59	181,930,000.39
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

其他说明：

无

### 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	378,138,757.34	378,138,757.34	冻结		524,541,366.61	524,541,366.61	冻结	
应收票据								
存货	82,661,983.12	77,721,365.62	质押		108,930,902.47	104,198,524.44	质押	
其中：数据资源								
固定资产	192,517,360.43	116,038,036.89	抵押		220,885,063.83	138,950,570.30	抵押	
无形资产	14,852,408.19	8,715,784.17	抵押		36,392,713.69	21,951,652.17	抵押	
其中：数据资源								
合计	668,170,509.08	580,613,944.02	/	/	890,750,046.60	789,642,113.52	/	/

其他说明：

截至2024年6月30日，本公司银行存款中商品房预售银行监管账户2,631,406.88元，司法冻结账户35,654,254.86元，租赁保证金5,869,248.00元，商业预付卡管存资金冻结户181,897,356.00元，定期存款利息9,167,123.29元；其他货币资金中职工住房购买及维修款11,245,959.13元，票据借款等保证金33,204,313.27元，股东存款利息98,469,095.91元，共378,138,757.34元使用受限。

截至2023年12月31日，本公司银行存款中商品房预售银行监管账户2,631,406.88元，诉讼冻结账户4,857,291.91元，商业预付卡管存资金冻结户192,904,999.00元，定期存款利息5,695,890.41元；其他货币资金中职工住房购买及维修款11,245,959.13元，票据借款等保证金250,735,243.93元，股东存款利息56,470,575.35元，共计524,541,366.61元使用受限。

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	55,982,826.62	65,683,990.88
抵押借款	254,000,000.00	201,102,719.18
保证借款	447,381,258.33	460,397,038.89
信用借款	1,772,113,611.10	1,381,124,138.88
合计	2,529,477,696.05	2,108,307,887.83

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,337,503,529.48	1,221,897,332.62
合计	1,337,503,529.48	1,221,897,332.62

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	1,813,314,099.92	1,622,241,801.24
应付工程款	46,903,980.82	61,384,844.71
合计	1,860,218,080.74	1,683,626,645.95

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	26,526,329.94	27,940,461.98
合计	26,526,329.94	27,940,461.98

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**38、合同负债****(1). 合同负债情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业预付卡销售款	566,223,609.24	602,531,391.72
预收货款	640,943,282.83	681,755,447.64
积分负债	47,452,524.90	38,986,735.56
合计	1,254,619,416.97	1,323,273,574.92

**(2). 账龄超过1年的重要合同负债**适用 不适用**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	475,552,192.39	681,752,038.81	517,945,078.22	639,359,152.98
二、离职后福利-设定提存计划	19,856,389.62	85,427,691.10	85,722,455.78	19,561,624.94
三、辞退福利	90,285,101.93	-8,039,907.65	22,767,653.38	59,477,540.90
四、一年内到期的其他福利				
合计	585,693,683.94	759,139,822.26	626,435,187.38	718,398,318.82

**(2). 短期薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	356,665,161.74	550,355,673.35	390,231,372.60	516,789,462.49
二、职工福利费	0.00	11,662,711.85	11,662,711.85	0.00
三、社会保险费	1,453,126.26	54,633,437.69	54,606,414.22	1,480,149.73
其中：医疗保险费	1,348,975.74	51,696,780.53	51,611,108.98	1,434,647.29
工伤保险费	104,150.52	2,936,657.16	2,995,305.24	45,502.44
生育保险费				
四、住房公积金	947,808.14	48,966,965.57	49,605,905.57	308,868.14



五、工会经费和职工教育经费	116,197,795.54	11,268,934.90	6,687,497.42	120,779,233.02
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他	288,300.71	4,864,315.45	5,151,176.56	1,439.60
合计	475,552,192.39	681,752,038.81	517,945,078.22	639,359,152.98

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	19,554,618.16	82,907,947.31	83,200,245.51	19,262,319.96
2、失业保险费	301,771.46	2,519,743.79	2,522,210.27	299,304.98
3、企业年金缴费				
合计	19,856,389.62	85,427,691.10	85,722,455.78	19,561,624.94

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	29,682,596.07	9,436,066.07
消费税	3,744,863.44	4,629,165.96
营业税		
企业所得税	82,572,689.67	14,247,323.82
个人所得税	6,594,430.84	18,770,966.64
城市维护建设税	2,352,818.63	1,296,018.12
教育费附加	1,014,890.89	558,951.40
土地增值税	75,726.24	15,856.92
其他税费	1,830,771.51	3,336,366.35
合计	127,868,787.29	52,290,715.28

其他说明：

无

**41、其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	24,596,124.29	34,081,887.99
其他应付款	955,918,128.46	1,410,039,579.73
合计	980,514,252.75	1,444,121,467.72

**(2). 应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	7,339,428.02	7,201,106.86
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
商社德奥应付股利	1,809,734.92	1,809,734.92
商社麒兴应付股利	15,446,961.35	25,071,046.21
合计	24,596,124.29	34,081,887.99

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

商社德奥应付少数股东2016年利润分配款，少数股东同意暂不收取，用作对该公司经营的支持。

商社麒兴10%股权原存在争议，暂未支付对应股利，2023年争议已解除。

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	280,404,097.58	282,826,680.46
拆借往来款	33,120,162.94	31,325,026.94
应付暂收款	174,484,011.77	180,359,055.36
装修工程款	45,688,352.17	53,310,243.25
租赁及水电费	172,134,277.24	187,026,590.35
代扣代缴费用	63,922,154.03	70,405,534.15
代收代支款	51,883,887.24	57,731,379.62
预收联营销售货款	12,514,319.09	412,163,657.54
住房维修基金	7,227,048.54	7,441,798.34
限制性股票回购义务	30,071,850.00	50,119,750.00
其他	84,467,967.86	77,329,863.72
合计	955,918,128.46	1,410,039,579.73

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42. 持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	369,501,790.66	404,263,743.56
合计	369,501,790.66	404,263,743.56

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	146,036,270.39	166,123,596.53
合计	146,036,270.39	166,123,596.53

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的说明**

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

#### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	3,480,942,008.17	3,547,318,524.68
未确认融资费用	-594,169,122.69	-586,455,546.67
合计	2,886,772,885.48	2,960,862,978.01

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	223,521,933.82	227,665,890.78
二、辞退福利	16,111,366.66	24,796,522.36
三、其他长期福利		
合计	239,633,300.48	252,462,413.14

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	227,665,890.78	228,586,123.93
二、计入当期损益的设定受益成本	3,083,221.64	4,980,000.00
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	3,083,221.64	4,980,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		1,700,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）		1,700,000.00
四、其他变动	-7,227,178.60	-7,163,570.49
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-7,227,178.60	-7,163,570.49
五、期末余额	223,521,933.82	228,102,553.44

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			

待执行的亏损合同	14,857,106.83	13,169,859.04	详见其他说明
应付退货款			
其他			
合计	14,857,106.83	13,169,859.04	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,410,133.94	2,263,500.00	1,918,575.02	9,755,058.92	与资产相关
合计	9,410,133.94	2,263,500.00	1,918,575.02	9,755,058.92	/

其他说明：

√适用 □不适用

项目	期初	本期新增补助	本期摊销	期末	列报项目
中央冷链物流应急能力提升项目	4,383,333.62		706,000.10	3,677,333.52	其他收益
冷链物流模式改造项目	3,478,000.52		824,999.94	2,653,000.58	其他收益
生活必需品保供能力提升项目		2,263,500.00	113,175.00	2,150,325.00	其他收益
供应链体系建设	1,548,799.80		274,399.98	1,274,399.82	其他收益
小计	9,410,133.94	2,263,500.00	1,918,575.02	9,755,058.92	

## 52、其他非流动负债

□适用 √不适用

## 53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	406,528,465.00	250,658,813.00			-210,849,007.00	39,809,806.00	446,338,271.00

其他说明：

发行新股为报告期内公司完成吸收合并商社集团事宜，向原商社集团 5 名股东发行股份 250,658,813 股。其他变动为：一是公司完成吸收合并商社集团后，注销商社集团原持有的公司股份 208,997,007 股。二是公司限制性股票激励计划第一个解除限售期解锁条件未成就，公司回购注销股权激励计划第一个解锁期限限制性股票 1,852,000 股。

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	-31,540,545.25		41,661,806.00	-73,202,351.25
其他资本公积	404,644,242.51	7,011,556.25	18,195,900.00	393,459,898.76
合计	373,103,697.26	7,011,556.25	59,857,706.00	320,257,547.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价减少为公司增发股份。其他资本公积本期变动，一是以权益结算的股份支付计入资本公积 7,011,556.25 元；二是公司回购注销股权激励计划第一个解锁期限制性股票减少 18,195,900.00 元。

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	209,213,370.74		20,047,900.00	189,165,470.74
合计	209,213,370.74		20,047,900.00	189,165,470.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少系公司回购注销股权激励计划第一个解锁期限制性股票。

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-70,153,599.04							-70,153,599.04
其中：重新计量设定受益计划变动额	-70,153,599.04							-70,153,599.04
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	8,511,383.27							8,511,383.27
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								



外币财务报表折算差额								
自用房地产转换为投资性房地产确认的公允价值变动	8,511,383.27							8,511,383.27
其他综合收益合计	-61,642,215.77							-61,642,215.77

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	5,394,846,118.52	4,352,555,394.57
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	514,470,655.04	527,740,277.75
调整后期初未分配利润	5,909,316,773.56	4,880,295,672.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	711,616,493.24	1,159,446,028.76
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	596,249,388.83	130,424,927.52
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	6,024,683,877.97	5,909,316,773.56

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 514,470,655.04 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,243,325,794.91	6,562,093,173.76	9,386,400,770.10	7,500,582,307.87
其他业务	736,537,477.28	24,354,210.62	767,558,640.21	22,636,414.06
合计	8,979,863,272.19	6,586,447,384.38	10,153,959,410.31	7,523,218,721.93

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

类别	百货	超市	电器	汽车贸易	房地产及工程	其他	小计
主要经营地区							
重庆	1,169,351,207.93	3,567,679,519.28	1,653,939,286.56	2,224,812,086.53	19,548,045.61	61,934,054.85	8,697,264,200.76
四川	100,966,944.17	65,060,751.51					166,027,695.68
贵州							0.00
湖北		2,921,744.67					2,921,744.67
小计	1,270,318,152.10	3,635,662,015.46	1,653,939,286.56	2,224,812,086.53	19,548,045.61	61,934,054.85	8,866,213,641.11
收入确认时间							
商品(在某一时点转让)	1,270,318,152.10	3,635,662,015.46	1,653,939,286.56	2,224,812,086.53	19,548,045.61	61,934,054.85	8,866,213,641.11
小计	1,270,318,152.10	3,635,662,015.46	1,653,939,286.56	2,224,812,086.53	19,548,045.61	61,934,054.85	8,866,213,641.11

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	33,982,316.98	42,732,264.72
营业税		
城市维护建设税	17,004,702.51	18,315,186.65
教育费附加	7,368,847.04	7,960,664.43
地方教育费附加	4,912,340.55	5,308,091.20
房产税	26,746,275.38	25,108,403.59
土地使用税	2,048,458.73	1,831,061.07
车船使用税	46,210.89	46,366.31
印花税	7,216,913.94	7,253,671.59
土地增值税	184,589.29	-8,024,297.15
其他	48,358.91	51,419.35
合计	99,559,014.22	100,582,831.76

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工薪酬	577,159,529.53	644,326,772.19
水电气费	115,018,013.42	114,121,797.83
租赁物管费	32,311,778.60	43,514,434.71
折旧费及摊销	101,136,982.08	107,095,650.23
广告费	15,597,640.13	20,187,033.16
物料消耗	12,864,542.09	12,612,295.80
装修修理费	18,404,066.88	10,980,506.08
保洁费	21,552,076.34	22,339,552.04
促销宣传费	148,312,467.26	132,036,246.08
使用权资产折旧费	157,261,562.42	178,668,322.19
其他	53,166,249.21	35,451,603.51
合计	1,252,784,907.96	1,321,334,213.82

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工薪酬	283,140,869.93	350,326,855.51
业务招待费	2,763,341.52	2,770,241.83
差旅费	1,980,469.14	2,124,790.68
折旧摊销费	53,342,903.14	56,712,621.56
修理维护费	22,332,581.00	28,992,841.74
聘请中介机构费	2,976,807.89	9,004,185.82
使用权资产折旧费	30,574,684.50	23,736,272.07
租赁物管费	12,350,468.98	11,257,929.32
其他	12,180,843.09	20,474,135.38
合计	421,642,969.19	505,399,873.91

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员人工支出	8,135,987.84	13,663,798.89
研究开发性固定资产支出		110,356.80
其他研究开发性支出		6,275.21
合计	8,135,987.84	13,780,430.90

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	28,122,343.58	26,959,708.51
减：利息收入	81,588,700.33	48,667,442.50
长期应付职工薪酬折现成本	3,083,221.64	4,980,000.00
租赁负债利息	62,690,185.60	71,689,164.69
金融机构手续费	16,101,566.73	21,422,938.07
合计	28,408,617.22	76,384,368.77

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	1,918,575.02	1,489,399.86

代扣个人所得税手续费返还		
与资产相关的政府补助	5,834,438.56	13,483,932.60
合计	7,753,013.58	14,973,332.46

其他说明：

无

## 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	331,806,913.23	418,188,375.61
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,098,005.00	1,929,120.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	333,904,918.23	420,117,495.61

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

适用 不适用

## 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		531,035.40
其他非流动金融资产的公允价值变动收益	-10,673,877.00	81,175,877.31
合计	-10,673,877.00	81,706,912.71

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
坏账损失	-1,478,201.64	-1,172,987.37
合计	-1,478,201.64	-1,172,987.37

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-128,756,280.41	-143,592,176.51
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		-2,333.90
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-128,756,280.41	-143,594,510.41

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	730,368.92	8,246,482.33
使用权资产处置收益	5,222,816.42	6,450,177.14
其他资产处置收益	169,662.81	
合计	6,122,848.15	14,696,659.47

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	169,966.88	117,978.26	169,966.88
其中：固定资产处置利得	92,554.51	117,888.26	92,554.51
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	9,041.61	42,206.93	9,041.61
违约追偿收入	700,920.26	3,547,670.07	700,920.26
废旧物资处理收入	338,668.71	215,183.31	
无法支付的款项	4,905,520.28	4,911,216.88	4,905,520.28
其他	3,134,103.75	2,648,114.92	3,134,103.75
合计	9,258,221.49	11,482,370.37	8,919,552.78

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,856,430.93	1,100,415.09	4,856,430.93
其中：固定资产处置损失	604,001.32	1,084,874.56	604,001.32
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款支出	12,027.05	31,371.87	12,027.05
赔偿支出	1,727,976.53	3,049,611.84	1,727,976.53
其他	579,956.12	1,019,606.71	579,956.12
合计	7,176,390.63	5,201,005.51	7,176,390.63

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	64,025,597.80	77,679,830.86
递延所得税费用	12,570,683.23	15,285,819.20
合计	76,596,281.03	92,965,650.06



## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	791,838,643.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	118,775,796.47
子公司适用不同税率的影响	682,957.76
调整以前期间所得税的影响	-957,036.12
非应税收入的影响	-42,585,671.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-15,833,951.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-94,814.07
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	16,609,000.30
所得税费用	76,596,281.03

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 78、现金流量表项目

## (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到经营性收费	39,497,766.37	32,481,809.41
出租收到的租金	118,947,621.10	100,906,433.75
收到的投标保证金及诚意金	26,814,610.30	20,520,886.27
收到的利息收入	14,304,902.87	19,301,753.54
收到的暂收款、暂存款	249,746,215.11	253,364,238.71
收到的政府补助	8,404,752.34	13,441,634.18
保理业务款流入	115,059,366.65	159,740,923.92
其他	49,907,994.28	70,111,911.44
合计	622,683,229.02	669,869,591.22

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁支付的租金物管费	56,700,397.55	129,380,692.08
支付的水电气费	151,418,574.57	146,900,599.41
支付的收银手续费	2,349,075.17	3,181,305.07
支付的暂收款、暂存款	302,397,949.42	358,306,620.00
支付的修理费	40,103,664.22	14,080,290.94
支付其他经营费用	210,891,372.78	224,626,560.64
支付的票据保证金	4,719,192.10	1,747,116.80
保理业务款流出	74,434,505.00	217,580,000.00
劳务支出	136,862,912.37	130,728,225.42
其他	139,737,543.25	162,045,619.89
合计	1,119,615,186.43	1,388,577,030.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到到期定期存款本金及利息	521,747,160.95	787,900,054.79
合计	521,747,160.95	787,900,054.79

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
新增定期存款	1,000,000,000.00	1,651,539,248.00
合计	1,000,000,000.00	1,651,539,248.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到子公司少数股东借款	34,560,000.00	
收到被吸收合并主体关联方还款		71,386,409.74
吸收合并资产过户保证金	16,965,755.73	
合计	51,525,755.73	71,386,409.74

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债本金及利息	255,440,505.55	230,403,278.54
股权激励回购款返还	18,788,540.00	0.00
吸收合并资产过户保证金返还	16,965,755.73	
归还子公司少数股东借款	34,560,000.00	
合计	325,754,801.28	230,403,278.54

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	2,108,307,887.83	441,182,002.66	273,000.00	20,285,194.44	0.00	2,529,477,696.05
应付股利	34,081,887.99		598,760,886.03	605,734,806.61	2,511,843.12	24,596,124.29
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	3,365,126,721.57		287,356,852.98	255,440,505.55	140,768,392.86	3,256,274,676.14
合计	5,507,516,497.39	441,182,002.66	886,390,739.01	881,460,506.60	143,280,235.98	5,810,348,496.48

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	715,242,362.12	913,301,586.49
加：资产减值准备	128,756,280.41	143,594,510.41
信用减值损失	1,478,201.64	1,172,987.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	112,147,852.66	118,590,345.79
使用权资产摊销	187,836,246.92	202,404,594.26
无形资产摊销	5,098,133.56	5,191,274.58
长期待摊费用摊销	37,233,899.00	40,026,651.42
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）	-6,122,848.15	-14,696,659.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-2,081,830.86	-6,281,364.86
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	10,673,877.00	-81,706,912.71
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,134,757.15	43,531,027.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-331,806,913.23	-418,188,375.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,726,402.10	16,621,844.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		1,874,082.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	-71,013,980.41	-307,239,163.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-154,523,043.87	106,842,306.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	444,947,370.72	410,269,113.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,062,004,448.26	1,175,307,848.76
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,602,957,668.43	2,019,519,172.13
减：现金的期初余额	1,469,229,325.42	1,288,580,368.91
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	133,728,343.01	730,938,803.22

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,602,957,668.43	1,469,229,325.42
其中：库存现金	146,601.40	24,769.52
可随时用于支付的银行存款	1,602,609,417.65	1,469,156,719.74
可随时用于支付的其他货币资金	201,649.38	47,836.16
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,602,957,668.43	1,469,229,325.42
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		

**(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况**

□适用 √不适用

**(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
银行存款	253,322,033.03	285,075,906.75	使用权受限；定期存款拟持有至到期
其他货币资金	2,742,919,368.31	1,773,606,392.06	使用权受限；股东存款拟持有至到期
合计	2,996,241,401.34	2,058,682,298.81	/

其他说明：

√适用 □不适用

截至2024年6月30日，本公司银行存款中商品房预售银行监管账户 2,631,406.88 元，司法冻结账户 35,654,254.86 元，租赁保证金 5,869,248.00 元，商业预付卡管存资金冻结户 181,897,356.00 元，定期存款利息 9,167,123.29 元；其他货币资金中职工住房购买及维修款 11,245,959.13 元，票据借款等保证金 33,204,313.27 元，股东存款利息 98,469,095.91 元，共 378,138,757.34 元使用受限。另有股东存款 2,600,000,000.00 元，定期存款 18,102,644.00 元，共 2,618,102,644.00 元拟持有到期，上述金额在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

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

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	25,231,182.01	23,361,991.13
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	4,311,536.45	1,063,306.20
合 计	29,542,718.46	24,425,297.33

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	104,780,633.23	4,122,026.96
合计	104,780,633.23	4,122,026.96

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	153,931,309.33	169,236,897.97
第二年	99,442,768.27	118,284,175.68
第三年	66,677,294.07	80,402,577.14

第四年	49,260,661.01	60,927,110.03
第五年	36,481,238.98	43,757,585.72
五年后未折现租赁收款额总额	73,599,390.25	95,835,649.36

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

其他说明

无

## 83、数据资源

□适用 √不适用

## 84、其他

□适用 √不适用

## 八、研发支出

## (1). 按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,135,987.84	13,663,798.89
折旧摊销		110,356.80
其他		6,275.21
合计	8,135,987.84	13,780,430.90
其中：费用化研发支出	8,135,987.84	13,780,430.90
资本化研发支出		

其他说明：

公司下属九章开物公司主要产品“财数通”研发已趋于成熟，2024 年研发项目减少所致。

## (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

其他说明

无

## (3). 重要的外购在研项目

□适用 √不适用



## 九、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

□适用 √不适用

## (2). 合并成本及商誉

□适用 √不适用

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

□适用 √不适用

## (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (6). 其他说明

□适用 √不适用

## 2、同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
重庆商社(集团)有限公司	100%	母公司	2024年1月31日	资产控制权转移	3,010,131.27	1,936,531.79	3,836,214.28	3,119,082.37

其他说明：

无

## (2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本		重庆商社（集团）有限公司
—现金		
—非现金资产的账面价值		
—发行或承担的债务的账面价值		
—发行的权益性证券的面值		250,658,813
—或有对价		

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

**(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	重庆商社（集团）有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	2,639,549,202.17	2,637,974,019.26
货币资金	37,118,292.88	37,522,290.79
长期股权投资	1,713,392,560.65	1,713,392,560.65
其他应收款	16,782,146.36	15,725,663.44
投资性房地产	854,646,958.00	854,646,958.00
固定资产	10,715,771.98	10,767,478.85
长期待摊费用	5,627,838.99	5,762,932.72
其他资产	1,265,633.31	156,134.81
负债：	120,755,869.34	121,117,218.22
短期借款	10,010,694.44	10,010,694.44
应付职工薪酬	12,001,880.89	12,091,620.89
其他应付款	2,105,982.54	2,443,805.71
递延所得税负债	95,613,450.59	95,138,541.42
其他负债	1,023,860.88	1,432,555.76
净资产	2,518,793,332.83	2,516,856,801.04
减：少数股东权益		
取得的净资产	2,518,793,332.83	2,516,856,801.04

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

√适用 □不适用

无

**3、反向购买**

□适用 √不适用

#### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
重庆百事达华昶汽车销售服务有限公司	注销	2024年2月2日	0.00	0.00

#### 6、其他

适用 不适用

### 十、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司	重庆	302,886,000.00	重庆江北区	商业	100.00		同一控制下企业合并
重庆重百商社电器有限公司	重庆	20,000,000.00	重庆渝中区	商业	100.00		同一控制下企业合并
重庆重百商业代理有限公司	重庆	50,000,000.00	重庆江北区	金融	100.00		设立
重庆商社中天物业发展有限公司	重庆	24,000,000.00	重庆渝中区	房地产	100.00		同一控制下企业合并
重庆商社汽车贸易有限公司	重庆	100,000,000.00	重庆渝北区	商业	100.00		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

公司持有重庆商社舒适家居有限公司 40.00% 股权，公司派出董事占该公司董事会席位超过半数，对该公司拥有实质控制权，故将该公司纳入合并范围。

商社汽贸持有商社麒兴 42.78% 股权，为商社麒兴第一大股东，同时商社麒兴董事长、总经理、财务总监等关键管理人员由商社汽贸委派，能够控制商社麒兴财务及经营决策，对商社麒兴能够实际控制。

商社汽贸持有新亚公司 47% 股权，为新亚公司第一大股东，同时新亚公司董事长、总经理、财务总监等关键管理人员由商社汽贸委派，能够控制新亚公司财务及经营决策，对新亚公司能够实际控制。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用  不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用  不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用  不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用  不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：  
无。

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

### (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计	69,821,237,955.86	67,672,731,988.37
流动负债		
非流动负债		
负债合计	57,609,359,095.84	56,834,379,161.67
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	12,211,878,860.02	10,838,352,826.70
按持股比例计算的净资产份额	3,793,009,573.92	3,366,392,387.97
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	3,793,009,573.92	3,366,392,387.97
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	7,732,834,161.43	7,865,645,222.23
净利润	1,068,277,468.47	1,346,389,046.62
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	1,068,277,468.47	1,346,389,046.62
本年度收到的来自联营企业的股利	102,497,931.53	93,179,937.75

其他说明

无

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十一、政府补助**

**1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

**2、涉及政府补助的负债项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	9,410,133.94	2,263,500.00		1,918,575.02		9,755,058.92	与资产相关
合计	9,410,133.94	2,263,500.00		1,918,575.02		9,755,058.92	/

**3、计入当期损益的政府补助**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	1,918,575.02	1,489,399.86
与收益相关	5,834,438.56	13,483,932.60
其他	9,041.61	42,206.93
合计	7,762,055.19	15,015,539.39

其他说明：

无

**十二、与金融工具相关的风险****1、金融工具的风险**

√适用 □不适用

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

**2、套期****(1) 公司开展套期业务进行风险管理**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**3、金融资产转移****(1) 转移方式分类**

□适用 √不适用

**(2) 因转移而终止确认的金融资产**

□适用 √不适用

**(3) 继续涉入的转移金融资产**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

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

**(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

**1. 信用风险管理实务****(1) 信用风险的评价方法**

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

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

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

**(2) 违约和已发生信用减值资产的定义**

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

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

**2. 预期信用损失的计量**

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注之说明。
4. 信用风险敞口及信用风险集中度



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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2024年6月30日，本公司应收账款的32.57%（2023年12月31日：45.13%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类：

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	2,529,477,696.05	2,575,711,809.62	2,575,711,809.62		
应付票据	1,337,503,529.48	1,337,503,529.48	1,337,503,529.48		
应付账款	1,860,218,080.74	1,860,218,080.74	1,860,218,080.74		
其他应付款	955,918,128.46	955,918,128.46	955,918,128.46		
一年内到期的租赁负债	369,501,790.66	494,985,607.77	494,985,607.77		
租赁负债	2,886,772,885.48	3,480,942,008.17		1,101,560,111.05	2,379,381,897.12
小 计	9,939,392,110.87	10,705,279,164.24	7,224,337,156.07	1,101,560,111.05	2,379,381,897.12

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	2,108,307,887.83	2,133,975,316.10	2,133,975,316.10	0.00	0.00
应付票据	1,221,897,332.62	1,221,897,332.62	1,221,897,332.62	0.00	0.00
应付账款	1,683,626,645.95	1,683,626,645.95	1,683,626,645.95	0.00	0.00
其他应付款	1,410,039,579.73	1,410,039,579.73	1,410,039,579.73	0.00	0.00
一年内到期的租赁负债	404,263,743.56	529,394,897.16	529,394,897.16	0.00	0.00
租赁负债	2,960,862,978.01	3,547,318,524.68	0.00	1,049,960,734.17	2,497,357,790.51
小 计	9,788,998,167.70	10,526,252,296.24	6,978,933,771.56	1,049,960,734.17	2,497,357,790.51

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

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

截至2024年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币2,529,477,696.05元（2023年12月31日：人民币2,098,297,193.39元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

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

本公司期末无外币货币性资产和负债。

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	81,809,310.00		3,600,000.00	85,409,310.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	81,809,310.00		3,600,000.00	85,409,310.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	81,809,310.00		3,600,000.00	85,409,310.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产			1,127,246,996.00	1,127,246,996.00
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物			1,127,246,996.00	1,127,246,996.00
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			320,000.00	320,000.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	81,809,310.00		1,131,166,996.00	1,212,976,306.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

第一层次公允价值计量的金融资产中，股票公允价值根据收盘价格确定。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

第三层次公允价值计量的金融资产中银行承兑汇票公允价值依据票面价值确定；未上市股权公允价值参考最近经评估确认的交易价格等确认；投资性房地产公允价值采用近期评估价格确认。

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

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、其他**

适用 不适用

**十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

本企业无控股股东，无实际控制人。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注合并范围之说明。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

除本财务报表附注披露的联营企业外，无其他联营及合营企业。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
马上消费金融股份有限公司	联营企业

其他说明

√适用 □不适用

无

#### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆渝富资本运营集团有限公司	其他
安诚财产保险股份有限公司	股东的兄弟公司
重庆商社商业管理有限公司	股东的子公司
重庆天成食品市场经营管理有限公司	股东的子公司
重庆康格房屋租赁有限公司	股东的子公司
重庆渝都酒店有限责任公司	股东的子公司
重庆颐之时饮食服务有限公司	股东的子公司
重庆瑞洋贸易有限公司	股东的子公司
重庆恒升资产经营管理有限公司	股东的子公司
重庆人道美食品连锁有限责任公司	股东的子公司
重庆商业投资集团有限公司	股东的子公司
重庆商社广告传媒有限公司	股东的子公司
重庆商社进出口贸易有限公司	股东的子公司
重庆商社信息科技有限公司	股东的子公司
重庆重客隆超市连锁有限责任公司	股东的子公司
步步高投资集团股份有限公司	其他
重庆银行股份有限公司	其他
北京物美综合超市有限公司	股东的兄弟公司
银川新华百货连锁超市有限公司	股东的兄弟公司
重庆登康口腔护理用品股份有限公司	其他
麦德龙商业集团有限公司	股东的兄弟公司
重庆渝富创新园区运营管理有限公司	股东的子公司
多点（深圳）数字科技有限公司	股东的兄弟公司
多点新鲜（北京）电子商务有限公司	其他
马上消费金融股份有限公司	其他
深圳市昂捷信息技术股份有限公司	股东的兄弟公司
银川新百电器有限公司	股东的兄弟公司
麦德龙商业管理有限公司	股东的兄弟公司
泰康在线财产保险股份有限公司	股东的兄弟公司
重庆市重百食品开发有限公司	其他

其他说明

无

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度 (如适用)	是否 超过 交易 额度 (如 适用)	上期发生额
重庆颐之时饮食服务有限公司	采购商品	769,578.50	10,000,000.00	否	2,461,510.06
重庆瑞洋贸易有限公司	采购商品	1,101,253.29	9,000,000.00	否	380,799.24
泰康在线财产保险股份有限公司	商业保险	471,506.79	4,000,000.00	否	
马上消费金融股份有限公司	平台费用				1,809.22
马上消费金融股份有限公司	系统维护费	67,358.49	100,000.00	否	136,415.10
多点(深圳)数字科技有限公司[注]	配送服务	11,713,810.75	183,650,000.00	否	25,618,618.15
多点新鲜(北京)电子商务有限公司[注]	手续费	7,560,265.01		否	-4,430,550.15
多点(深圳)数字科技有限公司[注]	系统运维费	21,591,748.71		否	13,607,547.20
多点(深圳)数字科技有限公司[注]	OS系统技术服务费	8,938,679.24		否	9,143,396.22
多点(深圳)数字科技有限公司[注]	其他(隐号费、短信等)	135,708.92			14,308.17
多点(深圳)数字科技有限公司[注]	采购商品	628,520.40		否	-2,993,810.07
深圳市昂捷信息技术股份有限公司	系统运维费	527,830.19		1,200,000.00	否
重庆登康口腔护理用品股份有限公司	采购商品	6,715,261.89	16,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
多点(深圳)数字科技有限公司	推广服务	2,691,249.77	14,046,721.18
多点(深圳)数字科技有限公司	配送收入	219,840.70	10,570,863.88
重庆银行股份有限公司	销售商品	44,519,629.44	29,621,715.02
麦德龙商业集团有限公司	销售商品	8,430,980.54	9,396,109.80
麦德龙商业集团有限公司	仓储、配送、装卸服务	1,085,293.82	1,087,536.21
重庆恒升资产经营管理有限公司	销售商品		51,327.44
重庆恒升资产经营管理有限公司	安装修理/维修维保服务	898.00	147,444.36
重庆恒升资产经营管理有限公司	工程服务	2,076,387.93	3,806,319.53

重庆人道美食品连锁有限责任公司	销售商品	1,254,551.15	2,425,222.12
重庆颐之时饮食服务有限公司	供应链服务	5,660.38	4,528.30
重庆颐之时饮食服务有限公司	推广服务	383,696.20	
重庆颐之时饮食服务有限公司	仓储、配送、装卸服务	35,631.46	
重庆商社商业管理有限公司	停车费	7,924.50	6,603.00
重庆商业投资集团有限公司	物业管理	73,356.79	74,796.56
重庆瑞洋贸易有限公司	物业管理		7,394.93
重庆瑞洋贸易有限公司	供应链服务	4,528.30	4,528.30
重庆商社广告传媒有限公司	安装修理		556.6
重庆登康口腔护理用品股份有限公司	仓储、配送、装卸服务	219,515.85	
重庆登康口腔护理用品股份有限公司	供应链服务	7,924.53	
重庆登康口腔护理用品股份有限公司	推广服务	1,760,833.07	
银川新百电器有限公司	销售商品	142,424.78	
重庆天成食品市场监督管理有限公司	维修服务	3,698.11	
重庆渝富创新园区运营管理有限公司	销售商品	274,411.78	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  不适用

[注] 公司使用多点 APP 用于日常经营业务，公司使用多点 APP 支付系统实现标准商品的快速购物和结账，使用该服务平台所发生的商品销售资金结算账期和交易手续费（代扣第三方支付费用）与其他非关联方合作的条件相同。本年 1-6 月通过多点平台结算的资金流为 113,158.65 万元，其中多点新鲜结算资金流为 111,918.43 万元。多点科技和多点新鲜资产负债表日尚未结算的资金已于 2024 年 7 月结清。

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用  不适用

关联托管/承包情况说明

适用  不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用  不适用

关联管理/出包情况说明

适用  不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
重庆银行股份有限公司	场地租赁	676,655.08	1,526,837.06
重庆商业投资集团有限公司	场地租赁	392,995.24	472,621.73

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
重庆康格房屋租赁有限公司	场地租赁			65,006.91		51,039.00		3,995.37		318,742.25	

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	812.52	832.31



**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

金融服务

## ① 马上消费

根据重庆百货与马上消费签订的相关协议，重庆百货在马上消费存入的存款本金变动情况如下：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
存款本金	2,100,000,000.00	900,000,000.00	400,000,000.00	2,600,000,000.00

2024年1-6月公司在马上消费的存款本金合计确认利息收入63,436,931.51元，期末应收利息98,469,095.91元。

## ② 重庆银行股份有限公司

公司在重庆银行的存款及贷款变动情况如下：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
存款本金	63,438,181.51	735,390,847.43	711,607,883.40	87,221,145.54
信用借款	400,000,000.00	400,000,000.00	400,000,000.00	400,000,000.00

2024年1-6月公司在重庆银行的存款本金合计收到利息649,777.13元，支付贷款利息4,582,222.22元，支付金融手续费21,939.09元。2024年1-6月公司在重庆银行最高日存款余额293,274,671.72元。

## ③ 保理款

A. 公司提供的保理款金额变动情况如下：

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
重庆人道美食品连锁有限责任公司	30,000,000.00		3,000,000.00	27,000,000.00
重庆恒升资产经营管理有限公司	120,000,000.00		10,000,000.00	110,000,000.00
重庆商业投资集团有限公司		35,000,000.00		35,000,000.00

B. 公司提供保理服务确认的利息收入如下：

关联方	本期保理利息收入
重庆人道美食品连锁有限责任公司	894,500.00
重庆恒升资产经营管理有限公司	3,591,666.66
重庆商业投资集团有限公司	218,750.00

**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	多点科技	40,202,223.14	571,031.90	39,502,475.41	993,222.03
	重庆银行	5,315,764.80	265,788.29	962,118.31	48,105.92
	麦德龙商业集团有限公司	3,740,773.50	187,038.68	3,474,924.00	173,746.20
	重庆恒升资产经营管理有限公司	3,091,027.99	154,551.40	1,392,346.71	70,670.30
	重庆渝富创新园区运营管理有限公司	99,292.00	4,964.60		
	重庆登康口腔护理用品股份有限公司	27,969.14	1,398.46	25,599.59	1,279.98
	重庆商业投资集团有限公司	13,667.08	683.35		
	重庆颐之时饮食服务有限公司	2,518.90	125.95		
	商管公司	1,400.00	70.00	319.60	15.98

	重庆商社进出口贸易有限公司			5,500.00	275.00
	重庆瑞洋贸易有限公司			550.86	27.54
	安诚财产保险股份有限公司			4,073.00	203.65
	重庆人道美食品连锁有限责任公司			820,305.78	41,015.29
	重庆商社广告传媒有限公司			80.00	4.00
小计		52,494,636.55	1,185,652.63	46,188,293.26	1,328,565.89
预付款项					
	马上消费	83,495.98		88,506.00	
	重庆康格房屋租赁有限公司	13,331.11			
	安诚财产保险股份有限公司			4,000.00	
	重庆瑞洋贸易有限公司			4,260.42	
小计		96,827.09		96,766.42	
其他应收款					
	重庆银行	3,978,651.10	119,756.10	2,155,083.60	16,533.50
	重庆恒升资产经营管理有限公司	339,712.96	10,001.17	191,304.03	9,565.20
	重庆登康口腔护理用品股份有限公司	325,730.02			
	重庆康格房屋租赁有限公司	53,286.00			
	重庆商业投资集团有限公司	6,732.10	336.61		
	马上消费			2,070.25	103.51
	多点科技			295,891.27	14,794.56
小计		4,704,112.18	130,093.88	2,644,349.15	40,996.77
其他流动资产					
	重庆恒升资产经营管理有限公司	40,826,579.04	2,041,328.95	10,000,000.00	500,000.00
	重庆人道美食品连锁有限责任公司	10,021,069.40	501,053.47	3,000,000.00	30,000.00
小计		50,847,648.44	2,542,382.42	13,000,000.00	530,000.00
其他非流动资产					
	重庆恒升资产经营管理有限公司	69,173,420.96	3,458,671.05	110,000,000.00	5,500,000.00
	重庆人道美食品连锁有限责任公司	16,978,930.60	848,946.53	27,000,000.00	270,000.00
	重庆商业投资集团有限公司	35,000,000.00	350,000.00		
小计		121,152,351.56	4,657,617.58	137,000,000.00	5,770,000.00

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	重庆登康口腔护理用品股份有限公司	1,981,843.64	1,620,144.84
	重庆颐之时饮食服务有限公司	765,512.70	870,298.39
	重庆瑞洋贸易有限公司	616,450.07	
	重庆市重百食品开发有限公司	323,805.23	176,242.99
	重庆商社信息科技有限公司	2,646.00	2,646.00
	多点科技	657.33	2,453,487.52
	泰康在线财产保险股份有限公司		41,444.95
小计		3,690,914.97	5,164,264.69
合同负债			

	重庆银行	8,714,506.33	2,560,892.74
	银川新百电器有限公司	36,720.00	31,283.19
	重庆恒升资产经营管理有限公司	19,600.00	
	商管公司	1,841.50	7,007.08
	重庆颐之时饮食服务有限公司		4,271.98
	安诚财产保险股份有限公司		96,567.45
	重庆渝富资本运营集团有限公司		3,271.33
小 计		8,772,667.83	2,703,293.77
其他应付款			
	多点科技	28,073,156.19	17,682,365.25
	深圳市昂捷信息技术股份有限公司	594,783.02	35,283.02
	重庆登康口腔护理用品股份有限公司	110,000.00	210,000.00
	重庆市重百食品开发有限公司	102,000.00	102,000.00
	重庆康格房屋租赁有限公司	79,929.00	-
	马上消费	72,000.00	156,996.57
	重庆瑞洋贸易有限公司	70,000.00	70,000.00
	银川新华百货连锁超市有限公司	50,000.00	50,000.00
	重庆颐之时饮食服务有限公司	20,000.00	40,000.00
	重庆商社信息科技有限公司	9,283.29	9,283.29
	重庆重客隆超市连锁有限责任公司		8,900.00
	安诚财产保险股份有限公司		112,345.66
	泰康在线财产保险股份有限公司		3,493,055.68
小 计		29,181,151.50	21,970,229.47

### (3). 其他项目

适用 不适用

## 7、关联方承诺

适用 不适用

2020年度，公司完成了重庆合川步步高广场项目资产收购，交易对手方为步步高集团，根据《步步高投资集团股份有限公司和重庆百货大楼股份有限公司关于重庆合川步步高广场项目之资产收购协议》（以下简称资产收购协议）之“转让方关于标的公司或有负债的赔偿责任”约定：

“由于交割日之前的原因(事件、情况、行为、协议、合同等)，在交割日之后使标的公司遭受的负债，且该等负债未列明于转让方交割日的法定账目或负债明细表之中，也未经双方作账外负债确认；或该等负债虽在转让方评估基准日的法定账目或负债明细表中列明，但负债的数额大于账目或负债明细表中列明数额的超额部分。转让方应当在标的公司支付或有负债后五个工作日内向受让方履行赔偿责任。”

根据步步高中煌2015年至2016年与合计78个小业主签订的《商铺委托管理协议》，步步高中煌在报告期及以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额如下：

期 间	应支付小业主租金金额
2024年1-6月	1,855,669.50
2024年7-12月	1,855,669.50
2025年	3,711,339.00
2026年1-3月	927,834.75

期 间	应支付小业主租金金额
2024年1-6月	1,855,669.50
合 计	8,350,512.75

资产收购协议约定：“转让方承诺及确认，重庆合川步步高广场项目售出商铺不为标的公司所有，但仍由步步高中煌负责承租后运营。双方同意，在本次交易完成交割后，该等承租商铺的租赁合同和招商、转租、联营合同仍由步步高中煌继续履行，步步高中煌运营该等承租商铺的招商、转租、联营合同收入与租赁合同项下步步高中煌应付商铺业主的支出之间差价在租赁期内由转让方向步步高中煌补足。由于步步高中煌向商铺业主支付租金的方式为每年的3月底、9月底提前预付六个月租金，故转让方向步步高中煌的差额补足时间为步步高中煌应当向商铺业主支付租金之日起210日内完成，转让方逾期未能补足的应赔偿受让方损失。”

截至2024年6月30日，上述事项累计应由步步高集团补偿损失980.37万元；结合已签订出租合同，2024年7月度至2026年3月小业主商铺差额预计为581.50万元。鉴于步步高集团处于经营困境，已确认损失合计1,226.04万元。

2024年4月17日，对截至2023年12月31日已到结算期债权，公司获取步步高集团承诺于2024年6月30日前以现金方式偿还100万元，并同意将其持有的湖南桃江中银富登村镇银行股份有限公司280万股股份质押给公司对其余已到结算期债权620.62万元进行担保的承诺函，质押股权价值暂无法确认。

截至2024年6月30日，公司未收到上述承诺款项，股份质押事项未签订合同。

截至本报告报送日，公司仍未收到上述承诺款项，持续积极催收；股份质押事项已签订合同，相关手续正在依法办理中。

## 8、其他

适用 不适用

## 十五、股份支付

### 1、各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
管理人员	10.825元/股	至2025年8月30日	10.825元/股	至2025年8月30日

其他说明

无

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
授予日权益工具公允价值的重要参数	
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具，年度公司及个人业绩以及对未来年度公司及个人业绩的预测进行确定

本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	24,540,446.88

其他说明  
无。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	7,011,556.25	
合计	7,011,556.25	

其他说明  
无

### 5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重大承诺事项及需要披露的重大或有事项。

### 3、其他

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十八、其他重要事项**

**1、 前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 重要债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

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

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	百货	超市	电器	汽车贸易	房地产及工程	其他	分部间抵销	合计
营业收入	1,330,167,902.32	3,676,814,440.89	1,664,763,384.27	2,226,059,425.97	33,582,777.89	270,729,916.42	222,254,575.57	8,979,863,272.19
营业成本	365,930,364.32	2,753,681,853.14	1,341,109,025.87	2,084,237,986.42	24,634,785.87	156,366,766.86	139,513,398.10	6,586,447,384.38
资产总额	7,144,254,446.61	5,009,525,144.39	2,645,216,829.11	1,638,068,721.64	410,879,936.40	14,823,574,738.69	12,174,492,358.79	19,497,027,458.05
负债总额	6,697,628,050.70	4,221,169,592.12	2,427,034,693.37	1,333,052,020.86	350,357,795.00	8,396,138,057.50	10,916,680,689.06	12,508,699,520.49

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

□适用 √不适用

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
	286,168,933.31	276,791,394.70
1 年以内小计	286,168,933.31	276,791,394.70
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	286,168,933.31	276,791,394.70



## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	185,323.37	0.06	185,323.37	100.00						
其中：										
单项计提	185,323.37	0.06	185,323.37	100.00						
按组合计提坏账准备	285,983,609.94	99.94	900,207.59	0.31	285,083,402.35	276,791,394.70	100	2,074,844.14	0.75	274,716,550.56
其中：										
组合计提	285,983,609.94	99.94	900,207.59	0.31	285,083,402.35	276,791,394.70	100	2,074,844.14	0.75	274,716,550.56
合计	286,168,933.31	/	1,085,530.96	/	285,083,402.35	276,791,394.70	/	2,074,844.14	/	274,716,550.56

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合计提

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	18,004,151.58	900,207.59	5.00
应收合并范围内关联方款项组合	239,580,072.15		
应收信用卡款项组合	28,399,386.21		
合计	285,983,609.94	900,207.59	0.31

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	2,074,844.14			2,074,844.14
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-1,174,636.55		185,323.37	-989,313.18
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	900,207.59	-	185,323.37	1,085,530.96

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见附注十、五(13)

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备		185,323.37				185,323.37
按组合计提坏账准备	2,074,844.14	-1,174,636.55				900,207.59
合计	2,074,844.14	-989,313.18	0.00	0.00	0.00	1,085,530.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司	157,370,967.67			54.99	
重庆重百商社电器有限公司	63,385,999.46			22.15	
财付通支付科技有限公司	18,834,253.65			6.58	
多点(深圳)数字科技有限公司	11,603,267.41			4.05	571,031.90
重庆市江北区住房和城乡建设委员会	5,881,747.50			2.06	294,087.38
合计	257,076,235.69			89.83	865,119.28

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	1,942,005.00	
其他应收款	740,962,787.44	896,739,338.40
合计	742,904,792.44	896,739,338.40

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**应收股利****(7). 应收股利**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
重庆登康口腔护理用品股份有限公司	1,942,005.00	
合计	1,942,005.00	

**(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(9). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

**(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

**(11). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

其他说明:

无

## (12). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
	740,325,210.29	681,660,347.13
1 年以内小计	740,325,210.29	681,660,347.13
1 至 2 年	32,403.87	40,988,202.12
2 至 3 年	1,545,080.60	54,652,435.26
3 年以上		
3 至 4 年	75,662.01	113,591,874.67
4 至 5 年		300,000.00
5 年以上	4,309,729.50	10,874,409.10
合计	746,288,086.27	902,067,268.28

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来	720,679,113.11	873,612,287.06
保证金、押金、备用金	10,736,842.07	15,763,251.18
应收员工赔款	1,638,409.10	1,654,409.10
已签约未开业网点租赁定金	2,600,000.00	3,200,000.00
其他	10,633,721.99	7,837,320.94
合计	746,288,086.27	902,067,268.28

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2024年1月1日余额	330,541.53	113,805.25	4,883,583.10	5,327,929.88
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-1,120.19	-153,508.06		-154,628.25
--转入第三阶段		1,120.19	153,508.06	154,628.25
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	152,721.41	40,823.01	-196,175.47	-2,631.05
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	482,142.75	2,240.39	4,840,915.69	5,325,298.83

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见附注十、五（15）

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转 回	转销或核 销	其他 变动	
单项计提坏账准备	3,654,409.10	92,590.14				3,746,999.24
按组合计提坏账准备	1,673,520.78	-95,221.19				1,578,299.59
合计	5,327,929.88	-2,631.05	0.00	0.00	0.00	5,325,298.83

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
重庆商社中天物业发展有限公司	259,240,409.39	34.74	往来款	1年以内	
重庆商社汽车贸易有限公司	227,894,465.55	30.54	往来款	1年以内、1-2年、 2-3年、3-4年	
重庆重百商业保理有限公司	150,200,000.00	20.13	往来款	1年以内	
重庆步步高中煌商业管理有限公司	53,800,000.00	7.21	往来款	1年以内、1-2年、 2-3年、3-4年	
九章开物（重庆）科技有限公司	11,012,057.87	1.48		1年以内	
小 计	702,146,932.81	94.10			

#### (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	2,111,573,528.91		2,111,573,528.91	2,107,476,248.52		2,107,476,248.52
对联营、合营企业投资	3,793,009,573.92		3,793,009,573.92	3,563,700,592.22		3,563,700,592.22
合计	5,904,583,102.83		5,904,583,102.83	5,671,176,840.74		5,671,176,840.74

#### (1) 对子公司投资

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆重百九龙百货有限公司	29,000,000.00			29,000,000.00		
重庆电子器材有限公司	2,040,000.00			2,040,000.00		
重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司	882,178,230.06	1,075,206.25		883,253,436.31		
重庆重百商社电器有限公司	10,187,890.80	666,325.00		10,854,215.80		
重庆庆荣物流有限公司	90,116,947.10			90,116,947.10		
重庆宏美盛商贸有限公司	3,283,132.53			3,283,132.53		
重庆商社舒适家居有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
重庆商玛特科技有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
重庆重百商业保理有限公司	68,500,138.45	45,431.25		68,545,569.70		
重庆善水电器销售有限公司	2,570,191.67			2,570,191.67		
重庆商社汽车贸易有限公司	248,297,172.13	514,887.50		248,812,059.63		
重庆商社中天物业发展有限公司	3,574,977.27	121,150.00		3,696,127.27		
九章开物（重庆）科技有限公司	30,816,528.78			30,816,528.78		
重庆溯富商贸有限公司	83,875,802.96			83,875,802.96		
重庆市合川区步步高宝川置业有限责任公司	628,800,430.45			628,800,430.45		
重庆步步高中煌商业管理有限公司	6,984,806.32			6,984,806.32		
重庆颐之时绿色供应链管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
重庆十分有型商业管理有限公司	700,000.00			700,000.00		
重庆商社万盛五交化有限公司		1,674,280.39		1,674,280.39		
合计	2,107,476,248.52	4,097,280.39	0.00	2,111,573,528.91		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
马上消费金融股份有限公司	3,563,700,592.22			331,806,913.23			102,497,931.53			3,793,009,573.92	
小计	3,563,700,592.22			331,806,913.23			102,497,931.53			3,793,009,573.92	
合计	3,563,700,592.22			331,806,913.23			102,497,931.53			3,793,009,573.92	

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,090,833,242.68	433,738,732.33	1,244,302,063.20	477,539,054.20
其他业务	357,076,992.69	13,221,416.72	332,256,463.75	10,461,768.49
合计	1,447,910,235.37	446,960,149.05	1,576,558,526.95	488,000,822.69

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	百货	其他	合计
	营业收入	营业收入	营业收入
商品类型			
按经营地区分类			
重庆	1,161,490,141.63	97,572,280.15	1,259,062,421.78
四川	100,983,595.14		100,983,595.14
小计	1,262,473,736.77	97,572,280.15	1,360,046,016.92
市场或客户类型			
合同类型			
按商品转让的时间分类			
商品（在某一时刻转让）	1,262,473,736.77	97,572,280.15	1,360,046,016.92
按合同期限分类			
按销售渠道分类			
合计	1,262,473,736.77	97,572,280.15	1,360,046,016.92

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5. 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	331,806,913.23	419,325,639.09
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,098,005.00	1,929,120.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		

处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	333,904,918.23	421,254,759.09

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,433,905.68	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	7,762,055.19	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-10,673,877.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	879,524.66	
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,423,063.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	616,908.97	
减：所得税影响额	1,484,489.58	
少数股东权益影响额（税后）	-1,483,471.91	
合计	6,440,562.84	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.15%	1.63	1.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.18%	1.64	1.63

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

法定代表人：胡宏伟

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 31 日

修订信息

适用 不适用