



天虹数科商业股份有限公司

RAINBOW DIGITAL COMMERCIAL CO., LTD.

2022 年年度报告

2023 年 3 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人高书林、主管会计工作负责人陈卓及会计机构负责人(会计主管人员)左幼琼声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司总股本1,168,847,750股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	33
第五节 环境与社会责任.....	54
第六节 重要事项.....	56
第七节 股份变动及股东情况.....	73
第八节 优先股相关情况.....	80
第九节 债券相关情况.....	81
第十节 财务报告.....	82

## 备查文件目录

1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
2. 载有公司法定代表人签名、公司盖章的公司 2022 年年度报告及其摘要原文；
3. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
4. 报告期内披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、天虹、天虹股份	指	天虹数科商业股份有限公司
航空工业	指	中国航空工业集团有限公司
中航国际	指	中国航空技术国际控股有限公司
中航技深圳公司	指	中国航空技术深圳有限公司
中航国际实业	指	中航国际实业控股有限公司
五龙公司	指	五龙贸易有限公司
中航财司	指	中航工业集团财务有限责任公司
灵智数科	指	深圳市灵智数字科技有限公司
天虹金融	指	深圳市天虹小额贷款有限公司
天虹微喔	指	天虹微喔便利店（深圳）有限公司
本报告期、报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	商亮	谢克莉
联系地址	深圳市南山区中心路（深圳湾段）3019 号天虹大厦 19 楼	深圳市南山区中心路（深圳湾段）3019 号天虹大厦 19 楼
电话	0755-23651888	0755-23651888
传真	0755-23652166	0755-23652166
电子信箱	ir@rainbowcn.com	ir@rainbowcn.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	<a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司年度报告备置地点	公司资本运营部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91440300618842912J
----------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	2021 年 12 月 29 日控股股东由中航技深圳公司变更为中航国际实业

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	12,125,028,715.23	12,268,244,701.18	-1.17%	11,799,926,403.74
归属于上市公司股东的净利润（元）	120,092,433.49	232,111,135.45	-48.26%	253,426,721.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-188,464,712.70	-88,371,392.61	-113.26%	30,945,016.65
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,403,781,668.20	2,734,048,215.96	-12.08%	1,031,298,243.05
基本每股收益（元/股）	0.1027	0.1948	-47.28%	0.2111
稀释每股收益（元/股）	0.1027	0.1948	-47.28%	0.2111
加权平均净资产收益率	2.97%	5.50%	下降了 2.53 个百分点	3.74%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	30,443,933,661.28	32,106,892,623.59	-5.18%	17,805,774,838.62
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,042,903,790.91	4,109,345,200.91	-1.62%	6,693,800,191.40

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2022 年	2021 年	备注
营业收入（元）	12,125,028,715.23	12,268,244,701.18	
营业收入扣除金额（元）	--	--	
营业收入扣除后金额（元）	12,125,028,715.23	12,268,244,701.18	

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	3,461,278,884.43	2,769,696,926.69	2,991,121,381.18	2,902,931,522.93
归属于上市公司股东的净利润	279,030,011.81	-118,870,296.55	-45,530,620.81	5,463,339.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	60,891,148.65	-156,597,685.37	-82,404,866.55	-10,353,309.43
经营活动产生的现金流量净额	-258,996,600.63	834,363,357.86	1,066,263,959.50	762,150,951.47

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

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,951,558.05	273,076,147.43	-41,963.24	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	43,880,969.46	63,572,367.48	68,474,730.70	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	115,920,163.16	110,844,328.40	124,889,881.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	31,090,468.88	-25,688,845.97	36,248,899.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,924,171.96	1,098,805.62	2,571,059.38	
处置子公司产生的投资收益	249,630,813.16	--	--	本年度公司出售“天虹微喔”股权确认投资收益约 2.5 亿元。
减：所得税影响额	130,146,801.45	101,273,501.43	8,955,853.20	



少数股东权益影响额（税后）	791,080.93	1,146,773.47	705,050.72	
合计	308,557,146.19	320,482,528.06	222,481,704.40	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

单位：元

项目	本年金额
代征税款手续费	921,251.12
增值税加计抵扣	2,002,920.84
合计	2,924,171.96

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

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

疫情三年来，零售商业行业受到直接冲击，居民消费信心和线下体验业态消费均受到较大影响。2022 年，社会消费品零售总额同比下降 0.2%，限额以上零售业单位中的超市、便利店、专业店、专卖店零售额同比上年分别增长 3.0%、3.7%、3.5%、0.2%，百货业态受创严重，同比下降 9.3%。

公司在疫情期间线上线下同时发力，积极发展社群、开展直播、持续扩大到家业务等；门店积极推进新的业态探索、重塑品类结构、加强服务创新、增强顾客体验，后疫情时代公司将为消费者提供更优质的服务体验。

2022 年中国连锁经营协会发布的“2021 年中国连锁百强”榜单中，天虹股份排名第 15 位，上升 3 位。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司商业模式概述

天虹通过数字化发展和业态升级，已融合线上线下、零售与服务，成为线上线下一体化的本地化消费服务平台。价值创造主要围绕以下几个方面：以门店为依托为顾客提供本地化生活消费和商品零售的到店和到家服务；以 APP 线上平台整合全国商品资源，以 SCRM 系统精准服务全国目标顾客；通过数字资产和数字技术服务为零售生态合作伙伴赋能增值。

#### （二）公司主要业务

公司主营业务有平台型与垂直型两类。平台型业务为百货和购物中心，以联营、租赁等合作模式为主；垂直型业务为超市，主要是自营模式。公司拥有“天虹”、“君尚”、“sp@ce”三大品牌。天虹 APP 作为天虹数字化平台，是天虹的会员中心、商品中心、营销中心、大数据中心和流量共享中心。天虹百货提供品质、时尚的商品和优质的生活服务，持续进行中高端升级或转型；天虹购物中心定位为畅享欢乐时光的时尚生活中心，包含吃喝玩乐、时尚零售、儿童成长、便利生活四大内容，并通过打造特色主题街区升级顾客体验；天虹超市定位中高端、数字化、体验式的生活超市，满足中产家庭生活所需，通过提供品质、健康、高性价比的商品以及现场特色服务与体验，为消费者提供品质健康生活解决方案。

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

### 三、核心竞争力分析

近年来，公司持续围绕“数字化能力”、“供应链能力”以及“顾客服务能力”三个方面打造核心竞争力。

#### （一）领先的零售数字技术应用与运营能力

公司拥有全国领先的零售数字化研发技术和落地实施能力，体现在：（1）重构数字化中台，实现会员、商品、门店的服务/营销数字化；（2）通过数字化技术提高门店运营、经营管理智能化，推进技术替代人工，并建设透明高效供应链，实现低成本高效运营；（3）通过数字化平台，充分共享商品和供应链、员工及服务，做到全国范围内跨业态、跨区域的协同，形成网络效应；（4）通过品牌共创、深度促销合作为合作伙伴增值；灵智数科聚焦打造智能化客户资产管理系统、智能化用工平台，助力商家降低运营成本，提升转化效率。

#### （二）品质更好、价格更优、速度更快的优质供应链

公司致力于打造品质更好、价格更优、速度更快的优质供应链，体现在：（1）通过建设全球采购网、生鲜直采基地、打造自有品牌及 3R 商品（Readytoeat、Readytoheat、Readytocook，即食即煮即烹商品）等策略为顾客严选国内外优质商品、满足顾客健康便利的生活需求，并通过 ISO22000 质量管理体系确保商品的品质与食品安全；（2）通过弹性定制中心型门店和社区型门店的内容组合，实现高顾客满意度及高坪效。

#### （三）广泛口碑的顾客服务能力

公司拥有超三十年广泛口碑的顾客服务能力，体现在：（1）根据定位与生活方式的匹配不断优化门店内容规划的能力，让门店内容更加符合顾客生活所需；（2）利用数字技术与顾客需求洞察、消费行为解读和定制化能力，随时随地为顾客提供个性化、交互化、精准化的服务；（3）天虹通过线上线下一融合的多业态、多场景触达顾客，同时依托三十余年积累的专业运营经验，为城市中产家庭生活的顾客创造美好生活的场景体验和深度服务，积累了良好的服务口碑。

### 四、公司经营情况分析

#### （一）概述

2022 年，受疫情影响，公司全国门店在疫情期间累计停业超 1000 天，部分餐饮、影院等体验业态根据当地疫情防控要求更是长期处于停业状态，公司线下客流和销售严重受阻，商户面临经营困境，顾客消费信心下降。

面对艰难的市场环境，公司坚定推进线上线下一体化融合，购百通过多种方式链接顾客，大力发展

线上与线下的销售和服务，升级业态，调整内容结构，加强顾客体验，以拉动顾客消费。超市主动践行社会责任坚守营业，稳定物价保障民生供应；敏锐识别市场变化和 demand，快速提升到家能力，并持续加强战略核心商品群的打造，把握发展机遇。

困境之中，公司多措并举，全体员工艰苦奋斗共渡难关，支持合作伙伴稳定经营，2022 年公司实现销售额超 335 亿元、同比下降 3.57%，营业收入 121.25 亿元、同比下降 1.17%，归属于上市公司股东的净利润 1.2 亿元、同比下降 48.26%。

与此同时，公司积极响应国家号召，主动担当作为，结合实际情况对符合条件商户减免租金 1.3 亿元，帮助商户克服困难；同时，积极配合国有房屋业主方落实相关减免租政策要求，推动实际承租的小微企业和个体工商户减租约 0.65 亿元。

## （二）重大经营事件回顾

### 1. 线上线下一体化发力，提升全渠道业绩

公司线上业务快速发展，全年线上商品销售及数字化服务收入 GMV 约 57 亿元，增长 11.7%。

公司持续推进线上线下一体化的内容优化与体验升级。为顺应消费升级，公司一店一策着力打造 8 家城市级中心店，社区百货门店向社区生活中心转型取得成效。同时，公司开展 APP 平台内容与体验的改版升级，识别新消费趋势，新增送礼、奥莱、宠物、特产、户外和逛一逛等特色主题专区，上线千人千面智能推荐系统、优化搜索/广告交互等体验，APP 流量同比增长 35%。

购百通过导购连接、社群运营、在线直播等多种方式实现高效运营；百货扩大专柜“极速达”配送范围；购物中心赋能餐饮供应商，推出代金券/套餐/外卖等组合促销与服务。超市到家提前预判疫情发展快速应对，顺利扛住订单激增的压力；入驻第三方渠道，拓宽线上销售品类，优化线上商品 SKU；改造全渠道交付流程大幅提升运营能力，全年超市到家客单量同比提升将近 60%，销售额占比约 22%。

### 2. 深度与精细化的会员数据运营，全面提升顾客感知

公司会员拉新走向公域，增加抖音、支付宝等外部平台获客。开设抖音官方直播间，创新性地携手抖音推出抖音券功能，成为抖音首批探索本地生活服务的零售购百企业，并与支付宝本地生活深度合作，全年抖音、支付宝新公域平台 GMV 达 1.6 亿元。

公司加强精细化运营，全面提升顾客体验及感知。开展全国统一注册送券活动，提升新会员消费转化率；上新会员中心及会员虚拟权益积分兑换。截止报告期末公司整体数字化会员人数逾 4200 万，APP 和小程序月活会员逾 490 万，近 3.4 亿人次通过天虹 APP 和小程序交互获取信息或完成消费。

公司加强数据深度运营，通过 SCRM 聚焦拉新转化、沉睡唤醒等运营动作提升会员贡献，全年实现触达超 1000 万人次，唤醒率提升 12%，转化率提升 37%。

### 3. 致力于打造品质更好、价格更优、速度更快的优质供应链，满足顾客需求

公司持续加强战略核心商品群的打造，战略核心商品群销售增长 12%。以基地订单种植、全球产地寻源、品牌联合开发等多种方式实现供应链再突破，全年共开发 35 款千万销售额目标的战略大单品，销售额同比增长超 68%；自有品牌供应链实现新品类突破，持续满足中高端顾客需求并伺机填补品类空白，全年销售额同比增长 11%，销售额占比近 10%；生鲜基地突破 100 个，新增上百种国家地理标志认证、地域特色的生鲜农产品，持续进行商品升级；顺应消费趋势，加强预制菜类商品的研发，3R 商品开发 400 余个新品，全年销售额同比增长 18%，其中线上销售占比翻倍。

公司质量管控持之以恒，年内获得第十一届中国食品健康七星奖“年度七星奖-创新引领奖”，14 家门店获评广东省省级放心肉菜超市，44 家门店获评深圳市放心肉菜超市。

公司智能仓储和数字化供应链方面取得新突破，首个自动化仓库大朗物流中心开仓。

### 4. 控制开店节奏，优化门店网络

报告期内，公司持续推进店型切换，新开业 3 家优质购物中心，并择优开设 2 家 sp@ce 独立超市。

7 月 29 日，公司在湖南省湘西州吉首市开设吉首天虹购物中心；9 月 29 日，在广东省汕尾市海丰县开设海丰天虹购物中心；10 月 28 日，公司在江苏省苏州市吴江区开设吴江天虹购物中心。

同时，为优化公司门店结构，关闭深圳松瑞天虹和 16 家超市，深圳后海天虹、吉安泰和天虹（加盟）因合同到期停止经营。

### 5. 多措并举，降本增效

公司搭建实时能源管理平台，运用光伏、储能新能源、楼宇自控及绿色建筑节能等新技术推进节能减排。

公司通过推进多种形式的灵活用工、建立门店编制模型等多样化手段，合理控制人工成本。

## （三）公司经营性信息分析

### 1. 整体经营情况

#### （1）利润分析

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	同比变动
净利润	119,517,217.30	233,364,018.57	-48.79%
加：所得税	82,307,397.47	98,788,801.49	-16.68%
利息费用	663,105,728.91	678,734,489.94	-2.30%
其中：租赁负债确认的利息费用	604,969,728.91	620,598,489.94	-2.52%
折旧及摊销	1,758,194,438.67	1,873,747,374.40	-6.17%
其中：使用权资产折旧	1,248,432,002.49	1,409,083,516.54	-11.40%
息税折旧摊销前利润 EBITDA	2,623,124,782.35	2,884,634,684.40	-9.07%
减：房租费用	1,600,452,314.13	1,660,336,096.62	-3.61%
经调整的息税折旧摊销前利润 EBITDA	1,022,672,468.22	1,224,298,587.78	-16.47%

注：公司自 2021 年 1 月 1 日起施行新租赁准则，根据新租赁准则要求，公司作为承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。为了便于投资者更直观了解公司经营业绩及趋势，公司采用经调整的息税折旧摊销前利润 EBITDA 指标来呈现业绩表现。

说明：①本年度公司为支持商户抗击疫情减免租金 1.30 亿元，影响净利润减少约 0.98 亿元；

②本年度公司出售“天虹微喔”股权确认投资收益 2.5 亿元，影响净利润增加约 1.79 亿元；

③去年同期侨香路网上天虹分拣中心城市更新项目产生的收益约 2.16 亿元，影响同期净利润增加约 1.6 亿元。

## （2）偿债能力分析

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	同比变动
流动比率	0.83	0.84	-0.01
速动比率	0.73	0.75	-0.02
资产负债率	86.70%	87.18%	-0.48%

## （3）经营效率分析

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	同比变动
应收账款周转天数	5.17	3.33	1.84
自营商品存货周转天数	31.92	33.85	-1.93
流动资产周转率（次）	1.28	1.31	-0.03
总资产周转率（次）	0.39	0.39	0.00

注：自营商品存货周转天数=会计期间天数\*日均库存/自营成本。

## 2. 门店经营情况

### （1）报告期末门店的经营情况

截至报告期末，公司已进驻广东、江西、湖南、福建、江苏、浙江、北京、四川共计 8 省/市的 35 个城市，共经营购百 102 家（含加盟、管理输出 6 家）、超市门店 119 家（含独立超市 30 家），面积合计逾 466 万平方米。

### ①报告期末门店及业态分布情况

#### A. 按业态划分

业态	数量（家）		面积（万平方米）		
	期末	相较年初增加	期末	占比	相较年初增加
购百	102	0	411.14	88.1%	14.04
超市	119	-10	55.35	11.9%	-5.86
合计	221	-10	466.49	100.0%	8.18

注：1. 公司根据门店商圈、顾客需求及竞争对手等情况，规划相应的业态，单家门店可能同时存在多个业态，公司按以下口径进行统计：

（1）以上业态中的购百指公司购物中心和百货业态的统称，其中购物中心指购物中心店中除超市业态外的其他部分；百货指综合百货店中的百货业态；

（2）以上业态中的超市指购物中心店、综合百货店的自营及加盟超市、独立超市。下同。

2. 以上“面积”是指门店经营的建筑面积，由于公司经营策略一直保持动态的调整，部分业态的面积在报告期内会发生变动。下同。

## B. 按区域划分

地区	购百		超市	
	数量 (家)	面积 (万平方米)	数量 (家)	面积 (万平方米)
华南区	49	172.07	70	31.61
华中区	29	126.74	33	15.98
东南区	9	30.31	6	2.90
华东区	11	71.05	7	3.43
北京	3	7.46	2	0.96
成都	1	3.51	1	0.47
合计	102	411.14	119	55.35

## C. 按物业权属划分

地区	租赁物业门店		自有物业门店		加盟/管理输出门店	
	数量 (家)	面积 (万平方米)	数量 (家)	面积 (万平方米)	数量 (家)	面积 (万平方米)
华南区	67	192.07	2	7.76	2	3.85
华中区	30	101.62	4	29.81	2	11.29
东南区	7	22.06	2	7.56	1	3.59
华东区	9	45.05	2	16.21	2	13.22
北京	3	8.42	--	--	--	--
成都	1	3.98	--	--	--	--
合计	117	373.20	10	61.34	7	31.95

截至 2022 年 12 月 31 日，公司自有物业面积占比约 13%。

## ②营业收入排名前十名的门店情况

门店名称	地址	开业日期	面积 (万平方米)	经营模式	物业权属
中航城君尚购物中心	广东省深圳市	2020/1/1	12.15	直营	租赁物业
宝安中心区天虹购物中心	广东省深圳市	2013/3/30	7.14	直营	租赁物业
深圳公明天虹	广东省深圳市	2010/4/30	3.82	直营	租赁物业
南昌中山天虹	江西省南昌市	2007/9/20	4.91	直营	租赁物业
深圳常兴天虹	广东省深圳市	2004/1/1	3.13	直营	租赁物业
新沙天虹购物中心	广东省深圳市	2016/12/16	10.65	直营	租赁物业
深圳福明天虹	广东省深圳市	2000/7/28	1.35	直营	租赁物业
深圳沙井天虹	广东省深圳市	2004/4/23	3.19	直营	租赁物业
深圳坂田天虹	广东省深圳市	2014/6/7	3.70	直营	租赁物业
深圳布吉天虹	广东省深圳市	2004/8/20	1.82	直营	租赁物业

以上门店累计营业收入占公司整体营业收入的比例约 21%，面积占比约 11%。

## (2) 报告期内门店的变动情况

报告期内，公司持续拓展门店网络，新开 3 家购百门店、6 家超市（其中独立超市 2 家）；关闭 3 家购百门店、16 家超市；签约 5 个购百项目；解约 9 个未开业购百项目、7 个未开业独立超市项目。

## ①报告期内新增门店情况

序号	门店名称	业态	地区	地址	开业日期	面积 (万平方米)	经营模式	物业权属
1	吉首天虹购物中心	购百/超市	华中区	湖南省吉首市	2022 年 7 月	7.25	直营	租赁物业
2	海丰天虹购物中心	购百/超市	华南区	广东省汕尾市	2022 年 9 月	6.64	直营	租赁物业

3	吴江天虹购物中心	购百/超市	华东区	江苏省苏州市	2022年10月	6.30	直营	租赁物业
4	sp@ce 光明凤凰城店	独立超市	华南区	广东省深圳市	2022年1月	0.22	直营	租赁物业
5	sp@ce 龙华购物中心超市	超市	华南区	广东省深圳市	2022年7月	0.66	直营	租赁物业
6	sp@ce 安义赣电华府店	独立超市	华中区	江西省南昌市	2022年9月	0.41	直营	租赁物业

## ②报告期内签约门店情况

序号	项目/门店名称	地区	地址	面积(万平方米)	签约期限	经营方式	备注
1	深圳前进天虹	华南区	广东省深圳市	2.29	截止2023年10月	直营	门店续约
2	深圳沙河天虹	华南区	广东省深圳市	3.21	3年	直营	门店续约
3	九江共青城天虹	华中区	江西省九江市	3.85	10年	加盟	门店续约 (超市业态为直营)
4	鹰潭贵溪项目	华中区	江西省鹰潭市	5.00	20年	加盟	新签
5	厦门筲筍项目	东南区	福建省厦门市	4.18	10年	加盟	新签

截至报告期末，公司已签约待开业的储备项目共计 14 个，面积合计约 74.24 万平方米。其中，购百数量 10 个、面积约 72.59 万平方米；独立超市数量 4 个、面积约 1.65 万平方米。

## ③报告期内项目解约情况

因经营未达预期等情况，公司关闭了购百深圳松瑞天虹和 16 家超市（其中独立超市 11 家）；因合同到期，深圳后海天虹、吉安泰和天虹（加盟）停止经营。

经公司审慎评估并与业主协商一致，未开业的湖南耒阳项目、湖南醴陵项目、湖南永州金盘世界城项目、福建龙岩项目、江西南昌永通项目、江西上饶君悦新天地商业街区项目、广东东莞旧锡边城市更新项目、广东湛江飞鹏项目、广东茂名飞鹏项目以及 7 个独立超市项目解约。

### (3) 门店店效信息

#### ①门店整体情况

##### A. 分业态整体情况

单位：万元

业态	销售额		营业收入	
	本期	同比	本期	同比
购百	2,328,007	-4.08%	393,062	-6.55%
超市	920,430	2.77%	794,293	5.78%
合计	3,248,437	-2.24%	1,187,355	1.35%

注：购百、超市业态数据仅包含公司已开业自营门店。

##### B. 新开门店情况

分类	面积(万平方米)		销售额(万元)		营业收入(万元)	
	2022年期末	2021年期末	本期	同比	本期	同比
可比店	367	367	2,945,308	-7.22%	1,080,121	-1.64%
新开门店	67	46	273,702	332.81%	88,077	312.41%
合计	434	413	3,219,010	-0.58%	1,168,198	4.35%

注：以上数据仅包含公司自营门店；可比店指2021年1月1日前开业至报告期末仍在经营的门店。下同。

#### ②可比店情况



## A. 分业态可比店情况

业态	营业收入占比	利润总额占比	经调整的 EBITDA 占比
购百	33.69%	53.95%	63.18%
超市	66.31%	46.05%	36.82%
合计	100.00%	100.00%	100.00%

## B. 分业态可比店同比情况

## I. 购百

业态	销售额 (万元)	销售额同比增幅	营业收入 (万元)	营业收入同比增幅	月均营收坪效 (元/ m <sup>2</sup> )	利润总额同比增幅	经调整的 EBITDA 同比增幅
购百	2,114,989	-9.87%	363,885	-10.85%	94	-13.01%	-21.09%

购百可比店销售额、利润总额同比下降，主要是受新冠疫情爆发、部分门店停业以及减免商户租金影响。

## II. 超市

业态	营业收入 (万元)	营业收入同比增幅	月均营收坪效 (元/ m <sup>2</sup> )	毛利率	毛利率同比变动	利润总额同比增幅	经调整的 EBITDA 同比增幅
超市	716,236	3.81%	1,309	24.46%	-0.54%	1.29%	-4.90%

## C. 分区域可比店同比情况

地区	业态	数量 (家)	营业收入 (万元)	营业收入同比增幅	利润总额同比增幅	经调整的 EBITDA 同比增幅
华南区	超市	57	516,804	3.43%	-4.20%	-8.35%
	购百	43	201,809	-10.17%	-1.08%	-19.33%
	小计	<b>100</b>	<b>718,613</b>	<b>-0.79%</b>	<b>-2.72%</b>	<b>-14.50%</b>
东南区	超市	5	27,367	-2.39%	53.87%	30.63%
	购百	8	30,210	-12.14%	-14.47%	-15.49%
	小计	<b>13</b>	<b>57,577</b>	<b>-7.76%</b>	<b>-2.21%</b>	<b>-8.98%</b>
华中区	超市	27	149,815	8.27%	30.28%	10.38%
	购百	24	81,603	-7.76%	-13.82%	-19.77%
	小计	<b>51</b>	<b>231,418</b>	<b>2.01%</b>	<b>5.60%</b>	<b>-12.16%</b>
华东区	超市	3	10,875	4.76%	-132.93%	-34.28%
	购百	7	35,172	-18.27%	-54.82%	-32.09%
	小计	<b>10</b>	<b>46,047</b>	<b>-13.79%</b>	<b>-57.76%</b>	<b>-32.16%</b>
北京	超市	2	8,362	-15.72%	1.30%	-4.73%
	购百	3	12,520	-14.65%	16.20%	10.51%
	小计	<b>5</b>	<b>20,882</b>	<b>-15.08%</b>	<b>45.71%</b>	<b>14.61%</b>
成都	超市	1	3,013	-15.37%	-111.23%	-167.95%
	购百	1	2,571	-13.37%	-136.10%	-397.30%
	小计	<b>2</b>	<b>5,584</b>	<b>-14.46%</b>	<b>-126.62%</b>	<b>-289.09%</b>
合计		<b>181</b>	<b>1,080,121</b>	<b>-1.64%</b>	<b>-6.96%</b>	<b>-15.81%</b>

## (四) 数字化进程

天虹的数字化现阶段已完成中后台的产品和运营能力的搭建，并通过不断迭代解决顾客痛点提升效率，逐步走向精细化运营，同时也为合作伙伴增值，为行业发展赋能。

## 1. 数字化能力提升

通过数据掌握顾客的变化并驱动经营，完成移动数据管理工具小当+的 2.0 功能迭代，集成众多业务数据于一个端口，数据实时更新，可随时随地获取所需的经营数据及可视化分析，赋能业务高效智能决策。全面实现营销智能化和顾客精细化运营，流程数字化程度达 84.6%，为智能化运营夯实基础。

顺应顾客需求上线千人千面智能推荐系统、优化搜索功能；优化平台下单体验、会员服务体验、模块操作体验、广告交互体验等，为顾客打造更优质的线上服务平台。

## 2. 网络化协同

通过天虹遍布全国的网络，协同开展销售，实现全国商品全国卖。参与分销人数 3.4 万，同比增幅 212.8%，分销业务销售额同比增幅 116.3%。

以全国会员为核心的统筹营销，基于千万用户画像形成六大标签实现精准人群分层，通过精准营销为消费者提供生活解决方案，实现沉睡流失会员唤醒率由 3%提升至 12%。

超市到家全面提升时效，实现全国门店 1 小时极速达；新增送礼、接龙、商家直发等多种渠道，并上线京东到家，做到全国门店的顾客随时随地、快捷、省心在线逛天虹。

## 3. 为合作伙伴增值

公司全年通过与品牌联合共创、深度促销合作、口碑单品打造等带来线上销售累计超 4000 万元；2022 年，天虹探索公域平台抖音、支付宝，双渠道曝光量近 7 亿次，构建起品牌推广、公域营销新阵地，具备流量和业绩几何增长趋势，为合作伙伴增值。

## 4. 灵智数科业务发展

2022 年，灵智数科在聚焦打造智能化客户资产管理系统、智能化用工平台（“小活儿”）两大核心产品的基础上，开发上线了灵智·小任务，助力商家减轻运营成本，提升转化效率。同时，加大渠道商体系搭建，并形成初步转化。

目前智能化客户资产管理系统服务于购百、商超、餐饮、专门店、品牌门店等多种零售业态的企业超 2 万家门店，助力其实现高效转型升级。小活儿平台的注册用户已超过 18 万，包括 3000 多家商家都在使用小活儿进行企业劳动力的有效补给。

2022 年，灵智数科凭借在技术创新、科技研发与成果转化等方面的突出表现，成为深圳市“专精特新”企业；获得三级网络安全等级保护认证，确保网络安全落到实处。

## （五）仓储及物流情况

截至报告期末，天虹物流中心的业务覆盖广东、福建、江西、湖南、江苏 5 省 29 市，满足天虹所有超市线下销售及线上销售的仓储及配送业务；共有 11 个自营配送中心，仓储面积约 16.1 万平方米，

其中自有物业 12.2 万平方米；运输配送均为外租运力；物流支出费用 1.52 亿元。

2022 年 3 月，位于东莞大朗的天虹首个自动化常温仓库正式投入运营，仓库建筑面积 7.1 万平方米，日均吞吐量可达 20 万箱，自动化分拣线分拣效率 10000 箱/小时，能够支持华南区域 200 家门店规模的配送业务。仓库采用 AS/RS 自动化立库、穿层箱式输送线、DPS 电子标签拣选、高速分拣机及自动贴标机等先进技术，自动化设备均采用国际国内知名一线品牌。随着自动化仓的使用，天虹物流配送中心实现了业务端到端的数字化、可视化管理，打破物流系统间壁垒、消除信息孤岛，建立了自动化系统、WMS、TMS、BMS、B2B 多套系统间数据信息的互通共用。

2022 年底攻克生鲜非标商品数字化难关、完成 WMS 系统升级，实现生鲜非标商品的全场景作业三流同步、流程化和数字化管理，非标准商品实现数字化管理的重大突破。

## 五、主营业务分析

### 1. 概述

具体内容详见本节“四、公司经营情况分析”。

### 2. 收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	12,125,028,715.23	100%	12,268,244,701.18	100%	-1.17%
分行业					
主营业务收入：零售	11,686,863,790.71	96.39%	11,811,206,742.47	96.27%	-1.05%
其他业务收入	438,164,924.52	3.61%	457,037,958.71	3.73%	-4.13%
分产品					
主营业务收入：					
生鲜熟类	3,362,501,769.61	27.73%	3,147,629,590.51	25.65%	6.83%
包装食品类	3,224,750,262.86	26.60%	3,243,205,391.71	26.43%	-0.57%
百货零售类	2,492,792,095.05	20.56%	2,715,107,763.12	22.14%	-8.19%
日用品类	1,419,788,489.02	11.71%	1,512,017,106.72	12.32%	-6.10%
餐饮配套类	1,187,031,174.17	9.79%	1,193,246,890.41	9.73%	-0.52%
其他业务收入	438,164,924.52	3.61%	457,037,958.71	3.73%	-4.13%
分地区					
主营业务收入：					
华南区	7,800,762,418.73	64.33%	7,940,769,601.60	64.72%	-1.76%
华中区	2,517,909,014.88	20.77%	2,355,859,064.83	19.20%	6.88%
东南区	583,934,108.13	4.82%	706,167,624.64	5.76%	-17.31%
华东区	530,129,586.79	4.37%	511,876,475.83	4.17%	3.57%
北京	199,771,577.50	1.65%	234,025,126.66	1.91%	-14.64%
成都	54,357,084.68	0.45%	62,508,848.91	0.51%	-13.04%

其他业务收入	438,164,924.52	3.61%	457,037,958.71	3.73%	-4.13%
分销售模式					
主营业务收入：零售	11,686,863,790.71	96.39%	11,811,206,742.47	96.27%	-1.05%
其他业务收入	438,164,924.52	3.61%	457,037,958.71	3.73%	-4.13%

产品、地区的分类说明：

1. 生鲜熟类、包装食品类、日用品类主要是超市经营的商品，其中生鲜熟类主要包含水果、蔬菜、肉禽蛋、水产、干货杂粮、熟食、烘焙、主食、冷冻冷藏食品、粮食及粮食制品等，包装食品类主要包括副食品、食用油、饮料酒水、饼干糕点等，日用品类主要包含洗护用品、清洁用品、厨房用品等；
2. 百货零售类、餐饮配套类主要是百货及购物中心经营的商品，其中百货零售类主要包含服装、化妆品、黄金珠宝、皮鞋皮具、婴幼儿用品、床上用品、家居用品、电器等，餐饮配套类主要包含餐饮、娱教服务等；
3. 华南区为广东省；东南区为福建省；华中区为江西省、湖南省；华东区为江苏省、浙江省。下同。

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

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
零售	11,686,863,790.71	7,628,452,310.18	34.73%	-1.05%	2.74%	-2.41%
分产品						
生鲜熟类	3,362,501,769.61	2,619,618,440.02	22.09%	6.83%	7.50%	-0.49%
包装食品类	3,224,750,262.86	2,483,391,284.87	22.99%	-0.57%	0.99%	-1.19%
百货零售类	2,492,792,095.05	716,256,065.64	71.27%	-8.19%	3.10%	-3.15%
日用品类	1,419,788,489.02	1,032,128,033.95	27.30%	-6.10%	-3.74%	-1.78%
分地区						
华南区	7,800,762,418.73	5,223,538,860.14	33.04%	-1.76%	1.44%	-2.11%
华中区	2,517,909,014.88	1,633,945,239.81	35.11%	6.88%	9.99%	-1.83%
分销售模式						
零售	11,686,863,790.71	7,628,452,310.18	34.73%	-1.05%	2.74%	-2.41%

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

适用  不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
零售	销售量	元	11,686,863,790.71	11,811,206,742.47	-1.05%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

## (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
零售	主营业务成本：零售	7,628,452,310.18	99.56%	7,424,995,996.97	99.60%	2.74%
	主营业务成本：其他	--	--	-8,889,445.43	-0.12%	100.00%
其他业务	其他业务成本	33,446,799.33	0.44%	38,477,618.12	0.52%	-13.07%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
生鲜熟类	主营业务成本	2,619,618,440.02	34.19%	2,436,953,116.27	32.69%	7.50%
包装食品类		2,483,391,284.87	32.41%	2,459,120,824.76	32.99%	0.99%
日用品类		1,032,128,033.95	13.47%	1,072,268,713.30	14.38%	-3.74%
百货零售类		716,256,065.64	9.35%	694,704,722.73	9.32%	3.10%
餐饮配套类		777,058,485.70	10.14%	761,948,619.91	10.22%	1.98%
其他		--	--	-8,889,445.43	-0.12%	100.00%
其他业务	其他业务成本	33,446,799.33	0.44%	38,477,618.12	0.52%	-13.07%

地区分类

单位：元

地区分类	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
主营业务成本：					
华南区	5,223,538,860.14	68.17%	5,149,208,832.59	69.07%	1.44%
华中区	1,633,945,239.81	21.33%	1,485,503,638.04	19.93%	9.99%
东南区	317,862,952.30	4.15%	387,439,497.08	5.20%	-17.96%
华东区	309,657,919.76	4.04%	237,863,804.01	3.19%	30.18%
北京	106,796,759.57	1.39%	125,862,585.86	1.69%	-15.15%
成都	36,650,578.60	0.48%	39,117,639.39	0.52%	-6.31%
其他	--	0.00%	-8,889,445.43	-0.12%	100.00%
其他业务成本	33,446,799.33	0.44%	38,477,618.12	0.52%	-13.07%

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本公司 2022 年度合并范围包括 31 户子公司和 1 个结构化主体，本年度合并范围比上年度减少 1 户。

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
天虹微喔便利店（深圳）有限公司	出售	本年度公司出售“天虹微喔”股权确认投资收益 2.5 亿元，影响净利润增加约 1.79 亿元

说明：公司 2021 年第四次临时股东大会审议通过《关于挂牌转让天虹微喔便利店（深圳）有限公司 100%股权的议案》，2021 年 12 月 29 日公司与交易对手方签署《产权交易合同》，并于 2022 年 1 月完成交割以及工商变更。具体内容详见公司于 2021 年 9 月 16 日、11 月 9 日、12 月 30 日以及 2022 年 1 月 14 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 刊登的相关公告。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	287,190,866.01
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	1.63%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	--

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	110,570,529.32	0.63%
2	客户 2	71,571,930.69	0.41%
3	客户 3	38,456,200.00	0.22%
4	客户 4	35,822,317.00	0.20%
5	客户 5	30,769,889.00	0.17%
合计	--	287,190,866.01	1.63%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	848,427,095.09
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	11.12%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	--

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	259,791,089.74	3.41%
2	供应商 2	154,324,254.67	2.02%
3	供应商 3	150,199,906.16	1.97%
4	供应商 4	144,525,845.75	1.89%
5	供应商 5	139,585,998.77	1.83%

合计	--	848,427,095.09	11.12%
----	----	----------------	--------

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### (9) 存货管理政策

公司的存货主要为自营商品存货。公司零售业存货管理政策的主要目标是维持合理库存量，加快资金周转，保证商品在各流转环节的安全。公司定期对商品存货进行实物盘点，各商场每季度对自营商品至少全面实盘一次，对生鲜类商品每月至少实盘一次，公司对仓库库存商品分大类按月轮流实盘，每类商品每季至少进行一次轮流实盘。此外，公司与供应商签订的合同中约定了商品退货条件和商品坏损补偿条款。

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

## 3. 费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	3,868,819,811.60	4,012,658,268.61	-3.58%	
管理费用	366,761,514.17	388,720,557.60	-5.65%	
财务费用	254,299,418.21	317,198,388.66	-19.83%	
研发费用	90,489,226.78	68,833,666.81	31.46%	主要原因是本年度数字化技术研发投入增加

## 4. 研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
超市数字化升级	满足超市多场景营销需求、优化多流程消费服务体验，提升会员服务能力，提升中后台经营效率。	超市数字化系统 2.0 已上线。	前端更好的连接、触达、互动和服务消费者；进一步提升供应链运作能力，提升超市整体价值链效率。	提升超市业态在疫情期间和后疫情时代的零售效能。
百货数字化升级	天虹百货业务专柜线上数字化升级。提升经营场景中业务流程的数字化效率。	百货数字化系统 2.0 已上线。	支持更灵活多样的交易场景，积淀交易数据，提升经营效率。	加速百货业态的全域经营能力，拓展百货业态增长空间。
购物中心数字化升级	升级天虹购物中心经营的数字化场景需求。	购物中心数字化系统 2.0 已上线。	建设多项业务场景工具，实现从招商、客服、运营、数据、平台管理的数字化。	提升购物中心经营管理效率，提升会员资产价值。

智能化客户资产管理升级	为泛零售企业提供一站式客户资产管理解决方案。	2022 年实现产品 2.0 升级，并已在多家企业运行。	助力企业更好地连接、沉淀、转化和智能化运营顾客，降低成本，提升效率。	借力数字化持续经营顾客，助力公司形成核心竞争力。
智能化用工平台·小活儿搭建与升级	为企业提供全流程、全场景的数字化用工解决方案，助力企业实现灵活用工。	2022 年实现产品 2.0 升级，开发商家版，优化接单端，并已在多家企业运行。	解决企业招工难，人效低的痛点，缓解用工压力、降低用工成本。	实现用工模式的转变，实现降本增效，精益用工。
灵智·小任务搭建	为企业提供更轻量级、智能化的私域运营工具，降低运营投入。	2022 年实现产品上线，并已在多家泛零售及服务型企业运行。	通过智能化的任务体系和导购激励体系，助力一线人员轻量私域运营。	企业运营更自动化、智能化，提升运营效率。

## 公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	298	260	14.62%
研发人员数量占比	2%	1.5%	0.5%
研发人员学历结构			
大专及其他	119	107	11.21%
本科	172	149	15.44%
硕士	7	4	75.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	93	110	-15.45%
30~40 岁	197	142	38.73%
40 岁及以上	8	8	--

## 公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	90,489,226.78	68,833,666.81	31.46%
研发投入占营业收入比例	0.75%	0.56%	0.19%
研发投入资本化的金额（元）	--	--	--
资本化研发投入占研发投入的比例	--	--	--

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5. 现金流

单位：元



项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	20,015,951,416.11	21,994,179,713.87	-8.99%
经营活动现金流出小计	17,612,169,747.91	19,260,131,497.91	-8.56%
经营活动产生的现金流量净额	2,403,781,668.20	2,734,048,215.96	-12.08%
投资活动现金流入小计	13,864,094,765.11	13,690,887,337.62	1.27%
投资活动现金流出小计	13,987,705,271.53	14,320,922,370.43	-2.33%
投资活动产生的现金流量净额	-123,610,506.42	-630,035,032.81	80.38%
筹资活动现金流入小计	-	1,500,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	1,975,318,885.90	2,097,209,200.21	-5.81%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,975,318,885.90	-2,095,709,200.21	5.74%
现金及现金等价物净增加额	305,460,148.83	8,116,801.30	3663.31%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1. 投资活动产生的现金流量净额同比增长 80.38%，主要原因是本年度出售“天虹微喔”股权产生的现金流入增加；
2. 筹资活动现金流入小计同比下降 100%，主要原因是上年度灵智数科少数股东资金投入。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 六、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	249,630,813.16	123.69%	主要原因是本年度出售“天虹微喔”股权收益	否
资产处置收益	50,770,123.07	25.16%	主要原因是本年度处置使用权资产产生的收益	否

## 七、资产及负债状况分析

### 1. 资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	4,599,621,652.96	15.11%	4,285,972,708.48	13.35%	1.76%	
应收账款	192,997,284.07	0.63%	106,706,243.67	0.33%	0.30%	主要原因是本年度团购销售及供应商租金欠款增加
合同资产	599,482.32	0.00%	1,661,169.00	0.01%	-0.01%	主要原因是本年度收回合同款项
存货	970,950,361.54	3.19%	845,277,648.67	2.63%	0.56%	
固定资产	5,712,333,538.99	18.76%	5,935,745,024.63	18.49%	0.27%	
使用权资产	11,360,841,111.25	37.32%	13,207,485,039.19	41.14%	-3.82%	

合同负债	5,212,820,829.55	17.12%	4,834,761,709.11	15.06%	2.06%	
租赁负债	13,403,202,334.42	44.03%	15,193,842,120.03	47.32%	-3.29%	
一年内到期的非流动资产	12,987,332.20	0.04%	24,325,959.36	0.08%	-0.04%	主要原因是本年度一年内到期款项减少
商誉	62,148,847.81	0.20%	122,507,767.30	0.38%	-0.18%	主要原因是本年度出售“天虹微喔”股权导致商誉减少
应交税费	118,012,706.74	0.39%	183,032,350.21	0.57%	-0.18%	主要原因是本年度缴纳朝阳洲项目、相城项目土地增值税
其他应收款	53,878,157.67	0.18%	483,680,937.90	1.51%	-1.33%	主要原因是本年度业主押金项目
其他非流动资产	742,805,096.03	2.44%	363,357,438.15	1.13%	1.31%	重分类

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2. 以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：万元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	351,502.04	11,592.02	—	—	1,346,400.00	1,346,400.00	—	351,446.31
金融资产小计	351,502.04	11,592.02	—	—	1,346,400.00	1,346,400.00	—	351,446.31
上述合计	351,502.04	11,592.02	—	—	1,346,400.00	1,346,400.00	—	351,446.31

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3. 截至报告期末的资产权利受限情况

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

## 八、投资状况分析

### 1. 总体情况

适用 不适用

## 2. 报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

## 3. 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

## 4. 金融资产投资

### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5. 募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 九、重大资产和股权出售

### 1. 出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2. 出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
罗森(广东)便利有限公司	天虹微喔 100% 股权	2021 年 12 月 29 日	31,000.00	--	获得投资收益 2.5 亿元	149.39%	以基准日 2021 年 6 月 30 日的评估值作为天虹微喔 100% 股权定价的参考	否	不存在关联关系	是	已实施完毕	2022 年 1 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

出售重大股权情况的说明:

公司2021年第四次临时股东大会审议通过《关于挂牌转让天虹微喔便利店(深圳)有限公司100%股权的议案》,2021年12月29日公司与交易对手方签署《产权交易合同》,并于2022年1月完成交割以及工商变更,本报告期出售股权确认投资收益2.5亿元,影响净利润增加1.79亿元。具体内容详见公司于2021年9月16日、11月9日、12月30日以及2022年1月14日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)刊登的相关公告。

## 十、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位:万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南昌市天虹商场有限公司	子公司	商品销售	2,500.00	401,668.95	-30,502.40	179,824.65	-2,945.77	-1,267.97
惠州市天虹商场有限公司	子公司	商品销售	1,500.00	110,533.57	-12,872.51	84,284.01	-3,650.64	-4,371.03
东莞市天虹商场有限公司	子公司	商品销售	1,500.00	105,414.46	29,975.87	47,989.21	-1,323.86	-1,902.75
苏州天虹商场有限公司	子公司	商品销售	2,000.00	212,983.61	12,554.45	47,912.95	-2,189.69	-1,390.98
北京时尚天虹百货有限公司	子公司	商品销售	1,500.00	34,384.36	-18,558.50	37,187.13	4,811.25	3,614.85
深圳市君尚百货有限公司	子公司	商品销售	1,000.00	61,763.56	-3,841.90	30,610.52	-1,509.63	-1,504.97
珠海市天虹商场有限公司	子公司	商品销售	1,000.00	20,170.79	-4,028.96	26,892.54	1,652.64	1,550.85
吉安市天虹商场有限公司	子公司	商品销售	6,000.00	30,351.14	7,455.52	17,341.56	2,558.31	1,924.25
东莞市君尚百货有限公司	子公司	商品销售	1,000.00	38,210.57	988.49	16,771.68	2,311.69	1,736.85
深圳市新城零售服务有限公司	子公司	供应链管理 及咨询	500.00	2,548.63	1,621.67	14,829.24	12,228.89	10,395.09
福州市天虹百货有限公司	子公司	商品销售	1,000.00	41,217.59	-9,943.61	11,974.10	694.83	3,088.22
娄底市天虹百货有限公司	子公司	商品销售	1,500.00	20,376.92	4,713.23	9,204.96	2,115.60	1,594.00
东莞市天虹工贸有限公司	子公司	配送及仓储	1,000.00	41,153.53	17,199.21	6,637.91	2,942.90	2,205.12
株洲市天虹百货有限公司	子公司	商品销售	1,000.00	10,648.67	-19,644.56	6,122.71	-1,198.84	-1,211.24
深圳市天虹小额贷款有限公司	子公司	小额贷款	30,480.00	34,106.17	33,418.23	3,208.14	2,345.85	1,764.25
苏州市天虹商业管理有限公司	子公司	物业租赁	2,000.00	58,408.80	1,242.87	627.95	-1,454.86	-1,454.88

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
天虹微喔便利店（深圳）有限公司	出售	出售“天虹微喔”股权确认投资收益约 2.5 亿元

主要控股参股公司情况说明：

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 十一、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

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

## 十二、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

国内经济与消费行业开启复苏之路。短期来看，随着 2022 年底开始的“二十条”、“新十条”、“乙类乙管”政策逐步落实，出行限制基本取消，春节消费复苏明显；同时，中共中央、国务院印发《扩大内需战略规划纲要（2022—2035 年）》提出全面促进消费，行业政策前景和市场预期趋于明朗，行业处于修复期。中期来看，人口总量略有下降，出生人口持续减少，未来行业主要消费人群为新老年与 Z 世代，消费者需求将更加细分，行业的供需匹配需要更加精准。从长期的产业结构来看，增长比较好的是“三新”产业，即新消费、新业态、新模式，数字经济迅猛发展，数字技术解决方案的应用具有广阔前景。

### （二）公司发展战略

面对新的环境，天虹将从夯实业务根基、发展第二曲线、把握新结构性业务增长机会三大方向开启新的增长战略。首先，通过深耕优势区域、推进现有业态转型与门店数智化价值再造来夯实业务根基；其次，通过构建与优化线上线下一体化的顾客体验，加强会员资产变现促进数据驱动运营，大力发展第二增长曲线；最后，通过探索新消费场景并深度专业化经营细分市场、加快 TO B 业务增长、持续发展灵智数科业务以把握新结构性业务增长机会，实现有效益发展。

天虹也将从定位差异化、本地化服务以及质量保证三大方向，持续巩固及提升竞争力。天虹始终坚持为城市中产家庭的品质生活服务；通过顾客亲密、品质精选、线上线下融合等手段来打造最好的本地化生活消费服务平台；建立科学高效的流程管理体系驱动目标达成，并通过 ISO22000 质量管控体系确保交付顾客的商品品质。

天虹将持续深入推进“数字化”、“体验式”、“供应链”三大业务战略以及调整匹配战略诉求的

组织机制建设，扎实有效推进体系建设，达成战略目标。未来天虹将通过数字资产积累与大数据应用，建立 AI 能力，开发智能技术产品，赋能行业，并通过数智商业模式探索和持续创新，进化成数智商业企业。

### **（三）经营计划**

#### **1. 优化迭代业务模式，提升经营效益**

（1）全渠道业绩提升。通过全渠道、精细化用户运营以及拓展第三方渠道等方式快速发展超市到家销售额；通过推动线上线上一体化招商，打造购百核心大单品，优化智能 AI 算法实现货找人等方式提升百货及平台电商线上销售额。

（2）购百门店转型升级。提升新店质量，打造大店，加强前策、招商、运营能力等方式提升购物中心盈利能力；优化百货业态组合与品类结构，提高运营与供应链能力，识别消费变化，深入研究细分市场，探索不同场景主题店/专门店等新型业态，推动百货转型。

（3）把握新结构性业务增长机会。灵智数科以 SAAS 和灵活用工业务为主，有效益对外拓展；TO B 业务加强招标及战略客户两级管理，提升大客户产出，提高卡券销售。

#### **2. 加速推动数字化建设**

（1）推动中后台建设，强化中后台运营能力，建设购百数字化卓越运营系统、打造超市供应链中台。

（2）提高商品与营销数字化程度，引入商品知识图谱，构建商品标签体系，进一步强化搜索与推荐，实现人货匹配。

（3）进一步打造服务数字化和供应链数字化。

（4）强化数字资产经营，通过搭建数据治理体系，完善数据搜集和过程规范管理，用数据驱动经营。

#### **3. 打造优质供应链**

（1）快速推进垂直供应链建设，推进全国供应链整合，提升全国供应链销售额占比，攻坚生鲜和厂牌全国供应链。

（2）打造战略大单品，推进 3R 销售增长。

（3）建设供应链系统中台：2023 年重点实现订单系统和库存系统优化；推进全国仓网建设。

（4）平台供应链建设，优化供应链规划逻辑，突破中高端供应链，提升租金收益水平。实施平台供应链招商全流程体系提升计划，梳理平台供应链招商流程与规范。建立消费者、供应链、资本前端研究体系规范。搭建并落实平台供应链招商专业能力培训体系。

#### **4. 提升线上线下一体化的顾客体验并加强标准化**

(1) 持续提升线上线下一体化的顾客体验，通过梳理服务体验价值蓝图，构建全面体验管理指标体系，搭建体验管理平台；积极跟进 AI、物联网、元宇宙等技术，探索线上线下/虚拟与现实融合，提升顾客一体化的消费体验。

(2) 持续推进购物中心体验标准化，通过加强新店前策设计，提升商业价值，管理装饰设计施工标准，创意打造主题特色空间，推动天虹购物中心体验迭代升级。创新空间规划及体验设计，结合购物中心大店升级打造体验亮点，通过体验与运营营销融合，提升聚客力。推进购物中心全方位体验品质保障体系的建立，提高在营购物中心品质维护水平。

#### 5. 打好降本增效“组合拳”，促进高质量发展

(1) 通过智能用工、共享等措施优化用工模式，严控人工成本。

(2) 重估商业物业价值，优化合作方式。

(3) 建设低碳、环保节能型运营门店，持续推进能源的数字化管理，通过节能改造提升能源利用效率，积极探索光伏、双碳、储能等能源模式。

(4) 持续推动政府补贴应享尽享。

#### (四) 可能面临的风险

1. 宏观经济风险：全球政经环境复杂多变，通胀压力激增，同时国内经济增长仍面临总需求收缩、信心不足等周期性下行因素，居民收入增长趋势仍有不确定性，消费者信心存在下行风险，上游市场的稳定性不足。

应对措施：加强市场研判，建立快速应对机制；加强顾客洞察的敏捷性，根据市场需求变化推进业态升级与门店内容优化；加强数字化建设，持续提升人效、降低成本，大力发展线上业务；加强与上游供应商紧密合作，形成后疫情时代新的经营新方式。

2. 新店培育风险：在低速增长的宏观环境下，面临新店效果不达预期的风险。

应对措施：新店拓展优中选优，提高选址的标准与投资预测的准确性；探索与商业物业的新型合作模式，进一步推进新店的店型变革创新；加强新店筹备与初期运营的过程管控；加强数字化方式拓展市场的能力。

### 十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年3月22日	公司会议室	电话沟通	机构	26家机构44人	公司经营情况以及业务发展等内容	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

2022年3月29日	全景网	网络会议	其他	参与公司2021年度网上业绩说明会的广大投资者	公司经营情况以及业务发展等内容	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2022年4月28日	公司会议室	电话沟通	机构	16家机构25人	公司经营情况以及业务发展等内容	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2022年5月25日	公司会议室	实地调研	机构	8家机构10人	公司经营情况以及业务发展等内容	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2022年5月26日	公司会议室	实地调研	机构	融通基金、东方阿尔法基金、红土创新基金、盈峰资本、长江证券5人	公司经营情况以及业务发展等内容	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2022年8月25日	公司会议室	电话沟通	机构	16家机构23人	公司经营情况以及业务发展等内容	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2022年10月27日	公司会议室	电话沟通	机构	13家机构20人	公司经营情况以及业务发展等内容	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2022年11月11日	公司会议室	实地调研	机构	财通证券2人	公司经营情况以及业务发展等内容	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>



## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

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

#### 1. 股东和股东大会

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

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

#### 2. 董事和董事会

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

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

#### 3. 监事和监事会

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

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

#### 4. 公司内部控制制度的建立情况

报告期内，公司制定了《董事会授权管理制度》、《董事会向股东大会报告制度》、《经理层成员

任期制和契约化管理工作方案》、《经理层成员经营业绩考核管理办法》、《经理层成员薪酬管理办法》等制度，修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会审计委员会工作细则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作制度》、《公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、《董事会向总经理授权管理办法》、《对外投资决策程序与规则》、《公司关联交易决策制度》、《会计师事务所选聘制度》、《财务管理制度》、《现金管理制度》、《财务负责人管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度文件，进一步完善了公司内部控制制度。目前，公司各项制度已涵盖经营管理、财务管理、信息披露、内部审计、风险控制等方面，为公司的规范运作与健康发展提供了良好的制度保障。

### 5. 相关利益者

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

### 6. 信息披露与内幕信息管理

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

### 7. 投资者关系管理

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

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

是 否

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

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

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

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1. 本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年度股东大会	年度股东大会	69.6306%	2022 年 4 月 1 日	2022 年 4 月 2 日	具体内容详见公司在《证券时报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 刊登的《公司 2021 年度股东大会决议公告》(2022-024)
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	67.7622%	2022 年 9 月 9 日	2022 年 9 月 10 日	具体内容详见公司在《证券时报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 刊登的《公司 2022 年第一次临时股东大会决议公告》(2022-054)
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	63.7527%	2022 年 12 月 23 日	2022 年 12 月 24 日	具体内容详见公司在《证券时报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 刊登的《公司 2022 年第二次临时股东大会决议公告》(2022-070)

### 2. 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1. 基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
高书林	董事长	现任	男	50	2017 年 3 月 9 日	2025 年 9 月 8 日	1,454,019	--	336,504	--	1,117,515	自身资金需求
黄俊康	副董事长	现任	男	68	2007 年 6 月 22 日	2025 年 9 月 8 日	--	--	--	--	--	--
肖章林	董事	现任	男	47	2017 年 9 月 27 日	2025 年 9 月 8 日	--	--	--	--	--	--
	2022 年 4 月 27 日				2025 年 9 月 8 日							
向先虎	董事	现任	男	40	2022 年 9 月 9 日	2025 年 9 月 8 日	--	--	--	--	--	--
李培寅	董事	现任	男	36	2021 年 2 月 24 日	2025 年 9 月 8 日	--	--	--	--	--	--
邓江湖	董事	现任	男	38	2022 年 9 月 9 日	2025 年 9 月 8 日	--	--	--	--	--	--
梁广才	独立董事	现任	男	67	2019 年 9 月 19 日	2025 年 9 月 8 日	--	--	--	--	--	--
傅曦林	独立董事	现任	男	50	2019 年 9 月 19 日	2025 年 9 月 8 日	--	--	--	--	--	--
曾泉	独立董事	现任	男	40	2022 年 9 月 9 日	2025 年 9 月 8 日	--	--	--	--	--	--
张志标	原董事	离任	男	49	2021 年 11 月 24 日	2022 年 4 月 22 日	--	--	--	--	--	--
	原总经理				2021 年 6 月 28 日							
梁瑞池	原董事	离任	男	51	2020 年 6 月 17 日	2022 年 9 月 9 日	--	--	--	--	--	--
陈少华	原独立董事	离任	男	61	2018 年 4 月 4 日	2022 年 9 月 9 日	--	--	--	--	--	--
王宝瑛	监事会主席	现任	男	58	2017 年 7 月 5 日	2025 年 9 月 8 日	--	--	--	--	--	--
罗文俊	监事	现任	男	66	2019 年 9 月 19 日	2025 年 9 月 8 日	8,750	--	--	--	8,750	--
张国城	职工监事	现任	男	39	2022 年 9 月 9 日	2025 年 9 月 8 日	--	--	--	--	--	--
陈凯锋	原职工监事	离任	男	45	2019 年 1 月 15 日	2022 年 9 月 9 日	9,100	--	--	--	9,100	--

郑蔓	副总经理	现任	女	51	2015年7月5日	2025年9月8日	286,739	--	30,000	--	256,739	自身资金需求
黄国军	副总经理	现任	男	43	2020年7月27日	2025年9月8日	--	--	--	--	--	--
陈卓	副总经理、 总会计师	现任	男	46	2022年2月6日	2025年9月8日	--	--	--	--	--	--
万颖	副总经理	现任	女	46	2022年1月28日	2025年9月8日	609,680	--	142,600	--	467,080	自身资金需求
	总法律顾问				2022年3月22日							
	原董事会秘书	离任			2007年6月22日	2022年4月27日						
徐楠	副总经理	现任	女	45	2022年1月28日	2025年9月8日	195,837	--	--	--	195,837	--
商亮	董事会秘书	现任	男	46	2022年4月27日	2025年9月8日	150,000	--	--	--	150,000	--
宋瑶明	原副总经理	离任	男	55	2007年6月22日	2022年1月28日	1,392,369	--	670,000	--	722,369	自身资金需求
	原总会计师				2014年3月7日							
孙金成	原副总经理	离任	男	58	2007年6月22日	2022年1月28日	1,379,169	--	673,009	--	706,160	自身资金需求
姜勇	原副总经理	离任	男	57	2015年7月5日	2022年1月28日	357,937	--	14,484	--	343,453	自身资金需求
谭晓华	原副总经理	离任	女	41	2020年7月27日	2022年3月29日	--	--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--	--	--	5,843,600	--	1,866,597	--	3,977,003	--

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

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

详情见下表公司董事、监事、高级管理人员变动情况。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
宋瑶明	副总经理、总会计师	解聘	2022年1月28日	工作需要
孙金成	副总经理	解聘	2022年1月28日	工作需要
姜勇	副总经理	解聘	2022年1月28日	工作需要
谭晓华	副总经理	解聘	2022年3月29日	个人原因辞职
万颖	副总经理	聘任	2022年1月28日	经营管理需要
	总法律顾问	聘任	2022年3月22日	经营管理需要
	董事会秘书	解聘	2022年4月27日	工作需要
徐楠	副总经理	聘任	2022年1月28日	经营管理需要
陈卓	副总经理、总会计师	聘任	2022年2月6日	经营管理需要
张志标	董事、总经理	离任	2022年4月22日	工作需要
肖章林	总经理	聘任	2022年4月27日	经营管理需要
商亮	董事会秘书	聘任	2022年4月27日	经营管理需要
梁瑞池	董事	离任	2022年9月9日	任期届满
陈少华	独立董事	离任	2022年9月9日	任期届满
陈凯锋	职工监事	离任	2022年9月9日	任期届满
向先虎	董事	被选举	2022年9月9日	股东大会选举产生
邓江湖	董事	被选举	2022年9月9日	股东大会选举产生
曾泉	独立董事	被选举	2022年9月9日	股东大会选举产生
张国城	职工监事	被选举	2022年9月9日	职工代表大会选举产生

注：“聘任”指报告期内担任高级管理人员情况，“解聘”包括高级管理人员主动辞职、工作变动、被辞退等情况，

“被选举”指报告期内担任董事、监事情况，“离任”包括董监事主动离职、被罢免等情况。

## 2. 任职情况

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

## (1) 董事

高书林先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972 年 12 月出生，上海财经大学市场营销学士、同济大学工商管理硕士、中欧国际工商学院 EMBA。历任公司总经理秘书、企划部经理助理、东门天虹商场总经理，厦门天虹公司总经理，公司总经理助理、常务副总经理、总经理，深圳市奥轩投资股份有限公司董事，深圳市可来投资咨询有限公司执行董事，中国人民政治协商会议广东省深圳市第六届委员会委员，深圳市零售商业行业协会会长，中国连锁经营协会理事会主席；现任中国零售创新中心董事，中国连锁经营协会副会长，深圳市智慧零售协会会长，中国航空技术国际控股有限公司副总经理，本公司党委书记、董事长。

黄俊康先生，中国国籍，香港永久性居民，1955 年 2 月出生，中欧国际工商学院 CEO 班毕业，香港城市大学荣誉社会科学博士。历任香港上市公司中国食品有限公司副主席，前香港上市公司鹏利国际集团有限公司副董事总经理，香港上市公司祥泰行集团有限公司（现称德祥地产集团有限公司）董事会主席兼行政总裁；现任中国人民政治协商会议第十四届广州市委员会常委，香港广东社团总会执行主席，香港广州社团总会主席，香港房地产协会会长，五龙贸易有限公司董事会主席，莱蒙国际集团有限公司董事会主席兼行政总裁，本公司副董事长。

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

向先虎先生，中国国籍，无境外永久居留权，1982 年 6 月出生，大学本科，注册会计师。历任深圳市水榭花都房地产有限公司会计、财务经理、财务总监，莱蒙国际集团有限公司计划财务中心总经理助理、战略投资部总经理助理；现任莱蒙国际集团有限公司助理总裁兼计划财务中心总经理，本公司董事。

李培寅先生，中国国籍，无境外永久居留权，1986 年 9 月出生，厦门大学会计学硕士研究生，美国密苏里州立大学 MBA，注册会计师、高级会计师。历任中国航空技术国际控股有限公司财务管理部部长助理、副部长；现任中国航空技术国际控股有限公司财务管理部部长，飞亚达精密科技股份有限公司董事，深南电路股份有限公司董事，天马微电子股份有限公司董事，本公司董事。

邓江湖先生，中国国籍，无境外永久居留权，1984 年 7 月出生，东北师范大学企业管理硕士。历

任深南电路股份有限公司战略发展部战略管理专员、高级专员，中国航空技术国际控股有限公司经营管理部高级项目经理，中国航空技术深圳有限公司现代服务业办公室主任，飞亚达精密科技股份有限公司规划运营部副经理、经理；现任中国航空技术国际控股有限公司规划发展部和经营管理部副部长（主持工作），飞亚达精密科技股份有限公司董事，天马微电子股份有限公司董事，深南电路股份有限公司董事，本公司董事。

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

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

曾泉先生，中国国籍，无境外永久居留权，1982年7月出生，厦门大学管理学博士（会计学）。曾任深圳市天音通信发展有限公司客户经理，厦门大学管理学院会计学系助理教授，新西兰怀卡托大学管理学院从事博士后研究；现任厦门大学管理学院会计学系副教授，本公司独立董事。

## （2）监事

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

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

团有限公司总监察、高级顾问，本公司监事。

张国城先生，中国国籍，无境外永久居留权，1984 年 2 月出生，本科学历。历任深圳市灵智数字科技有限公司数据库管理员；现任公司数字资产经营中心数据库管理员，本公司职工监事。

### (3) 高级管理人员

肖章林先生：董事、总经理（见前述董事介绍）

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

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

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

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

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

商亮先生，中国国籍，无境外永久居留权，1977 年 3 月出生，吉林大学经济学学士、同济大学工商管理硕士。历任公司总经理秘书、人力资源部助理总监/副总监、人力资源部总监兼天虹商学院副院长、成都公司总经理、公司助理总经理兼行政管理与法律事务部总监/党建与企业文化部总监，现任公司董事会秘书兼资本运营部总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
黄俊康	五龙贸易有限公司	董事会主席	1992 年 4 月	—	否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
高书林	中国航空技术国际控股有限公司	副总经理	2022 年 4 月	—	否
黄俊康	莱蒙国际集团有限公司	董事会主席兼行政总裁	1993 年 7 月	—	是
向先虎	莱蒙国际集团有限公司	助理总裁兼计划财务中心总经理	2021 年 2 月	—	是
李培寅	中国航空技术国际控股有限公司	财务管理部部长	2022 年 2 月	—	是
邓江湖	中国航空技术国际控股有限公司	规划发展部和经营管理部副部长（主持工作）	2021 年 7 月	—	是
梁广才	景林资本有限公司	董事兼总裁	2002 年 4 月	—	是
	中国环境资源集团有限公司	执行董事	2008 年 10 月	—	是
	环球智能控股有限公司	独立非执行董事	2022 年 3 月	—	是
傅曦林	广东华商律师事务所	高级合伙人	2004 年 9 月	—	是
	深圳国际仲裁院	仲裁员	2012 年 12 月	—	是
	深圳市水务规划设计院股份有限公司	独立董事	2018 年 12 月	—	是
	深圳能源集团股份有限公司	独立董事	2022 年 9 月	—	是
	大连德泰港华燃气股份有限公司	独立董事	2022 年 12 月	—	是
曾泉	厦门大学管理学院会计学系	副教授	2016 年 8 月	—	是
王宝瑛	中国航空技术国际控股有限公司	专职董监事	2020 年 6 月	—	是
罗文俊	莱蒙国际集团有限公司	总监察、高级顾问	2018 年 3 月	—	是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3. 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

2018 年 4 月 4 日，公司 2017 年股东大会审议通过了《关于调整公司独立董事津贴的议案》，同意将公司独立董事津贴由每年 9 万元（含税）调整为 12.8 万元（含税）；2022 年 3 月 21 日，公司第五届董事会第四十二次会议审议通过了《经理层成员薪酬管理办法》、《经理层成员经营业绩考核管理办法》。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
高书林	董事长	男	50	现任	157.44	否
黄俊康	副董事长	男	68	现任	--	是
肖章林	董事、总经理	男	47	现任	60.75	否
向先虎	董事	男	40	现任	--	是



李培寅	董事	男	36	现任	--	是
邓江湖	董事	男	38	现任	--	是
梁广才	独立董事	男	67	现任	12.80	否
傅曦林	独立董事	男	50	现任	12.80	否
曾泉	独立董事	男	40	现任	2.72	否
王宝琪	监事会主席	男	58	现任	--	是
罗文俊	监事	男	66	现任	--	是
张国城	职工监事	男	39	现任	25.64	否
郑蔓	副总经理	女	51	现任	149.47	否
黄国军	副总经理	男	43	现任	149.45	否
陈卓	副总经理、总会计师	男	46	现任	80.75	否
万颖	副总经理、总法律顾问	女	46	现任	140.43	否
徐楠	副总经理	女	45	现任	131.73	否
商亮	董事会秘书	男	46	现任	118.11	否
合计	--	--	--	--	1042.09	--

公司报告期内离任董事、监事和高级管理人员报酬情况

原董事、总经理张志标从公司获得税前报酬 85.89 万元；原独立董事陈少华从公司获得税前报酬 10.12 万元；原职工监事陈凯锋从公司获得税前报酬 17.73 万元；原副总经理、总会计师宋瑶明从公司获得税前报酬 61.59 万元；原副总经理谭晓华从公司获得税前报酬 83.50 万元；原副总经理孙金成离任后在公司担任高级专项总经理，从公司获得税前报酬 142.34 万元；原副总经理姜勇离任后在公司担任高级专项总经理，从公司获得税前报酬 144.34 万元。

注：以上报酬为收付实现制统计，包含上年度绩效年薪。

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1. 本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第三十八次会议	2022 年 1 月 28 日	2022 年 1 月 29 日	具体内容详见公司在《证券时报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 刊登的《公司第五届董事会第三十八次会议决议公告》(2022-006)
第五届董事会第三十九次会议	2022 年 2 月 6 日	2022 年 2 月 7 日	具体内容详见公司在《证券时报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 刊登的《公司第五届董事会第三十九次会议决议公告》(2022-009)
第五届董事会第四十次会议	2022 年 2 月 16 日	2022 年 2 月 18 日	具体内容详见公司在《证券时报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 刊登的《公司第五届董事会第四十次会议决议公告》(2022-011)
第五届董事会第四十一次会议	2022 年 3 月 9 日	2022 年 3 月 11 日	具体内容详见公司在《证券时报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 刊登的《公司第五届董事会第四十一次会议决议公告》(2022-012)
第五届董事会第四十二次会议	2022 年 3 月 21 日	2022 年 3 月 23 日	具体内容详见公司在《证券时报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 刊登的《公司第五届董事会第四十二次会议决议公告》(2022-018)
第五届董事会第四十三次会议	2022 年 4 月 27 日	2022 年 4 月 28 日	具体内容详见公司在《证券时报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 刊登的《公司第五届董事会第四十三次会议决议公告》(2022-030)
第五届董事会第四十四次会议	2022 年 6 月 15 日	2022 年 6 月 17 日	具体内容详见公司在《证券时报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 刊登的《公司第五届董事会第四十四次会议

			决议公告》(2022-034)
第五届董事会第四十五次会议	2022年6月30日	2022年7月1日	具体内容详见公司在《证券时报》、巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )刊登的《公司第五届董事会第四十五次会议决议公告》(2022-036)
第五届董事会第四十六次会议	2022年7月22日	2022年7月23日	具体内容详见公司在《证券时报》、巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )刊登的《公司第五届董事会第四十六次会议决议公告》(2022-039)
第五届董事会第四十七次会议	2022年7月31日	2022年8月2日	具体内容详见公司在《证券时报》、巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )刊登的《公司第五届董事会第四十七次会议决议公告》(2022-042)
第五届董事会第四十八次会议	2022年8月15日	2022年8月17日	具体内容详见公司在《证券时报》、巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )刊登的《公司第五届董事会第四十八次会议决议公告》(2022-044)
第五届董事会第四十九次会议	2022年8月24日	2022年8月25日	具体内容详见公司在《证券时报》、巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )刊登的《公司第五届董事会第四十九次会议决议公告》(2022-046)
第六届董事会第一次会议	2022年9月15日	2022年9月16日	具体内容详见公司在《证券时报》、巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )刊登的《公司第六届董事会第一次会议决议公告》(2022-055)
第六届董事会第二次会议	2022年10月14日	2022年10月15日	具体内容详见公司在《证券时报》、巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )刊登的《公司第六届董事会第二次会议决议公告》(2022-060)
第六届董事会第三次会议	2022年10月26日	--	会议审议通过《公司2022年第三季度报告的议案》
第六届董事会第四次会议	2022年12月7日	2022年12月8日	具体内容详见公司在《证券时报》、巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )刊登的《公司第六届董事会第四次会议决议公告》(2022-065)
第六届董事会第五次会议	2022年12月23日	2022年12月24日	具体内容详见公司在《证券时报》、巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )刊登的《公司第六届董事会第五次会议决议公告》(2022-071)

## 2. 董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
高书林	17	2	15	—	—	—	1
黄俊康	17	—	17	—	—	—	—
张志标	5	1	4	—	—	—	1
肖章林	17	1	16	—	—	—	2
梁瑞池	12	—	12	—	—	—	—
向先虎	5	—	5	—	—	—	—
李培寅	17	—	17	—	—	—	—
邓江湖	5	—	5	—	—	—	—
梁广才	17	—	17	—	—	—	1
傅曦林	17	—	17	—	—	—	3

陈少华	12	—	12	—	—	—	2
曾泉	5	—	5	—	—	—	1

连续两次未亲自出席董事会的说明：不适用

### 3. 董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4. 董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

### 1. 董事会审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会由5人组成，其中2名董事，3名独立董事。共召开9次会议，审议了公司定期报告，内审部门提交的季度内部审计工作报告、年度内部审计工作计划及总结、内部控制评价报告、年度审计报告、会计师事务所年度审计工作总结、续聘外部审计及内部控制审计机构等事项，并听取了公司2021年经营情况及重大事项进展情况报告，详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度的建设及执行情况，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。

### 2. 董事会提名委员会

报告期内，公司董事会提名委员会共召开6次会议，审议了公司换届选举非独立董事及独立董事、聘任公司高级管理人员等事项。

### 3. 董事会薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会共召开1次会议，审议了董事长及高级管理人员2021年度薪酬等事项。

### 4. 董事会战略委员会

报告期内，公司董事会战略委员共召开1次会议，充分讨论了《公司5+1+5战略更新报告》，结合国内外经济形势和行业环境，对公司发展战略进行研究并提出建议。

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
董事会审计委员会	陈少华 李培寅 梁瑞池 梁广才 傅曦林	8	2022年1月14日	议案1: 2021年度财务报表; 议案2: 2021年财务报告审计工作计划; 议案3: 公司2021年审计重点。	--	不适用	--
			2022年2月25日	议案1: 公司2021年经营情况及重大事项进展情况报告; 议案2: 公司2021年度财务报表; 议案3: 2021年第四季度内部审计工作报告暨2021年下半年监管事项审计情况汇报; 议案4: 2021年度内部审计工作总结; 议案5: 2022年度内部审计工作计划。	--	不适用	--
			2022年2月27日	议案1: 公司2021年度内部控制自我评价报告; 议案2: 公司2021年度财务会计审计报告; 议案3: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)从事公司2021年度审计工作总结报告。	--	不适用	--
			2022年4月22日	议案1: 公司2022年第一季度报告的议案。	--	不适用	--
			2022年5月23日	议案1: 公司2022年第一季度内部审计工作报告。	--	不适用	--
			2022年8月8日	议案1: 关于公司续聘会计师事务所的议案。	--	不适用	--
			2022年8月14日	议案1: 公司2022年半年度报告的议案。	--	不适用	--
			2022年9月2日	议案1: 公司2022年第二季度内部审计工作报告。	--	不适用	--
			曾泉 向先虎 李培寅 梁广才 傅曦林	1	2022年10月24日	议案1: 公司2022年第三季度报告的议案; 议案2: 公司2022年第三季度内部审计工作报告。	--
	董事会提名委员会	傅曦林 高书林 梁瑞池 陈少华 梁广才	5	2022年1月23日	议案1: 关于聘任公司副总经理的议案。	--	不适用
2022年1月30日				议案1: 关于聘任公司总会计师的议案。	--	不适用	--
2022年2月27日				议案1: 关于聘任公司总法律顾问的议案。	--	不适用	--
2022年4月22日				议案1: 关于聘任公司总经理的议案; 议案2: 关于聘任公司董事会秘书的议案。	--	不适用	--
2022年8月14日				议案1: 公司董事会换届选举非独立董事的议案;	--	不适用	--

				议案 2：公司董事会换届选举独立董事的议案。			
	傅曦林 高书林 向先虎 梁广才 曾泉	1	2022 年 9 月 15 日	议案 1：关于续聘公司总经理的议案； 议案 2：关于续聘公司其他高级管理人员的议案。	--	不适用	--
董事会薪酬与考核委员会	傅曦林 陈少华 梁广才	1	2022 年 2 月 27 日	议案 1：公司董事长 2021 年度薪酬的议案； 议案 2：公司高管人员 2021 年度薪酬的议案； 议案 3：公司新任副总经理基本年薪、绩效年薪的议案。	--	不适用	--
董事会战略委员会	高书林 黄俊康 肖章林 梁广才	1	2022 年 8 月 24 日	议案 1：公司 5+1+5 战略更新报告。	--	不适用	--

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1. 员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	6,150
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	8,936
报告期末在职员工的数量合计（人）	15,086
当期领取薪酬员工总人数（人）	15,086
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	12,881
技术人员	1,148
财务人员	369
行政人员	688
合计	15,086
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	137
大学本科	2,958
大专	3,146
大专以下	8,845

合计	15,086
----	--------

## 2. 薪酬政策

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

## 3. 培训计划

2022 年员工培训助力业务战略落地，从学习方法、交付效率、以赛代训等方面深化培训工作贴近业务。持续深化应用行动学习法，以“超市扭亏减亏复盘”项目拉动，目标达成 133%，19 家店达成年度考核目标，14 家店实现扭亏，加速从知识学习到行为改变，再到业绩产出；打造“购物中心运营能力提升”等系列培养营，围绕前策、招商、运营、物业管理等方面，对购物中心关键人才进行培训，开设课程 30+，覆盖人群超过 3000 人。

注重对青年干部的培养，新开设“新青班”项目，选拔 41 名青年高潜，围绕“商业洞察、带领团队、创新突破”三个核心点，完成第一年高浓度培养；为公司管理干部的梯队建设提供强有力支撑。

优化迭代线上学习平台，快速将线下培训项目和线上课程转变为 020 模式，标准化知识点上线，研讨演练线下开展，节约员工参训成本的同时，打破培训课堂的人数限制，使得知识在组织内的传播范围更广更通畅。2022 年全年上新课程 164 门，开设直播 55 场，覆盖总人次 4w+。

持续开展创新工作，管理创新产出优秀管理创新项目 10 个，航空工业获奖 1 个，中航国际获奖 5 个；微创新项目节约成本 1607.79 万，同比多节约 600 万+；创新人才挑战赛，挖掘全公司 212 个金点子，提升好想法、新点子的曝光率，帮助业务寻找突破口；并从人才培养的角度，帮助敢想敢干的创新型人才在公司层面发声，为他们提供影响更多人的舞台。

2022 年，全公司共组织学习项目 59 个（其中公司级 9 个），累计培训时长达到 624 课时，覆盖学员人次 15393，学员满意度得分 4.865 分（满分 5 分）。

## 4. 劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2021 年利润分配方案及执行情况：公司 2021 年度利润分配方案经第五届董事会第四十一次会议和 2021 年度股东大会审议通过后，以回购注销后的公司总股本 1,168,847,750 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.6 元（含税），本次利润分配合计 187,015,640.00 元。上述利润分配事宜已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	无
每 10 股派息数（元）（含税）	0.5
每 10 股转增数（股）	无
分配预案的股本基数（股）	1,168,847,750
现金分红金额（元）（含税）	58,442,387.50
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0
现金分红总额（含其他方式）（元）	58,442,387.50
可分配利润（元）	1,165,355,145.44
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2022 年度利润分配预案经 2023 年 3 月 17 日召开的第六届董事会第八次会议审议通过并拟提交 2022 年度股东大会审议，拟以公司总股本 1,168,847,750 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），本次利润分配合计 58,442,387.50 元。	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

## 1. 股权激励

无

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

不适用

## 2. 员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更情况	占上市公司股本 总额的比例	实施计划的资金来 源
符合条件的公司部分董事、监事、高级管理人员、公司及公司全资、控股子公司主要管理人员及业务骨干。	179	3,452,616 股	公司两期市场化股票增持计划锁定期届满后,按照相关规定减持了部分所持的公司股份。	0.30%	员工合法薪酬、自筹资金及法律、行政法规允许的其他方式。

注:以上为截至报告期末的持股情况。

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数(股)	报告期末持股数(股)	占上市公司股本总额的比例
高书林	董事长	38,934	38,934	0.003%
姜勇	原副总经理	66,019	66,019	0.006%
谭晓华	原副总经理	27,932	-	-
黄国军	副总经理	23,700	-	-
徐楠	副总经理	27,932	-	-
商亮	董事会秘书	23,700	-	-

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内,公司第一期、第二期市场化股票增持计划在锁定期届满后,按照相关规定减持了部分所持的公司股份。

截至报告期末,公司第一期市场化股票增持计划持有公司股票 161.76 万股、占总股本 0.14%,第二期市场化股票增持计划持有公司股票 183.50 万股、占总股本 0.16%。

报告期内股东权利行使的情况

无



报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

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

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

根据《公司市场化股票增持计划（草案）》的有关规定，一期增持计划于 2023 年 1 月 23 日存续期届满后自行终止，由持有人会议授权管理委员会在依法扣除相关税费后（如有），在届满或终止之日起 30 个工作日内完成清算，并按持有人持有的份额占总份额的比例进行分配。经公司增持计划持有人会议审议，通过了《公司市场化股票增持计划存续期届满清算及非交易过户的相关安排》，同意并授权增持计划管理委员会开展增持计划存续期届满的清算工作，并将增持计划所持公司 1,617,582 股股票，按 63 名持有人所持增持计划份额的比例非交易过户至各持有人个人账户。2023 年 2 月，一期增持计划已完成相关的清算及非交易过户等工作。

具体内容详见公司于 2023 年 2 月 3 日在《证券时报》、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的《公司关于市场化股票增持计划存续期届满终止后清算及完成非交易过户的公告》（2023-002）。

### 3. 其他员工激励措施

适用 不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1. 内部控制建设及实施情况

具体内容详见第四节之“一、公司治理的基本情况”。

## 2. 报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1. 内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 3 月 18 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	详见表下说明	详见表下说明
定量标准	详见表下说明	详见表下说明
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

#### 内部控制缺陷认定标准：

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

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

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

一般缺陷，是指除重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。

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

## 1. 财务报告内部控制缺陷的认定标准

## (1) 定性标准

具有以下特征的缺陷，可考虑认定为重大缺陷：

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

## (2) 定量标准

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

公司内控缺陷评价标准如下：

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

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

## 2. 非财务报告内部控制缺陷的认定标准

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

控制目标	维度	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
战略	业务扩张	对公司业务规模的有序扩张造成严重的负面影响，且公司无法消除此种影响	对公司业务规模的有序扩张造成较为严重的负面影响，公司在较长时间内难以消除此种影响	对公司业务规模的有序扩张造成一般的负面影响，公司在一定期限内可以消除此种影响
	业务结构	对公司业务结构的持续优化造成严重的负面影响，且公司无法消除此种影响	对公司业务结构的持续优化造成较为严重的负面影响，公司在较长时间内难以消除此种影响	对公司业务结构的持续优化造成一般的负面影响，公司一定期限内可以消除此种影响
	盈利能力	对公司盈利水平的稳步提高造成严重的负面影响，且公司无法消除此种影响	对公司盈利水平的稳步提高造成较为严重的负面影响，公司在较长时间内难以消除此种影响	对公司盈利水平的稳步提高造成一般的负面影响，公司在一定期限内可以消除此种影响
	战略执行	战略方案的执行出现严重纰漏，且无法加以弥补	战略方案的执行出现较大纰漏，且需要付出较大的代价才能加以弥补	战略方案的执行出现一定程度的纰漏，且需要付出一定的代价才能加以弥补
运营	营业利润	对年度营业利润产生严重的不利影响，或造成年度营业利润减少 3000 万元以上	对年度营业利润产生较大的不利影响，或造成年度营业利润减少 500 万元以上 3000 万元以下	对年度营业利润产生不利影响，或造成年度营业利润减少 500 万元以下

	<b>现金流</b>	对现金流产生严重的不利影响,造成现金总流入减少或者现金总流出增加 6000 万元以上	对现金流产生较大的不利影响,造成现金总流入减少或者现金总流出增加 3000 万元以上 6000 万元以下	对现金流产生不利影响,造成现金总流入减少或者现金总流出增加 3000 万元以下
	<b>投资效果</b>	发生重大投资失误,造成直接经济损失 1000 万元以上,或投资项目比计划方案延期 6 个月以上实施,或投资回报率比预期降低 40%以上	发生较大投资失误,造成直接经济损失 100 万元以上 1000 万元以下,或投资项目比计划方案延期 3 个月以上 6 个月以下实施,或投资回报率比预期降低 30%至 40%	发生一般投资失误,造成直接经济损失 20 万元以上 100 万元以下,或投资项目比计划方案延期 1 个月以上 3 个月以下实施,或投资回报率比预期降低 20%至 30% (含 20%)
	<b>周转能力</b>	对资产周转能力产生重大的不利影响,使得总资产周转率降低 20%以上	对资产周转能力产生较大的不利影响,使得总资产周转率降低 10 % 至 20 % (含 10%)	对资产周转能力产生不利影响,使得总资产周转率降低 10%以下
	<b>业务持续</b>	造成普遍的业务/服务中断,或者业务/服务中断需要半年以上才能恢复	造成重要的业务/服务中断,或者业务/服务中断需要 3 个月以上半年以下的时间才能恢复	企业日常业务受一些影响,造成个别的业务/服务中断,或者业务/服务中断需要 3 个月以下的时间才能恢复
	<b>客户关系</b>	严重损害与大客户的关系且无法修复,在客户关系上形成普遍的负面评价,严重威胁到未来客户关系成长	损害与大客户的关系,或者在客户关系上形成大量的负面评价,威胁到未来客户关系成长	损害与一般客户的关系,或者对客户形成了一定的负面评价
	<b>员工积极性</b>	严重损害整体员工的工作积极性,将引发大规模群体事件,或导致企业文化、企业凝聚力遭受严重破坏	较大程度损害整体员工的工作积极性,消极、懒散而大大降低工作效率,对企业文化、企业凝聚力产生重要不利影响	损害员工的工作积极性并影响其工作效率,对企业文化、企业凝聚力产生某些不利影响
	<b>员工技能提升</b>	员工的管理能力和专业技能普遍地大幅度落后于企业发展需求	员工的管理能力和专业技能在某些重要领域大幅度落后于企业发展需求	员工的管理能力和专业技能在某些领域落后于企业发展需求
	<b>经营安全</b>	发生重大消防安全事故,造成人员伤亡、停产停业,或直接经济损失 1000 万元以上	发生较大消防安全事故,未造成人员伤亡,但停产停业,或直接经济损失 100 万元以上 1000 万元以下	发生一般消防安全事故,造成直接经济损失 20 万元以上 100 万元以下
<b>资产安全</b>	<b>信息保密</b>	竞争对手获得企业内部绝密信息,对企业运营产生极大的影响	竞争对手获得企业内部机密信息,利用该类信息竞争对手能够采取针对性极强的应对措施,对企业运营产生重大影响	竞争对手获得企业内部秘密信息,能够利用该类信息明确推断企业动向并采取应对措施,对企业运营产生中等的的影响
	<b>资产安全</b>	资产完整性未能得到保证,资产损失达到 700 万元以上	资产完整性未能得到保证,资产损失达到 350 万元以上 700 万元以下	资产完整性未能得到保证,资产损失小于 350 万元
<b>合法合规</b>	<b>法律纠纷</b>	大量重大商业纠纷、民事诉讼,短时间内负面影响无法消弭,可能支付的赔偿 1000 万元以上	数起重大商业纠纷、民事诉讼,并在一定区域和时间段内产生显著影响,可能支付的赔偿 100 万元以上 1000 万元以下	无法调解的商业、民事纠纷时有发生,引起在当地有一定影响的诉讼事项,可能支付的赔偿 20 万元以上 100 万元以下
	<b>违法违规</b>	严重违法法律法规,受到政府部门、法律部门的调查,引起公诉、集体诉讼,可能支付的罚金 1000 万元以上	严重违法法律法规,受到政府部门、法律部门的调查,可能支付的罚金 100 万元以上 1000 万元以下	违反法律法规,受到政府部门、法律部门的调查,可能支付的罚金 20 万元以上 100 万元以下

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

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

(1) 缺乏民主决策程序,如缺乏重大问题决策、重要干部任免、重大项目投资决策、大额资金使用(三重一大)决策程序;

(2) 主要管理人员或重要技术骨干流失严重;

(3) 媒体负面新闻频现;

(4) 重大或重要缺陷长期未得到有效整改;

(5) 严重违反国家法律、行政法规和规范性文件。

## 2. 内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 3 月 18 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司根据证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》的要求,组织相关部门对公司治理问题进行自查,完成专项自查清单的填写。通过自查,公司治理整体符合要求,不存在需整改的重大问题。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

#### （一）节能减排

##### 1. 建设节能管理体系

（1）体系认证：2022 年 7 月完成 ISO14001&ISO45001 环境管理体系认证。天虹 2022 年平均单位营业面积建筑能耗为 210.3kwh/m<sup>2</sup>，低于《商场建筑能耗限额标准》平均能耗约束值。

（2）设施配置与管理：天虹依据《GB 17167-2006 用能单位能源计量器具配备和管理通则》制定了《天虹商场能源计量管理制度》。在各门店均配备能源计量表，由各当班工程人员负责使用、记录和日常维护。

（3）碳排放核查：根据《深圳经济特区碳排放管理若干规定》、《深圳市碳排放权交易管理暂行办法》有关规定，为加强温室气体排放控制，天虹积极配合相关政府部门，按期保质保量地完成碳排放自查、核查及评审等相关工作。

（4）搭建自动化能源监控系统：天虹依据 GB/T23331-2009《能源管理体系要求》的标准，建立自动化能源监控系统，并通过制定门店个性化能源监控点，实现门店多功能、信息化、专业化需求管理。目前深圳地区已重新搭建 14 家门店能源监测系统，并建立了总部能源监控中心。未来将继续扩大能源管理平台监测范围，实现大店、主力店以及新店的能耗监测的全覆盖。

（5）能源内部审查：能效定额考核是天虹能源管理的重要组成部分之一。天虹坚持科学合理、鼓励先进、能源合理利用的原则，实施能耗对标定额管理。每个季度进行公司能源审计，考核并检查门店实际耗能水平与预先确定的定额差距，评价门店节能降耗工作的成绩。定额完成的好坏与物质奖励挂钩，实际能源消耗低于用能配额，公司对其予以奖励，对管理不善、耗能过高、超过定额的门店通报警示并监督及时纠正，调动被考核门店员工节能的积极性。

##### 2. 推进节能项目落地

天虹在深圳的新店建设和老店改造中大力推广节能技术，主要针对空调系统、冷链系统、照明系统三大用能设备，进行成熟节能技术的应用以及新型节能技术的试用评估。

2022 年，天虹完成了多家门店综合节能改造，如公司余留传统灯具专项替换、民治天虹空调改造、坪山天虹空调改造、观澜天虹空调改造、创业天虹空调改造、双龙天虹空调改造等节能减排项目。同时，天虹开展多个地区新能源、新技术建设应用，如东莞大朗光伏发电、江西吉安等多个屋顶光伏发电、江西穹顶降温技术、布吉天虹储能等优化用能结构项目，赋能公司绿色低碳转型、助力行业绿色经济可持续发展。

### 3. 助力行业发展

天虹积极配合行业协会，与协会共同优化和完善行业节能减排体系，助力行业发展。天虹协助中国连锁经营协会开展零售业低碳发展路径研究、参与《零售企业碳管理体系实施指南》团标评审会议并讨论反馈意见、提供分享连锁企业绿色发展实践案例、参与零售业低碳运营专题交流会议并分享低碳运营工作成果等多项卓有成效的工作，获协会高度认同和评价。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因：不适用

## 二、社会责任情况

具体内容详见公司于 2023 年 3 月 18 日在巨潮资讯网上披露的《公司 2022 年度社会责任报告》。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

天虹高度重视乡村振兴工作，成立专项工作小组，对多地产业帮扶。天虹通过每年制定销售目标，定期召开会议部署落实帮扶工作，深入产地了解情况及困难，并就产地种植、销售等进行指导，为偏远地区的农产品销售提供帮助。

2022 年，天虹引进如贵州、陕西、广西、黑龙江、内蒙古等省份 20 余地市的蔬果、肉制品、粮油等爱心农产品，并且实现销售 1.53 亿元。

期间，天虹重点打造了“地标好物”爱心农产品，并启动“产地直播+一件代发”消费帮扶模式，在不断开发爱心农产品的基础上，协助或指导帮扶地区实现农产品商品化，帮助其建立对接市场能力，真正实现有效带动乡村产业振兴。

2023 年，天虹将继续支持各地的乡村振兴，增加考察交流，持续不断地开发区域优质农产品，提升当地企业市场化能力共创双赢的良性合作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1. 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	--	--	--	--	--	--
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中航国际实业	关于避免同业竞争承诺和关联交易的承诺	<p>中航国际实业已向公司出具《关于避免同业竞争和关联交易的承诺函》，承诺如下：</p> <p>(一) 关于同业竞争的承诺</p> <p>1. 除天虹股份外，中航国际实业及其控制的其他企业目前未从事与天虹股份主营业务相同或类似的业务，与天虹股份不构成同业竞争。中航国际实业将不以任何方式直接或间接经营任何与天虹股份的主营业务构成或可能构成实质竞争关系的业务，以避免与天虹股份构成实质同业竞争。</p> <p>2. 若因中航国际实业业务发展需要，对从事与天虹股份相同或相似业务进行投资或控制，导致中航国际实业的业务与天虹股份的业务发生重合而可能构成同业竞争，中航国际实业承诺，天虹股份有权在同等条件下优先收购该等业务所涉及资产或股权，或中航国际实业通过合法途径促使其控制的全资、控股企业或其他关联企业向天虹股份转让该等资产或股权，或中航国际实业通过其他公平、合理的途径对业务进行调整，以避免与天虹股份的业务构成同业竞争。</p> <p>3. 中航国际实业确认承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。</p> <p>4. 此承诺在中航国际实业为天虹股份控股股东期间持续有效，若违反上述承诺，将承担因此给天虹股份造成的一切损失。</p> <p>(二) 关于关联交易的承诺</p> <p>1. 中航国际实业将尽量避免本公司以及其下属全资、控股或其他具有实际控制权的企事业单位与天虹股份之间产生关联交易事项（自天虹股份领取薪酬或津贴的情况除外），对于无法避免的关联交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。</p> <p>2. 中航国际实业将严格遵守证券监管规定及天虹股份章程等制度中关于关联交易事项的规定和要求，所涉及的关联交易将按照天虹股份关联交易决策程序进行，并及时对关联交易事项进行信息披露。</p> <p>3. 上述承诺在中航国际实业作为天虹股份控股股东期间持续有效，若违反上述承诺，将承担因此给天虹股份造成的一切损失。</p>	中航国际实业于 2021 年 11 月 22 日签署承诺函，承诺函于 2021 年 12 月 29 日生效	在股份公司依法存续期间且中航国际实业仍然为公司控股股东或间接持有股份公司 5%以上股份的情况下	承诺人遵守了所作的承诺
	中航国际实业	关于独立性的承诺	<p>中航国际实业出具《收购天虹股份关于独立性的承诺》，承诺如下：</p> <p>1. 人员独立</p>	中航国际实业于 2021 年 11	中航国际实业为公司控股股东期间	承诺人均遵守了所作的承诺



		<p>(1) 保证天虹股份总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不会在中航国际实业及其下属全资、控股或其他具有实际控制权的企事业单位（以下简称“下属企事业单位”）担任除董事、监事以外的职务，不会在中航国际实业及其下属企事业单位领薪。</p> <p>(2) 天虹股份的财务人员不会在中航国际实业及其下属企事业单位兼职。</p> <p>2. 财务独立</p> <p>(1) 保证天虹股份设置独立的财务会计部门和拥有独立的财务核算体系和财务管理制度。</p> <p>(2) 保证天虹股份在财务决策方面保持独立，中航国际实业及其下属企事业单位不干涉天虹股份的资金使用。</p> <p>(3) 保证天虹股份保持自己独立的银行账户，不与中航国际实业及其下属企事业单位共用一个银行账户。</p> <p>3. 机构独立</p> <p>(1) 保证天虹股份及其子公司依法建立和完善法人治理结构，并与中航国际实业下属企事业单位机构完全分开；保证天虹股份及其子公司与中航国际实业下属企事业单位之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。</p> <p>(2) 保证天虹股份及其子公司独立自主运作，中航国际实业不会超越天虹股份董事会、股东大会直接或间接干预天虹股份的决策和经营。</p> <p>4. 资产独立</p> <p>(1) 保证天虹股份及其子公司资产的独立完整。</p> <p>(2) 保证中航实业及其下属企事业单位不违规占用天虹股份资产、资金及其他资源。</p> <p>5. 业务独立</p> <p>(1) 保证天虹股份拥有独立的生产和销售体系；在本次交易完成后拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在产、供、销等环节不依赖于中航国际实业及其下属企事业单位。</p> <p>(2) 保证严格控制关联交易事项，避免和减少天虹股份及其子公司与中航国际实业及其下属企事业单位之间的关联交易，对于无法避免的关联交易将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定，并及时进行信息披露。</p> <p>(3) 保证不以依法行使股东权利以外的任何方式，干预天虹股份的重大决策事项，影响天虹股份资产、人员、财务、机构、业务的独立性。</p> <p>上述承诺在中航国际实业作为天虹股份控股股东期间持续有效，若本公司违反上述承诺，将承担因此给天虹股份造成的一切损失。</p>	月 22 日签署承诺函，承诺函于 2021 年 12 月 29 日生效	持续有效	
中航国际实业；中航国际；五龙公司	其他承诺	中航国际、中航技深圳公司及五龙公司于 2013 年 9 月 23 日签署的《关于天虹商场股份有限公司之契约》有效期间及不重大损害五龙公司利益的前提下，五龙公司不可撤销地、不设限制地及无偿地向中航国际或其指定公司授予其持有的 9602.4 万股公司股份(包括其它所有不时与因任何股份之拆分、合并、转增、送股、重整股份面额或股份重新分类所产生的股份、或认购公司股份或无偿接受公司股份之权利(如有))（以下简称“该等股份”）的所有于公司股东大会或任何股东决议的任何事项的股东决策、投票权，并确认中航国际或其指定公	中航国际实业于 2021 年 11 月 22 日签署承诺函，承诺函于 2021 年 12 月 29 日生效	在《关于天虹商场股份有限公司之契约》有效期间	承诺人均遵守了所作的承诺

			<p>司可随其绝对酌情权自由行使(或不行使)该等投票权而不受任何限制;除非获中航国际事先书面同意,五龙公司不得以任何其它方式行使其就该等股份在公司的股东决策、投票权。</p> <p>2021年11月22日中航国际出具《授权书》将上述股东决策、投票权授予中航国际实业。</p>			
资产重组时所作承诺	--	--	--	--	--	--
首次公开发行或再融资时所作承诺	航空工业		<p>航空工业已向公司出具《避免同业竞争承诺函》,主要承诺条款如下:</p> <p>1.航空工业(包括航空工业的全资、控股企业或其他关联企业,下同)目前未从事与股份公司主营业务相同或类似的业务,与股份公司不构成同业竞争。在股份公司依法存续期间且航空工业仍然为股份公司实际控制人或间接持有股份公司5%以上股份的情况下,航空工业将不以任何方式直接或间接经营任何与股份公司的主营业务有竞争或可能构成竞争的业务,以避免与股份公司构成同业竞争。</p> <p>2.航空工业仍然为股份公司实际控制人或间接持有股份公司5%以上股份的期间,若因航空工业或股份公司的业务发展,而导致航空工业的业务与股份公司的业务发生重合而可能构成竞争,航空工业同意股份公司有权在同等条件下优先收购该等业务所涉及资产或股权,和/或通过合法途径促使航空工业所控制的全资、控股企业或其他关联企业向股份公司转让该等资产或控股权,和/或航空工业通过其他公平、合理的途径对航空工业的业务进行调整,以避免与股份公司的业务构成同业竞争。</p> <p>3.如因航空工业违反本承诺函而给股份公司造成损失的,航空工业同意对由此而给股份公司造成的损失予以赔偿。</p>	2009年2月26日	在股份公司依法存续期间且航空工业仍然为股份公司实际控制人或间接持有股份公司5%以上股份的情况下	承诺人遵守了所作的承诺
	五龙公司	关于避免同业竞争承诺	<p>五龙公司已向公司出具《避免同业竞争承诺函》,承诺如下:</p> <p>1.五龙公司(包括控制的全资、控股企业或其他关联企业,下同)目前未从事与股份公司主营业务相同或类似的业务,与股份公司不构成同业竞争。在股份公司依法存续期间且五龙公司仍然持有股份公司5%以上股份的情况下,五龙公司承诺将不以任何方式直接或间接经营任何与股份公司的主营业务有竞争或可能构成竞争的业务,以避免与股份公司构成同业竞争。</p> <p>2.在五龙公司仍然持有股份公司5%以上股份期间,若因五龙公司或股份公司的业务发展,而导致五龙公司的业务与股份公司的业务发生重合而可能构成同业竞争,五龙公司承诺,股份公司有权在同等条件下优先收购该等业务所涉及资产或股权,或五龙公司通过合法途径促使五龙公司所控制的全资、控股企业或其他关联企业向股份公司转让该等资产或股权,或五龙公司通过其他公平、合理的途径对业务进行调整,以避免与股份公司的业务构成同业竞争。</p> <p>3.如因五龙公司违反本承诺函而给股份公司造成损失的,五龙公司同意对由此而给股份公司造成的损失予以赔偿。</p>	2008年10月30日	在股份公司依法存续期间且五龙公司仍然持有股份公司5%以上股份的情况下	承诺人遵守了所作的承诺
	共青城奥轩投资合伙企业(有限合伙)		<p>深圳市奥轩投资股份有限公司向公司出具《避免同业竞争承诺函》,主要承诺条款如下:</p> <p>1.承诺人(包括控制的全资、控股企业或其他关联企业,下同)目前未从事与股份公司主营业务相同</p>	2008年10月30日	在持有公司股份期间	承诺人遵守了所作的承诺

			<p>或类似的业务，与股份公司不构成同业竞争。承诺人承诺，在持有股份公司股份期间，将不以任何方式直接或间接经营任何与股份公司的主营业务有竞争或可能构成竞争的业务，以避免与股份公司构成同业竞争。</p> <p>2. 若承诺人或股份公司的业务发展，而导致承诺人的业务与股份公司的业务发生重合而可能构成同业竞争，承诺人承诺，股份公司有权在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权，或承诺人通过合法途径促使承诺人所控制的全资、控股企业或其他关联企业向股份公司转让该等资产或股权，或承诺人通过其他公平、合理的途径对业务进行调整，以避免与股份公司的业务构成同业竞争。</p> <p>3. 如因承诺人违反本承诺函而给股份公司造成损失的，承诺人同意对由此而给股份公司造成的损失予以赔偿。</p> <p>深圳市奥轩投资股份有限公司后因迁址以及改制更名为共青城奥轩投资合伙企业（有限合伙）。</p>			
	高书林、宋瑶明、孙金成、万颖	其他承诺	<p>承诺在职期间不组织、不参加任何与本公司有直接竞争关系的公司；杜绝任何不正当使用公司商业秘密的行为。并承诺没有与公司存在利益冲突的对外投资。</p>	2008年10月30日	在职期间	承诺人均遵守了所作的承诺，宋瑶明、孙金成在报告期内已履行完毕
	高书林、宋瑶明、孙金成、万颖	股份限售承诺	<p>自公司股票上市之日起三年内不以任何方式转让其间接持有的公司股份；公司股票上市满三年后，每年转让其间接持有的公司股份不超过其间接持有公司股份总数的25%；离职半年内，将不以任何方式转让其间接持有的公司股份；申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售其间接持有的公司股份不超过其间接持有公司股份总数的50%。</p>	2009年2月18日	长期有效	承诺人均遵守了所作的承诺
股权激励承诺	--	--	--	--	--	--
其他对公司中小股东所作承诺	--	--	--	--	--	--
其他承诺	--	--	--	--	--	--
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

## 2. 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司 2022 年度合并范围包括 31 户子公司和 1 个结构化主体，本年度合并范围比上年度减少 1 户。

详见“第三节 管理层讨论与分析”中报告期内合并范围是否发生变动的相关内容。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	125
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	胡晓辉、王冬
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1、2
境外会计师事务所名称（如有）	无

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

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计机构，负责公司 2022 年度内部控制审计工作。期限为一年，费用为 30 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1. 与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中国航空技术国际控股有限公司及下属企业	同一最终控制方下属企业	向关联方采购商品及提供劳务	采购商品及提供劳务	参考市场价格	市场价格	485	0.02%	2,000	否	银行转账	--	2022年3月11日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
飞亚达精密科技股份有限公司及下属企业						5,734	0.29%	13,000	否	银行转账	--		
中国航空工业集团有限公司及下属企业	实际控制人及其下属企业	向关联人销售商品	商品销售			2,383	0.20%	4,000	否	银行转账	--		
中国航空技术国际控股有限公司及下属企业	同一最终控制方下属企业					4,738	0.38%	8,500	否	银行转账	--		
莱蒙国际集团有限公司及下属企业	关联董事控制的企业					0	0.00%	100	否	银行转账	--		
中国航空工业集团有限公司及下属企业	实际控制人及其下属企业	接受关联人提供的劳务	房租、物管费等			0.28	0.06%	200	否	银行转账	--		
中国航空技术国际控股有限公司及下属企业	同一最终控制方下属企业		房租、物管费、水电费、停车费、服务费、培训费等			29,515	22.94%	35,000	否	银行转账	--		
招商局积余产业运营服务股份有限公司及下属企业	同一最终控制方下属企业的联营企业		房租、物管费、水电费、停车费、服务费、维保费、防损外包费等	5,725	3.79%	10,000	否	银行转账	--				
合计				--	--	48,580.28	--	72,800	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				详情见上表									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

## 2. 资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3. 共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4. 关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5. 与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
中航财司	公司控股股东财务公司	550,000.00	活期存款： 0.455% 协定存款： 1.55%-1.65% 七天通知存款： 1.75%-1.85%	377,695.62	5,348,561.99	5,308,181.24	418,076.37

#### 6. 公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7. 其他重大关联交易

适用 不适用

1. 公司第五届董事会第四十二次会议和 2021 年度股东大会审议通过了《关于深圳市龙华区中航天逸花园项目变更合同主体暨关联交易的议案》、《关于深圳市福田区中航城项目变更合同主体暨关联交易的议案》。

2. 公司第六届董事会第四次会议和 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司取消深圳市龙华区中航天逸花园项目变更合同主体的议案》。

3. 公司第五届董事会第四十七次会议审议通过了《关于关联方减免公司深圳市福田区中航城项目部分租金的公告》。

4. 公司第六届董事会第五次会议审议通过了《关于关联方减免公司深圳市龙华区中航天逸花园项目部分租金暨关联交易的议案》。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《公司关于深圳市福田区中航城项目变更合同主体暨关联交易的公告》	2022 年 3 月 23 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《公司关于深圳市龙华区中航天逸花园项目变更合同主体暨关联交易的公告》	2022 年 3 月 23 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《关于公司取消深圳市龙华区中航天逸花园项目变更合同主体的公告》	2022 年 12 月 8 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《关于关联方减免公司深圳市福田区中航城项目部分租金的公告》	2022 年 8 月 2 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《公司关于关联方减免公司深圳市龙华区中航天逸花园项目部分租金暨关联交易的公告》	2022 年 12 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1. 托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

托管情况说明

具体内容详见本报告第三节之“四、公司经营情况分析”的门店经营情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

具体内容详见本报告第三节之“四、公司经营情况分析”的门店经营情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
-------	-------	--------	-------------	-------	-------	----------	----------	-----------	--------	------



			元)							
深圳市银星房地产开发有限公司	天虹股份	房屋建筑物	---	2012/7/31	2028/10/25	---	财务核算结果	---	否	宝安中心区天虹购物中心
深圳市宝安宝利来实业有限公司	天虹股份	房屋建筑物	---	2010/4/30	2025/4/29	---	财务核算结果	---	否	深圳公明天虹
深圳市沙井沙一股份合作公司	天虹股份	房屋建筑物	---	2021/7/1	2030/3/31	---	财务核算结果	---	否	深圳沙井天虹
长沙金秋房地产开发有限公司	长沙天虹	房屋建筑物	---	2007/10/21	2029/4/21	---	财务核算结果	---	否	长沙芙蓉天虹
深圳市富源房地产开发有限公司	天虹股份	房屋建筑物	---	2016/9/9	2024/9/8	---	财务核算结果	---	否	深圳创业天虹
深圳市宝安宝利来实业有限公司	天虹股份	房屋建筑物	---	2021/4/16	2026/4/15	---	财务核算结果	---	否	深圳松岗天虹
深圳中航观澜地产发展有限公司	天虹股份	房屋建筑物	---	2007/2/24	2032/2/23	---	财务核算结果	---	是	深圳观澜天虹
深圳市京基房地产股份有限公司	天虹股份	房屋建筑物	---	2008/1/20	2023/1/19	---	财务核算结果	---	否	深圳沙河天虹
深圳市浩展实业发展有限公司	天虹股份	房屋建筑物	---	2019/12/2	2025/12/1	---	财务核算结果	---	否	深圳西丽天虹
深圳市百合控股集团有限公司	天虹股份	房屋建筑物	---	2019/2/6	2027/2/5	---	财务核算结果	---	否	深圳布吉天虹
江西华鹏实业发展有限公司	南昌天虹	房屋建筑物	---	2009/9/4	2029/9/3	---	财务核算结果	---	否	南昌红谷丽景天虹
深圳市信贤房地产开发有限公司	天虹股份	房屋建筑物	---	2014/1/3	2029/1/2	---	财务核算结果	---	否	深圳坂田天虹
惠州市惠阳锦祥实业有限公司	惠州天虹	房屋建筑物	---	2008/9/25	2029/9/11	---	财务核算结果	---	否	惠州惠阳天虹
深圳市恒丰润实业集团有限公司	天虹股份	房屋建筑物	---	2007/6/15	2027/6/14	---	财务核算结果	---	否	深圳民治天虹
娄底市三江万豪房地产开发有限公司	娄底天虹	房屋建筑物	---	2011/12/28	2031/12/27	---	财务核算结果	---	否	娄底天虹
江西敦弘置业有限公司	南昌天虹	房屋建筑物	---	2013/3/25	2033/3/24	---	财务核算结果	---	否	南昌京东天虹
广东盛泰实业发展有限公司	天虹股份	房屋建筑物	---	2020/5/20	2035/5/19	---	财务核算结果	---	否	揭阳天虹购物中心
华耀城(海丰)置业有限公司	天虹股份	房屋建筑物	---	2022/1/14	2037/3/31	---	财务核算结果	---	否	海丰天虹购物中心
吴江财智置业发展有限公司	苏州天虹	房屋建筑物	---	2022/4/1	2042/3/31	---	财务核算结果	---	否	苏州吴江购物中心
昆山国扬置业有限公司	苏州天虹	房屋建筑物	---	2021/8/10	2041/10/31	---	财务核算结果	---	否	昆山中华园路天虹购物中心

广东岭君商业运营有限公司	天虹股份	房屋建筑物	---	2017/11/24	2040/1/23	---	财务核算结果	---	否	佛山天虹购物中心
星河实业(深圳)有限公司	天虹股份/深圳君尚	房屋建筑物	---	2014/12/14	2024/12/13	---	财务核算结果	---	否	深圳福民天虹
深圳市沙井东塘股份合作公司	天虹股份	房屋建筑物	---	2016/1/20	2036/12/15	---	财务核算结果	---	否	新沙天虹购物中心
深圳市金荣诚实业有限公司	天虹股份	房屋建筑物	---	2016/1/20	2036/12/15	---	财务核算结果	---	否	
深圳市龙华郭吓股份合作公司	天虹股份	房屋建筑物	---	2017/9/3	2027/9/2	---	财务核算结果	---	否	深圳龙华龙观天虹
黄展杰	天虹股份	房屋建筑物	---	2017/9/3	2027/9/2	---	财务核算结果	---	否	
罗运光	天虹股份	房屋建筑物	---	2017/9/3	2027/9/2	---	财务核算结果	---	否	
江西天睿投资有限公司	南昌天虹	房屋建筑物	---	2017/10/1	2038/7/26	---	财务核算结果	---	否	宜春天虹购物中心
宜春市喜来乐娱乐有限公司	南昌天虹	房屋建筑物	---	2017/10/1	2028/4/30	---	财务核算结果	---	否	

## 2. 重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
购买南昌九州天虹广场项目商品房的按揭贷款客户	2015年7月21日	100,000		3,740.53	连带责任保证	--	--	自银行与购房人签订借款合同之日起至购买人所购房屋办妥正式抵押登记，并将房地产权证和/或房地产他项权证交由银行执管之日止	是	否
				2,559.73					否	否
购买苏州相城天虹项目商品房的按揭贷款客户	2015年10月15日	100,000	已与相关按揭银行签署协议	92.63	连带责任保证	--	--	自按照《履约保证协议》履行保证	是	否
				34.38					否	否
中航国际	2020年7月30日	170,081.60	自按照《履约保证协议》履行保证	162,898.22	连带责任保证	--	162,898.22	自按照《履约保证协议》履行保证	否	是

			义务之次日起					义务之次日起，至公司全部清还相关款项及费用为止		
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)			0.00	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)						169,325.49
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			370,081.60	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)						165,492.33
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
苏州天虹	2011年01月13日	32,000	2011年01月21日	892.70	连带责任保证	--	23,000	2022年12月31日	是	否
				18,930.69				2031年1月21日	否	
苏州天虹	2018年10月10日	13,400	2020年8月19日	568.49	连带责任保证	--	13,400	2023年7月1日	否	否
			2021年7月20日	1,602.27	连带责任保证	--		2023年5月1日	否	否
			2021年10月28日	5.00	连带责任保证	--		2022年8月26日	是	否
惠州天虹	2020年4月9日	6,000	2022年11月2日	697.00	连带责任保证	--	6,000	2024年3月31日	否	否
南昌天虹	2020年4月9日	11,500	2019年6月25日	5,000.00	连带责任保证	--	11,500	2022年3月31日	是	否
			2021年1月13日	16.91	连带责任保证	--		2022年7月31日	是	否
			2021年3月15日	104.80	连带责任保证	--		2023年12月31日	否	否
			2021年5月11日	22.14	连带责任保证	--		2022年5月1日	是	否
			2021年5月28日	20.77	连带责任保证	--		2022年6月10日	是	否
			2022年6月28日	25.00	连带责任保证	--		2023年1月8日	否	否

厦门天虹	2018年10月10日	4,900	2018年12月29日	380.00	连带责任保证	--	4,900	2023年12月20日	否	否
			2020年8月6日	180.00	连带责任保证	--		2023年8月6日	否	否
长沙天虹	2018年10月10日	5,100	2021年3月15日	383.20	连带责任保证	--	5,100	2022年1月31日	是	否
			2022年9月5日	936.00				2023年7月1日	否	否
东莞天虹	2020年4月9日	5,500	2022年9月28日	160.00	连带责任保证	--	5,500	2025年9月28日	否	否
东莞工贸	2020年8月6日	1,871				--	1,871			
珠海天虹	2020年4月9日	1,900				--	1,900			
吉安天虹	2020年4月9日	500				--	500			
浙江天虹	2018年10月10日	600				--	600			
福州天虹	2018年10月10日	2,600				--	2,600			
北京商业天虹	2018年10月10日	900				--	900			
北京时尚天虹	2018年10月10日	900				--	900			
成都天虹	2018年10月10日	500				--	500			
赣州天虹	2020年4月9日	500				--	500			
深圳君尚	2020年4月9日	500				--	500			
东莞君尚	2020年4月9日	500				--	500			
娄底天虹	2020年4月9日	500				--	500			
株洲天虹	2020年4月9日	500				--	500			
岳阳天虹	2020年4月9日	500				--	500			
嘉兴天虹	2020年4月9日	500				--	500			
绍兴天虹	2020年4月9日	500				--	500			
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		29,924.97				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		92,171		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		23,584.25				

## 子公司对子公司的担保情况

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发 生日期	实际担保金 额	担保 类型	担保物 (如 有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
报告期内审批对子公司担保 额度合计 (C1)		--		报告期内对子公司 担保实际发生额合 计 (C2)				--		
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计 (C3)		--		报告期末对子公司 实际担保余额合计 (C4)				--		
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			0	报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)						199,250.46
报告期末已审批的担保额度 合计 (A3+B3+C3)			462,252.60	报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)						189,076.58
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				46.77%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				162,898.22						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供 的债务担保余额 (E)				23,584.25						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				186,482.47						
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据 表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				--						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				--						

## 重大担保的说明:

1. 本公司 2018 年第四次临时股东大会审议通过了《关于为全资子公司代为开具保函并提供担保的议案》，为合理使用公司授信额度，节约财务费用、降低风险，加强资金管理，同意公司在其有效的授信额度范围及期限内，为苏州天虹、南昌天虹、惠州天虹等 12 家全资子公司提供合计 4.66 亿元的担保额度。公司 2019 年度股东大会审议通过了《关于为全资子公司代为开具保函并提供担保及接受反担保的议案》，同意再次为惠州天虹、东莞天虹、珠海天虹、南昌天虹等 16 家全资子公司提供合计 1.26 亿元的担保额度。公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过了《公司为全资子公司东莞市天虹工贸有限公司代为开具保函并提供担保及接受反担保的议案》同意为全资子公司东莞市天虹工贸有限公司增加 1,671 万元的担保额度。

2. 中国航空技术深圳有限公司（以下简称“中航国际深圳”）为公司应对优先级资产支持证券负担的流动性支持义务、差额支付义务提供履约保证义务，公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司为控股股东向公司提供履约保证提供反担保暨关联交易的议案》同意为中航国际深圳向公司提供履约保证义务提供反担保，反担保总额最高为二期专项计划优先级资产证券的本金 13.52 亿元及其预期收益对应的数额；2019 年 10 月 2 日，中国航空技术国际控股有限公司（以下简称“中航国际”）与中航国际深圳、中航国际控股股份有限公司签署了《吸收合并协议》；中航国际深圳

于 2022 年 9 月 16 日完成工商注销，其全部资产、负债、业务、资质及其他一切权利与义务由中航国际承接与承继。据此，中航国际直接承继中航国际深圳为公司应对优先级资产支持证券承担的流动性支持和差额补足义务提供的履约保证义务，以及公司就该履约保证向中航国际深圳提供的反担保。另外，担保情况表格中所反映本次向中航国际提供反担保金额（162,898.22 万元）为反担保总额本金 135,200 万元与测算预期收益（34,881.6 万元）之和减去本报告期分配收益（7,183.38 万元）。

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 3. 委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
现金管理产品	自有闲置资金	380,000.00	350,000.00	--	--
合计		380,000.00	350,000.00	--	--

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4. 其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过《关于回购公司股份的方案》，截至 2022 年 1 月 31 日，公司以集中竞价方式回购公司股份 31,452,250 股，占公司总股本的比例为 2.6204%，使用资金总额为 201,464,852.43 元（不含交易费用），回购方案已实施完毕。本次全部回购股份已通过中国证券

结算公司深圳分公司依法予以注销。

具体内容详见公司于 2022 年 2 月 16 日在《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 刊登的《关于公司回购股份注销完成暨股份变动的公告 (2022-010)》。

2. 公司第五届董事会第四十四次会议审议通过了《关于支持商户抗击疫情减免租金的议案》，具体内容详见公司于 2022 年 6 月 17 日在《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 刊登的《关于支持商户抗击疫情减免租金的公告 (2022-035)》。

3. 公司于 2021 年 12 月 30 日披露《关于持股 5%以上股东减持股份的预披露公告 (2021-078)》，截止 2022 年 7 月 20 日，该减持计划已实施完毕。公司股东五龙公司减持天虹股份 34,691,101 股 (占天虹股份总股本比例 2.97%)，减持后五龙公司持有天虹股份比例为 20.8%。

具体内容详见公司于 2022 年 7 月 21 日在《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 刊登的《关于持股 5%以上股东减持股份计划期限届满暨实施完毕的公告 (2022-037)》。

4. 公司于 2022 年 7 月 23 日披露《关于持股 5%以上股东减持股份的预披露公告 (2022-041)》，截止 2023 年 2 月 12 日，该减持计划已实施完毕。公司股东五龙公司减持天虹股份 51,253,155 股 (占天虹股份总股本比例 4.38%)，减持后五龙公司持有天虹股份比例为 16.42%。

具体内容详见公司于 2023 年 2 月 14 日在《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 刊登的《关于持股 5%以上股东减持股份计划期限届满暨实施完毕的公告 (2023-006)》。

5. 公司 2022 年第一次临时股东大会选举产生公司第六届董事会董事 (含独立董事) 以及第六届监事会非职工代表监事，公司职工代表大会选举产生第六届监事会职工代表监事。

具体内容详见公司于 2022 年 9 月 10 日在《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 刊登的《2022 年第一次临时股东大会决议公告 (2022-054)》及 2022 年 8 月 27 日在《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 刊登的《关于选举职工代表监事的公告 (2022-050)》。

6. 公司第六届董事会第一次会议审议通过了《关于续聘公司总经理的议案》、《关于续聘公司其他高级管理人员的议案》。

具体内容详见公司于 2022 年 9 月 16 日在《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 刊登的《第六届董事会第一次会议决议公告 (2022-055)》。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1. 公司出售子公司天虹微喔 100%股权，具体内容详见第三节之“九、2. 出售重大股权情况”。
2. 公司第五届董事会第三十二次会议审议通过《关于公司注销东莞万店通商贸有限公司的议案》，并于 2022 年 2 月完成工商注销。



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1. 股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	313,001	0.0261%				2,275	2,275	315,276	0.0270%
1、国家持股						--	--		
2、国有法人持股						--	--		
3、其他内资持股	313,001	0.0261%				2,275	2,275	315,276	0.0270%
其中：境内法人持股						--	--		
境内自然人持股	313,001	0.0261%				2,275	2,275	315,276	0.0270%
4、外资持股						--	--		
其中：境外法人持股						--	--		
境外自然人持股						--	--		
二、无限售条件股份	1,199,986,999	99.9739%				-31,454,525	-31,454,525	1,168,532,474	99.9730%
1、人民币普通股	1,199,986,999	99.9739%				-31,454,525	-31,454,525	1,168,532,474	99.9730%
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	1,200,300,000	100%				-31,452,250	-31,452,250	1,168,847,750	100%

股份变动的理由

适用 不适用

本报告期内，公司根据《关于回购公司股份的方案》将回购股份 31,452,250 股依法予以注销。公司股本由原 1,200,300,000 股减少至 1,168,847,750 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司第五届董事会第二十二次会议和 2021 年第一次临时股东大会审议通过《关于回购公司股份的方案》授权公司董事会办理公司回购股份并注销减少注册资本相关事宜；第五届董事会第四十次会议审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》减少公司注册资本和股本。

股份变动的过户情况

适用 不适用

截至 2022 年 2 月 14 日，公司回购股份注销事宜已办理完毕。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2. 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈凯锋（原职工监事）	6,825	2,275	--	9,100	董监高锁定股	按董监高锁定股条件锁定
合计	6,825	2,275	--	9,100	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1. 报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2. 公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

本报告期内，公司根据《关于回购公司股份的方案》将回购股份 31,452,250 股依法予以注销。公司股本由原

1,200,300,000 股减少至 1,168,847,750 股。

### 3. 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1. 公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	59,666	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	45,150	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	--	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	--	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
中航国际实业控股有限公司	国有法人	44.56%	520,885,500	-	-	520,885,500	-	-
五龙贸易有限公司	境外法人	17.02%	198,896,453	-78,956,256	-	198,896,453	-	-
香港中央结算有限公司	境外法人	1.35%	15,826,709	3,829,138	-	15,826,709	-	-
共青城奥轩投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.16%	13,508,974	-4,400,990	-	13,508,974	-	-
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	境外法人	0.45%	5,249,877	5,249,399	-	5,249,877	-	-
基本养老保险基金一零零六组合	其他	0.37%	4,319,706	4,319,706	-	4,319,706	-	-
台湾人寿保险股份有限公司-自有资金	境外法人	0.26%	3,000,000	-	-	3,000,000	-	-
中国银行-华夏大盘精选证券投资基金	其他	0.24%	2,825,102	-2,600,000	-	2,825,102	-	-
翁树祥	境内自然人	0.23%	2,690,000	25,000	-	2,690,000	-	-
中国建设银行股份有限公司-大成中证红利指数证券投资基金	其他	0.20%	2,385,400	-823,900	-	2,385,400	-	-
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知以上股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	<p>根据 2013 年 9 月 23 日中航国际、中航技深圳公司与五龙贸易有限公司签订的《关于天虹商场股份有限公司之契约》以及中航国际出具的《授权书》，五龙贸易有限公司将其持有的占天虹总股本 12% 的股份，9602.4 万股投票权授予中航国际，中航国际已将上述股份投票权指定由中航技深圳公司行使。</p> <p>根据公司 2017 年度股东大会通过的《公司 2017 年度利润分配预案》，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，上述股份目前为 144,036,000 股。</p> <p>2021 年 11 月 22 日，中航技深圳公司与中航国际实业签署股份转让协议，将其持有公司的非限售流通股以非公开协议转让方式转让给中航国际实业；中航国际出具《授权书》将上述股份对应的投票权指定由中航国际实业行使。</p>							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
中航国际实业控股有限公司	520,885,500		人民币普通股	520,885,500				
五龙贸易有限公司	198,896,453		人民币普通股	198,896,453				
香港中央结算有限公司	15,826,709		人民币普通股	15,826,709				
共青城奥轩投资合伙企业（有限合伙）	13,508,974		人民币普通股	13,508,974				
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	5,249,877		人民币普通股	5,249,877				
基本养老保险基金一零零六组合	4,319,706		人民币普通股	4,319,706				
台湾人寿保险股份有限公司-自有资金	3,000,000		人民币普通股	3,000,000				

中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	2,825,102	人民币普通股	2,825,102
翁树祥	2,690,000	人民币普通股	2,690,000
中国建设银行股份有限公司—大成中证红利指数证券投资基金	2,385,400	人民币普通股	2,385,400
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知以上股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	截止本报告期末公司股东翁树祥通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2,690,000 股，其中本报告期内增加 25,000 股。		

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

是 否

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

## 2. 公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中航国际实业控股有限公司	赖伟宣	2021 年 11 月 11 日	91440300MA5H2N4X0F	一般经营项目是：航空运输设备销售；智能无人飞行器销售；航空运营支持服务；运输设备租赁服务；通用设备修理；民用航空材料销售；供应链管理；显示器件制造；集成电路芯片及产品制造；钟表与计时仪器制造；安防设备制造；5G 通信技术服务；卫星通信服务；卫星移动通信终端销售；卫星技术综合应用系统集成；通信设备制造；通讯设备销售；电子元器件制造；集成电路芯片设计及服务；电子元器件批发；工程管理服务；机械电气设备销售；机械设备销售；机械设备租赁；新能源原动设备销售；日用百货销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；数据处理服务；网络技术服务；人工智能应用软件开发；物联网技术研发；云计算装备技术服务；信息系统集成服务；软件开发；软件销售；招投标代理服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；企业管理咨询；以自有资金从事投资活动；企业总部管理；酒店管理；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；会议及展览服务；非居住房地产租赁。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动），许可经营项目是：民用航空器维修；民用航空器零部件设计和生产；对外承包工程；建设工程施工；货物进出口；技术进出口；物业管理；房地产开发经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）；对外劳务合作。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股股东及其一致行动人通过直接或间接方式持有、控制境内外上市公司股份：飞亚达精密科技股份有限公司（SZ.000026/200026），持股比例 39%；天马微电子股份有限公司（SZ.000050），持股比例 28%；深南电路股份有限公司（SZ.002916），持股比例 64%。
------------------------------	---

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3. 公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

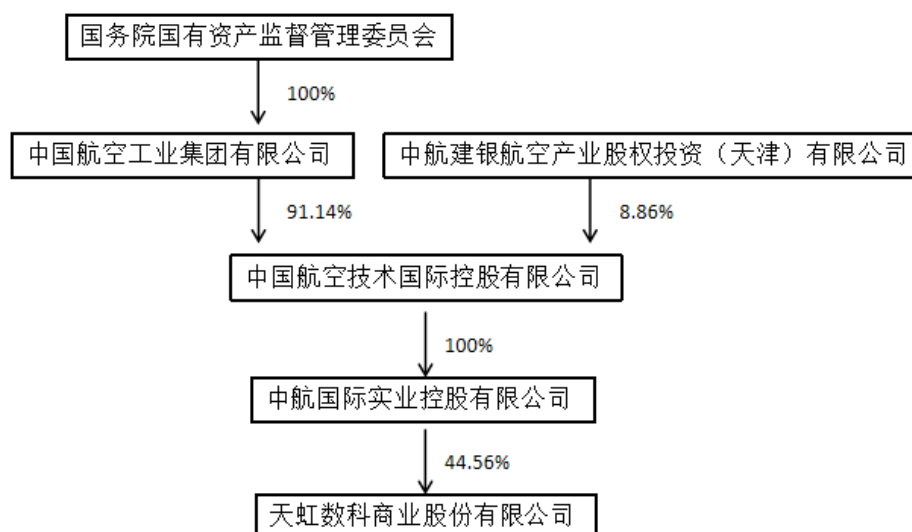
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国航空工业集团有限公司	谭瑞松	2008 年 11 月 6 日	91110000710935732K	经营国务院授权范围内的国有资产；军用航空器及发动机、制导武器、军用燃气轮机、武器装备配套系统与产品的研究、设计、研制、试验、生产、销售、维修、保障及服务等业务；金融、租赁、通用航空服务、交通运输、医疗、工程勘察设计、工程承包与施工、房地产开发等产业的投资与管理；民用航空器及发动机、机载设备与系统、燃气轮机、汽车和摩托车及发动机（含零部件）、制冷设备、电子产品、环保设备、新能源设备的设计、研制、开发、试验、生产、销售、维修服务；设备租赁；工程勘察设计；工程承包与施工；房地产开发与经营；与以上业务相关的技术转让、技术服务；进出口业务；船舶的技术开发、销售；工程装备技术开发；新能源产品的技术开发。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	通过直接或间接方式持有、控制境内外上市公司股份：飞亚达精密科技股份有限公司（SZ.000026/200026），持股比例 39%；天马微电子股份有限公司（SZ.000050），持股比例 28%；中航工业机电系统股份有限公司（SZ.002013），持股比例 52%；中航光电科技股份有限公司（SZ.002179），持股比例 40%；四川成飞集成科技股份有限公司（SZ.002190），持股比例 51%；深南电路股份有限公司（SZ.002916），持股比例 64%；中航电测仪器股份有限公司（SZ.300114），持股比例 54%；中航直升机股份有限公司（SH.600038），持股比例 50%；江西洪都航空工业股份有限公司（SH.600316），持股比例 48%；中航航空电子系统股份有限公司（SH.600372），持股比例 66%；贵州贵航汽车零部件股份有限公司（SH.600523），持股比例 46%；中航工业产融控股股份有限公司（SH.600705），持股比例 51%；中航沈飞股份有限公司（SH.600760），持股比例 69%；中航重机股份有限公司（SH.600765），持股比例 37%；宝胜科技创新股份有限公司（SH.600973），持股比例 40%；中国航空技术国际控股（香港）有限公司（HK.0232），持股比例 46%；耐世特汽车系统集团有限公司（HK.1316），持股比例 44%；中国航空科技工业股份有限公司（HK.2357），持股比例 62%；KHD Humboldt Wedag International AG（KWG:GR），持股比例 89%；FACC AG（FACC.VI），持股比例 55%；中航西安飞机工业集团股份有限公司（SZ.000768），持股比例 55%；合肥江航飞机装备股份有限公司（SH.688586），持股比例 56%；中航航空高科技股份有限公司（SH.600862），持股比例 45%；中航富士达科技股份有限公司（BJ.835640），持股比例 47%；中航（成都）无人机系统股份有限公司（688297.SH），持股比例 54%。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

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

适用  不适用

5. 其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

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

6. 控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（亿元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2021 年 1 月 15 日	不超过 36,000,000 股（含）	不超过 3%（含）	不低于人民币 2 亿元（含）且不超过人民币 3.25 亿元（含）	自股东大会审议通过 最终回购股份方案之日起 12 个月内	回购注销并减少注册资本	31,452,250	无

截至 2022 年 1 月 31 日，公司以集中竞价方式回购公司股份 31,452,250 股，占公司总股本的比例为 2.6204%，使用资金总额为 201,464,852.43 元（不含交易费用），回购方案已实施完毕。2022 年 2 月 14 日，公司回购股份注销事宜已办理完毕。

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 3 月 17 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2023]000088 号
注册会计师姓名	胡晓辉、王冬

审计报告正文

大华审字[2023]000088号

天虹数科商业股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了天虹数科商业股份有限公司（以下简称天虹股份）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天虹股份 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）公司零售收入确认

关于收入确认会计政策详见附注五、三十一；关于收入的披露详见附注七、35。

##### 1. 事项描述

零售收入是天虹股份营业收入的主要组成部分和利润来源，由于公司零售业务存在单笔销售较小，业务量频繁、交易以付现为主的特征，较高依赖信息系统，零售收入的恰当确认和计量直接关系到

年度财务报表的准确性、合理性，以及公司后续经营政策的制定和实施。另外，当公司向客户销售商品涉及其他方参与其中时，公司应当确定其自身在该交易中的身份是主要责任人还是代理人，是按照企业已收或应收对价总额确认收入，还是按照该金额扣除应支付给供应商的价款后的净额（或者按照既定的佣金金额或比例）确认收入。公司对自身在该交易中的身份认定不同会导致收入确认存在较大差异。因此我们拟将公司零售收入确认作为关键审计事项。

## 2. 审计应对

关于天虹股份的零售收入确认，我们执行了以下审计程序：

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

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

(3) 利用IT专家测试信息系统的一般控制及关键应用控制。包括评价信息技术系统是否按照设计运行，以及信息技术系统之间数据传输的完整性和真实性等；

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

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

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

## (二) 转让全资子公司天虹微喔 100%股权事项

### 1. 事项描述

公司与罗森（广东）便利有限公司（以下简称“广东罗森”）于 2021 年 12 月 29 日签订了《产权交易合同》，以人民币 31,000 万元的成交价格将公司全资子公司天虹微喔便利店（深圳）有限公司（以下简称“天虹微喔”）100%股权转让给广东罗森。2022 年 1 月 12 日，天虹微喔已完成交割和工商变更登记手续。本报告期出售股权确认投资收益 2.5 亿元，影响净利润增加 1.79 亿元。由于该项交易对 2022 年度的净利润影响重大，因此我们将此次股权转让事项作为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对此次出售子公司股权转让事项，我们主要执行了以下程序：

(1) 了解与处置天虹微喔股权相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 了解本次交易的背景及交易的整体安排，检查本次交易的相关合同，与管理层探讨本次交易的合理性和必要性，判断本次交易的商业实质；

(3) 检查国务院国有资产监督管理委员会、天虹股份董事会及股东大会对该项交易的审议及批复

情况，并查阅相关文书记录；

(4) 检查本次交割过户资料，收款情况，查询工商登记变更资料，复核管理层对丧失控制权的判断依据是否符合会计准则的相关规定；

(5) 检查本次股权交易价格的定价依据，评估交易价格的公允性；

(6) 复核股权处置收益的计算过程，检查股权处置相关会计处理；

(7) 检查股权处置相关信息在财务报表中的列报和披露。

基于已执行的审计程序，我们认为天虹股份转让全资子公司天虹微喔 100%股权事项的确认符合其相关会计政策。

#### 四、 其他信息

天虹股份管理层对其他信息负责。其他信息包括天虹股份 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督天虹股份的财务报告过程。

#### 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6. 就天虹股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1. 合并资产负债表

编制单位：天虹数科商业股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	4,599,621,652.96	4,285,972,708.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	3,514,463,105.23	3,515,020,428.90
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	192,997,284.07	106,706,243.67
应收款项融资		
预付款项	46,201,601.37	60,406,691.94

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	53,878,157.67	483,680,937.90
其中：应收利息	2,970.81	2,143.73
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	970,950,361.54	845,277,648.67
合同资产	599,482.32	1,661,169.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	12,987,332.20	24,325,959.36
其他流动资产	83,100,251.66	98,203,195.16
流动资产合计	9,474,799,229.02	9,421,254,983.08
非流动资产：		
发放贷款和垫款	218,592,196.69	274,362,594.57
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	5,712,333,538.99	5,935,745,024.63
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,360,841,111.25	13,207,485,039.19
无形资产	831,054,716.11	858,380,315.70
开发支出		
商誉	62,148,847.81	122,507,767.30
长期待摊费用	1,268,849,634.12	1,207,791,213.43
递延所得税资产	772,509,291.26	716,008,247.54
其他非流动资产	742,805,096.03	363,357,438.15
非流动资产合计	20,969,134,432.26	22,685,637,640.51
资产总计	30,443,933,661.28	32,106,892,623.59
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	2,357,151,283.34	2,584,845,376.20
预收款项	270,174,545.48	234,489,408.76
合同负债	5,212,820,829.55	4,834,761,709.11
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	292,209,599.77	304,099,577.43
应交税费	118,012,706.74	183,032,350.21
其他应付款	1,295,997,640.26	1,294,782,213.02
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,394,014,642.93	1,316,958,728.28
其他流动负债	457,293,108.46	449,757,079.72
流动负债合计	11,397,674,356.53	11,202,726,442.73
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	13,403,202,334.42	15,193,842,120.03
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,813,743.37	6,928,088.77
递延所得税负债	235,395,925.21	234,412,837.04
其他非流动负债	1,352,000,000.00	1,352,000,000.00
非流动负债合计	14,996,412,003.00	16,787,183,045.84
负债合计	26,394,086,359.53	27,989,909,488.57
所有者权益：		
股本	1,168,847,750.00	1,200,300,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,139,040,730.82	1,309,051,276.61
减：库存股		201,464,852.43
其他综合收益	275,960.59	-203,779.28
专项储备		
盈余公积	569,384,204.06	530,213,911.54
一般风险准备		
未分配利润	1,165,355,145.44	1,271,448,644.47

归属于母公司所有者权益合计	4,042,903,790.91	4,109,345,200.91
少数股东权益	6,943,510.84	7,637,934.11
所有者权益合计	4,049,847,301.75	4,116,983,135.02
负债和所有者权益总计	30,443,933,661.28	32,106,892,623.59

法定代表人：高书林

主管会计工作负责人：陈卓

会计机构负责人：左幼琼

## 2. 母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	970,856,337.82	663,017,085.60
交易性金融资产	3,514,463,105.23	3,515,020,428.90
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	233,267,504.87	174,561,122.88
应收款项融资		
预付款项	34,995,690.64	40,280,837.48
其他应收款	2,662,357,727.02	2,933,631,729.92
其中：应收利息		
应收股利		
存货	521,808,659.79	441,223,828.35
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	11,960,714.62	13,128,587.04
其他流动资产	27,065,325.95	24,790,581.70
流动资产合计	7,976,775,065.94	7,805,654,201.87
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,353,700,365.44	3,382,790,365.44
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	98,000,000.00	98,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	459,502,289.39	517,942,585.91
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,304,770,108.70	5,707,484,153.51
无形资产	364,547,320.12	378,194,565.67
开发支出		
商誉	62,148,847.81	62,148,847.81
长期待摊费用	434,758,040.13	391,035,567.50



递延所得税资产	295,508,437.15	298,369,175.89
其他非流动资产	426,292,227.89	273,696,437.29
非流动资产合计	9,799,227,636.63	11,109,661,699.02
资产总计	17,776,002,702.57	18,915,315,900.89
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,379,000,333.77	1,320,887,697.99
预收款项	136,105,020.76	124,435,701.98
合同负债	3,032,104,862.50	2,979,398,978.91
应付职工薪酬	157,758,174.47	154,672,610.68
应交税费	56,133,683.92	22,303,354.69
其他应付款	583,679,068.01	621,313,135.41
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	649,785,491.48	837,997,687.04
其他流动负债	267,241,883.15	278,443,154.84
流动负债合计	6,261,808,518.06	6,339,452,321.54
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,740,276,888.48	6,002,324,690.49
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,349,735.52	4,698,736.08
递延所得税负债	82,887,201.10	86,849,135.23
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,827,513,825.10	6,093,872,561.80
负债合计	11,089,322,343.16	12,433,324,883.34
所有者权益：		
股本	1,168,847,750.00	1,200,300,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,141,462,203.06	1,311,472,748.85
减：库存股		201,464,852.43
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	569,384,204.06	530,213,911.54

未分配利润	3,806,986,202.29	3,641,469,209.59
所有者权益合计	6,686,680,359.41	6,481,991,017.55
负债和所有者权益总计	17,776,002,702.57	18,915,315,900.89

### 3. 合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	12,125,028,715.23	12,268,244,701.18
其中：营业收入	12,125,028,715.23	12,268,244,701.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	12,331,726,851.57	12,338,256,621.47
其中：营业成本	7,661,899,109.51	7,454,584,169.66
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	89,457,771.30	96,261,570.13
销售费用	3,868,819,811.60	4,012,658,268.61
管理费用	366,761,514.17	388,720,557.60
研发费用	90,489,226.78	68,833,666.81
财务费用	254,299,418.21	317,198,388.66
其中：利息费用	304,701,672.99	346,962,565.71
利息收入	96,121,504.09	80,107,012.89
加：其他收益	46,805,141.42	64,671,173.10
投资收益（损失以“-”号填列）	249,630,813.16	-51,193.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	115,920,163.16	110,895,521.92
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-22,642,848.84	-20,826,693.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-409,876.39	88,631.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）	50,770,123.07	273,076,147.43
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	233,375,379.24	357,841,666.03
加：营业外收入	41,488,679.25	43,105,065.61
减：营业外支出	73,039,443.72	68,793,911.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	201,824,614.77	332,152,820.06
减：所得税费用	82,307,397.47	98,788,801.49

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	119,517,217.30	233,364,018.57
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	119,517,217.30	233,364,018.57
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	120,092,433.49	232,111,135.45
2. 少数股东损益	-575,216.19	1,252,883.12
六、其他综合收益的税后净额	479,739.87	-146,505.88
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	479,739.87	-146,505.88
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	479,739.87	-146,505.88
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	479,739.87	-146,505.88
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	119,996,957.17	233,217,512.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	120,572,173.36	231,964,629.57
归属于少数股东的综合收益总额	-575,216.19	1,252,883.12
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.1027	0.1948
（二）稀释每股收益	0.1027	0.1948

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

法定代表人：高书林

主管会计工作负责人：陈卓

会计机构负责人：左幼琼

#### 4. 母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	7,616,825,957.92	7,725,394,621.04
减：营业成本	5,645,305,669.79	5,551,257,843.38
税金及附加	17,560,511.17	23,319,975.23
销售费用	1,885,841,279.98	1,994,449,123.13
管理费用	294,027,620.22	356,186,531.22
研发费用	67,157,583.75	13,477,121.51
财务费用	36,784,275.67	95,366,408.53
其中：利息费用	102,564,196.51	142,356,237.89
利息收入	89,361,895.24	74,233,224.51
加：其他收益	18,009,294.38	25,777,865.11
投资收益（损失以“－”号填列）	585,305,198.04	125,406,072.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）		

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	115,920,163.16	110,895,521.92
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,779,426.71	-18,924,927.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-206,492.88	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	85,865,704.76	248,961,904.72
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	465,263,458.09	183,454,053.96
加：营业外收入	17,463,450.84	15,626,774.63
减：营业外支出	46,508,585.03	28,178,921.64
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	436,218,323.90	170,901,906.95
减：所得税费用	44,515,398.68	16,802,068.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	391,702,925.22	154,099,838.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	391,702,925.22	154,099,838.22
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	391,702,925.22	154,099,838.22
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5. 合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	17,853,936,702.44	19,927,138,927.28
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	53,919,994.10	22,570,604.52

收到其他与经营活动有关的现金	2,108,094,719.57	2,044,470,182.07
经营活动现金流入小计	20,015,951,416.11	21,994,179,713.87
购买商品、接受劳务支付的现金	13,668,278,265.77	15,344,701,224.04
客户贷款及垫款净增加额	-52,022,006.60	-15,427,351.83
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,911,393,933.30	1,980,703,607.88
支付的各项税费	533,926,955.46	479,033,379.97
支付其他与经营活动有关的现金	1,550,592,599.98	1,471,120,637.85
经营活动现金流出小计	17,612,169,747.91	19,260,131,497.91
经营活动产生的现金流量净额	2,403,781,668.20	2,734,048,215.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	116,477,486.83	112,423,075.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	516,908.18	3,464,262.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	283,100,370.10	
收到其他与投资活动有关的现金	13,464,000,000.00	13,575,000,000.00
投资活动现金流入小计	13,864,094,765.11	13,690,887,337.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	523,705,271.53	745,922,370.43
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	13,464,000,000.00	13,575,000,000.00
投资活动现金流出小计	13,987,705,271.53	14,320,922,370.43
投资活动产生的现金流量净额	-123,610,506.42	-630,035,032.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,500,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		1,500,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	187,134,847.09	254,162,702.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	119,207.08	3,269,917.10
支付其他与筹资活动有关的现金	1,788,184,038.81	1,843,046,497.61
筹资活动现金流出小计	1,975,318,885.90	2,097,209,200.21
筹资活动产生的现金流量净额	-1,975,318,885.90	-2,095,709,200.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	607,872.95	-187,181.64
五、现金及现金等价物净增加额	305,460,148.83	8,116,801.30
加：期初现金及现金等价物余额	4,275,641,004.13	4,267,524,202.83
六、期末现金及现金等价物余额	4,581,101,152.96	4,275,641,004.13

## 6. 母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	11,828,434,161.65	12,810,533,510.52
收到的税费返还	15,959,913.87	715,285.32
收到其他与经营活动有关的现金	844,388,418.26	1,132,542,901.96

经营活动现金流入小计	12,688,782,493.78	13,943,791,697.80
购买商品、接受劳务支付的现金	8,144,630,156.10	9,210,290,771.91
支付给职工以及为职工支付的现金	943,202,078.71	1,016,288,081.00
支付的各项税费	139,118,808.90	154,801,361.82
支付其他与经营活动有关的现金	2,553,324,525.76	2,618,986,882.50
经营活动现金流出小计	11,780,275,569.47	13,000,367,097.23
经营活动产生的现金流量净额	908,506,924.31	943,424,600.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	310,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	420,872,684.86	239,609,533.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	489,116.54	472,783.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	13,464,000,000.00	13,680,429,937.08
投资活动现金流入小计	14,195,361,801.40	13,920,512,254.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	227,083,938.62	253,178,533.76
投资支付的现金		8,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	13,464,000,000.00	13,680,000,000.00
投资活动现金流出小计	13,691,083,938.62	13,941,678,533.76
投资活动产生的现金流量净额	504,277,862.78	-21,166,279.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	187,015,640.00	250,892,785.50
支付其他与筹资活动有关的现金	917,343,590.52	1,146,551,723.76
筹资活动现金流出小计	1,104,359,230.52	1,397,444,509.26
筹资活动产生的现金流量净额	-1,104,359,230.52	-1,397,444,509.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	308,425,556.57	-475,186,188.39
加：期初现金及现金等价物余额	662,022,781.25	1,137,208,969.64
六、期末现金及现金等价物余额	970,448,337.82	662,022,781.25

## 7. 合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,200,300,000.00				1,309,051,276.61	201,464,852.43	203,779.28		530,213,911.54		1,271,448,644.47		4,109,345,200.91	7,637,934.11	4,116,983,135.02
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,200,300,000.00				1,309,051,276.61	201,464,852.43	203,779.28		530,213,911.54		1,271,448,644.47		4,109,345,200.91	7,637,934.11	4,116,983,135.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-31,452,250.00				170,010,545.79	201,464,852.43	479,739.87		39,170,292.52		106,093,499.03		66,441,410.00	694,423.27	67,135,833.27
（一）综合收益总额							479,739.87				120,092,433.49		120,572,173.36	575,216.19	119,996,957.17
（二）所有者投入和减少资本	-31,452,250.00				170,010,545.79	201,464,852.43							2,056.64		2,056.64
1. 所有者投入的普通股	-31,452,250.00				170,012,602.43								201,464,852.43		201,464,852.43
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的															

金额																
4. 其他					2,056.64	- 201,464, 852.43							201,466,9 09.07		201,466,90 9.07	
(三) 利润分配									39,170,2 92.52				- 187,015,6 40.00	- 119,207. 08	- 187,134,84 7.08	
1. 提取盈余公 积									39,170,2 92.52				- 39,170,29 2.52			
2. 提取一般风 险准备																
3. 对所有者 (或股东)的分 配													- 187,015,6 40.00	- 187,015,6 40.00	- 119,207. 08	- 187,134,84 7.08
4. 其他																
(四) 所有者权 益内部结转																
1. 资本公积转 增资本(或股 本)																
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)																
3. 盈余公积弥 补亏损																
4. 设定受益计 划变动额结转留 存收益																
5. 其他综合收 益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期期末余 额	1,168,847,750.00				1,139,040,73 0.82		275,960. 59		569,384, 204.06				1,165,355, 145.44	4,042,903, 790.91	6,943,51 0.84	4,049,847, 301.75



上期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,200,300,000.00				1,309,091,635.97		-57,273.40		591,732,120.72		3,592,733,708.11		6,693,800,191.40	8,154,968.09	6,701,955,159.49
加：会计政策变更									-76,928,193.00		-2,287,093,429.77		-2,364,021,622.77		-2,364,021,622.77
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,200,300,000.00				1,309,091,635.97		-57,273.40		514,803,927.72		1,305,640,278.34		4,329,778,568.63	8,154,968.09	4,337,933,536.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-40,359.36	201,464,852.43	-146,505.88		15,409,983.82		34,191,633.87		220,433,367.72	517,033.98	220,950,401.70
（一）综合收益总额							-146,505.88				232,111,135.45		231,964,629.57	1,252,883.12	233,217,512.69
（二）所有者投入和减少资本					-40,359.36	201,464,852.43							-201,505,211.79	1,500,000.00	200,005,211.79
1. 所有者投入的普通股														1,500,000.00	1,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权															

益的金额														
4. 其他					-40,359.36	201,464,852.43							- 201,505,211.79	- 201,505,211.79
(三) 利润分配								15,409,983.82		- 266,302,769.32		- 250,892,785.50	- 3,269,917.10	- 254,162,702.60
1. 提取盈余公积								15,409,983.82		- 15,409,983.82				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										- 250,892,785.50		- 250,892,785.50	- 3,269,917.10	- 254,162,702.60
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,200,300,000.00				1,309,051,276.61	201,464,852.43	- 203,779.28	530,213,911.54		1,271,448,644.47		4,109,345,200.91	7,637,934.11	4,116,983,135.02

## 8. 母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,200,300,000.00				1,311,472,748.85	201,464,852.43			530,213,911.54	3,641,469,209.59		6,481,991,017.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,200,300,000.00				1,311,472,748.85	201,464,852.43			530,213,911.54	3,641,469,209.59		6,481,991,017.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-31,452,250.00				-170,010,545.79	-201,464,852.43			39,170,292.52	165,516,992.70		204,689,341.86
（一）综合收益总额										391,702,925.22		391,702,925.22
（二）所有者投入和减少资本	-31,452,250.00				-170,010,545.79	-201,464,852.43						2,056.64
1．所有者投入的普通股	-31,452,250.00				-170,012,602.43							-201,464,852.43
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他					2,056.64	-201,464,852.43						201,466,909.07
(三) 利润分配									39,170,292.52	-226,185,932.52		-187,015,640.00
1. 提取盈余公积									39,170,292.52	-39,170,292.52		
2. 对所有者(或股东)的分配										-187,015,640.00		-187,015,640.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,168,847,750.00				1,141,462,203.06				569,384,204.06	3,806,986,202.29		6,686,680,359.41

上期金额

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,200,300,000.00				1,311,513,108.21				591,732,120.72	4,446,025,877.73		7,549,571,106.66
加：会计政策变更									-76,928,193.00	-692,353,737.04		-769,281,930.04
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,200,300,000.00				1,311,513,108.21				514,803,927.72	3,753,672,140.69		6,780,289,176.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-40,359.36	201,464,852.43			15,409,983.82	-112,202,931.10		-298,298,159.07
（一）综合收益总额										154,099,838.22		154,099,838.22
（二）所有者投入和减少资本					-40,359.36	201,464,852.43						-201,505,211.79
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-40,359.36	201,464,852.43						-201,505,211.79
（三）利润分配									15,409,983.82	-266,302,769.32		-250,892,785.50
1. 提取盈余公积									15,409,983.82	-15,409,983.82		
2. 对所有者（或股东）的分配										-250,892,785.50		-250,892,785.50
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,200,300,000.00				1,311,472,748.85	201,464,852.43			530,213,911.54	3,641,469,209.59		6,481,991,017.55

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

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

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

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

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

1991 年 11 月 9 日，中航技深圳工贸中心与五龙贸易公司就扩大深圳市天虹商场合资规模事宜签署《补充协议》。合资企业总投资由原 511.00 万元人民币增至 3,000.00 万元人民币，双方投资比例改为双方各占 50.00%，经营净利润也按此比例分配；合资企业注册资本增加至人民币 2,000.00 万元；合资企业名称改为深圳天虹商场有限公司；合营期限由原合同规定的 10 年增至 30 年。

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

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

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

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

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

1997 年 3 月 2 日，深圳天虹商场有限公司董事会通过决议，同意五龙贸易公司将其持有天虹商场的全部 48.728%股权转让给五龙贸易有限公司；1997 年 3 月 10 日，五龙贸易公司与五龙贸易有限公司签订

了《股权转让协议书》；1997 年 3 月 12 日，中航技深圳公司与五龙贸易有限公司签订了《补充合同书》，明确了天虹商场投资总额、注册资本、合营各方出资比例不变。

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

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

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

2004 年 10 月 12 日，经深圳市贸易工业局深贸工资复[2004]0463 号文批准，深圳天虹商场有限公司股东深圳市奥昂投资咨询服务有限公司、深圳市奥轩投资咨询有限公司分别更名为“深圳市康达特投资咨询有限公司”、“深圳市可来投资咨询有限公司”，持股比例保持不变。2004 年 12 月 3 日，深圳天虹商场有限公司办理了工商变更登记手续。

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

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

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

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



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

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

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

根据本公司 2008 年第七次临时股东大会决议、2009 年第三次临时股东大会决议、2010 年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]597 号文《关于核准天虹商场股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，同意本公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）5,010 万股，经此发行，注册资本变更为人民币 40,010 万元。

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

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

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

根据本公司 2015 年 3 月 10 日召开的第三届董事会第二十七次会议决议，审议通过了《公司终止实施 A 股限制性股票激励方案（第一期）暨回购注销已授予未解锁限制性股票的议案》，同意公司终止 A 股限制性股票激励方案（第一期）并回购注销 177 名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票 657.41 万

股。本次回购注销完成后，公司注册资本由 80,677.41 万元变更为 80,020 万元。

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

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

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

根据本公司第五届董事会第二十二次会议，2021 年 2 月 1 日召开的 2021 年第一次股东大会审议，通过了《关于回购公司股份的方案》，本公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份。截至 2022 年 1 月 31 日，公司本次回购股份期限已届满，回购方案已实施完毕，公司通过回购专用证券账户以集中竞价方式回购公司股份 31,452,250 股，占公司总股本的 2.6204%；本次回购的股份依法予以注销并减少注册资本 3,145.225 万元。

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司注册资本为人民币 116,884.775 万元。

公司统一社会信用代码：91440300618842912J；法定代表人：高书林；注册地及营业办公地：深圳市南山区中心路（深圳湾段）3019 号天虹大厦 9-14 楼、17-20 楼；登记机关：深圳市市场监督管理局。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设党建与企业文化部、行政管理法律事务部、纪检审计部、人力资源部、学习与发展中心、财务部、资本运营部、战略与营运部、数字化发展部、营销中心、工程部、体验发展部、战略招商部、战略商品与 KA 市场部。

## （二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属批发及零售行业，一般经营项目是：日用百货、纺织品、服装、家用电器和电子产品、文化、体育用品及器材、建材及化工产品、机械设备、五金、家具、玩具、工艺美术品等商品的批发、零售及相关配套服务；金银珠宝首饰零售；以特许经营方式从事商业活动（国家专控的商品除外，涉及许可经营的需凭许可证经营）；自有物业出租；休闲健身活动策划。化妆品、消防器材零售；从事广告业务；市场营销策划；宠物服务。企业会员积分管理服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动），许可经营项目是：在线数据处理与交易处理业务；食品、食盐、饮料、保健食品、农副产品的批发、零售及相关配套服务；酒类的批发和零售；国内版图书、报刊、音像制品的零售

业务；停车场的机动车辆停放业务；汽车清洗服务；经营体育场馆；儿童娱乐场所（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；体育项目策划及经营；从事餐饮服务及管理；饮料及冷饮服务；医疗器械（二类）零售。婴幼儿配方乳粉及其他婴幼儿配方食品销售；特殊医学用途配方食品销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

### （三）合并财务报表范围

本公司 2022 年度合并范围包括 31 户子公司和 1 个结构化主体，本年度合并范围比上年度因出售减少 1 户，详见本“附注八、合并范围的变更”、本“附注九、在其他主体中的权益”。

### （四）财务报表的批准报出

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第八次会议于二〇二三年三月十七日批准。

## 四、财务报表的编制基础

### （一）财务报表的编制基础

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

### （二）持续经营

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

### （三）记账基础和计价原则

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

## 五、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

### （二）会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

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

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

#### **2. 同一控制下的企业合并**

个别财务报表

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

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

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

合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

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

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

### 3. 非同一控制下的企业合并

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

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

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

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

在个别财务报表中，购买日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价

值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益和其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

### **1. 合并范围**

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

### **2. 合并程序**

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

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

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

#### **(1) 增加子公司或业务**

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期

期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2） 处置子公司或业务

### 1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项

处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

### （3） 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4） 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## （七） 现金及现金等价物的确定标准

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

## （八） 外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

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

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

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

### 2. 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表



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

### (九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

#### 1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

#### (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。

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

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或

终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

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

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

### **(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产**

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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

### **(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产**

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

### **(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

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

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

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

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

## 2. 金融负债的分类、确认和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

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

## （2）其他金融负债

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

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

## 3. 金融资产和金融负债的终止确认

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

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

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

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

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

## 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

## 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

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

## 6. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、发放贷款及垫款、合同资产以及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

（1）如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（2）如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（3）如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准

备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

### （1） 信用风险显著增加

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

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

- 1) 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 2) 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 3) 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 4) 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过 30 日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

### （2） 已发生信用减值的金融资产

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

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

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

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

### （3） 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事

项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

#### (4) 减记金融资产

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

### 7. 金融资产及金融负债的抵销

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

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### (十) 应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（九）6.金融工具减值。

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

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：销售客户应收款组合

应收账款组合 2：供应商应收款组合

对于划分为组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。



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

#### **(十一) 其他应收款**

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

公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：押金、保证金组合

其他应收款组合 2：备用金组合

其他应收款组合 3：其他单位往来组合

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

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

#### **(十二) 发放贷款及垫款**

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

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

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

发放贷款及垫款组合 1：正常

发放贷款及垫款组合 2：关注

发放贷款及垫款组合 3：次级

发放贷款及垫款组合 4：可疑

发放贷款及垫款组合 5：损失

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

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

#### **(十三) 存货**

## 1. 存货的分类

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

## 2. 存货的计价方法

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

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

## 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

## 4. 存货的盘存制度

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

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；

### (十四) 合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

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

### (十五) 持有待售和终止经营

#### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处

置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

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

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

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

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

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

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

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

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

②可收回金额。

## 2. 终止经营

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

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

### 3. 列报

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

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

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

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

#### (十六) 其他债权投资

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

#### (十七) 长期股权投资

##### 1. 初始投资成本的确定

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

##### 2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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

享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

## （2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

## 3. 长期股权投资核算方法的转换

### （1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

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

### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行

会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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

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

### （3） 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

### （4） 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

### （5） 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 4. 长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## (十八) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用

权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

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

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

## **(十九) 固定资产**

### **1. 固定资产确认条件**

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

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

### **2. 固定资产初始计量**

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### **3. 固定资产后续计量及处置**



### (1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

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

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

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

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

### (2) 固定资产的后续支出

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

### (3) 固定资产处置

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

## 4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## (二十) 在建工程

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

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

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

## **(二十一) 借款费用**

### **1. 借款费用资本化的确认原则**

借款初始取得时按成本入账，取得后采用实际利率法，以摊余成本计量。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### **2. 借款费用资本化期间**

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

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

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

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

### **3. 暂停资本化期间**

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

### **4. 借款费用资本化金额的计算方法**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额在所购

建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。按照至当期末止购建符合资本化条件资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积并以不超过实际发生的利息进行。

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

## (二十二) 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 1、租赁负债的初始计量金额；
- 2、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3、本公司发生的初始直接费用；
- 4、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

## (二十三) 无形资产与开发支出

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

### 1. 无形资产的初始计量

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

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

## 2. 无形资产的后续计量

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

### (1) 使用寿命有限的无形资产

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

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

### (2) 使用寿命不确定的无形资产

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

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

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

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

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

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

## 3. 属于无形资产的研究开发支出

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

研究阶段的支出在发生时计入当期费用。

#### 4. 无形资产的减值

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

#### 5. 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出,同时满足下列条件的,才能予以资本化,即:完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;具有完成该无形资产并使用或出售的意图;无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

#### (二十四) 资产减值

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

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额;难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组

组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### **(二十五) 长期待摊费用**

本公司以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，以及对实际发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，作为长期待摊费用，按照项目的预计受益期平均摊销；筹备期间的开办费在发生时计入当期费用。

### **(二十六) 合同负债**

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

### **(二十七) 职工薪酬**

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

#### **1. 短期薪酬**

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

#### **2. 离职后福利**

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

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

#### **3. 辞退福利**

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁

减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

#### 4. 其他长期职工福利

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

在每一会计期间内，将应付的职工薪酬确认为负债，按受益对象分别计入产品或劳务成本、当期费用或固定资产或无形资产成本。根据有关规定，按照月工资额的一定比例提取保险费和公积金，并按月向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期成本或费用。

### (二十八) 预计负债

#### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

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

#### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

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

### (二十九) 租赁负债

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

- 1、扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2、取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3、在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- 4、在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5、根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

### (三十) 股份支付

#### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

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

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

#### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### 4. 会计处理方法

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价



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

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

## (三十一) 收入

### 1. 收入确认的一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- (3) 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- (4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- (5) 客户已接受该商品或服务。
- (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、9（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

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

## 2. 收入确认的具体方法

### 本公司零售业务收入确认的具体方法如下：

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

对于附有销售退回条款的商品的销售，收入确认以累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额有限。本公司按照预期退还金额确认负债，同时按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产。

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

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

### 本公司软件产品开发业务收入确认的具体方法如下：

#### （1）自行开发研制的软件产品销售

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

#### （2）定制软件产品销售

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

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

#### （3）技术服务收入

技术服务收入，主要是指按合同要求向客户提供技术咨询及实施、技术培训和产品售后服务等业

务。没有明确服务期限的，在技术服务已经提供，并获取客户确认的相关证据，确认收入；有明确服务期限的，根据服务的期限，分期确认技术服务收入。

### 3. 特定交易的收入处理原则

#### (1) 附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

#### (2) 附有客户额外购买选择权的销售合同

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

#### (3) 向客户授予知识产权许可的合同

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

## (三十二) 合同成本

### 1、合同履约成本

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

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

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

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

### 2、合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

### 3、合同成本摊销

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

#### 4、合同成本减值

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

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### (三十三) 政府补助

##### 1. 类型

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

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

##### 2. 政府补助的确认

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

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

##### 3. 会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

款费用。

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

### **(三十四) 递延所得税资产和递延所得税负债**

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

#### **1. 确认递延所得税资产的依据**

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

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

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

#### **2. 确认递延所得税负债的依据**

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

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

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

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

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

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

### **(三十五) 租赁**

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

#### **1、租赁合同的分拆**

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

#### **2、租赁合同的合并**

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

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

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

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

#### **3、租赁变更**

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

(1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

(2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

(1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止。部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

(2) 其他租赁变更，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### **4、本公司作为承租人的会计处理**

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

### （1）短期租赁和低价值资产租赁

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

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

## 5、本公司作为出租人的会计处理

### （1）租赁的分类

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

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

### （2）对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

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

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

## (三十六) 回购本公司股份

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

## (三十七) 重要会计政策、会计估计的变更

### 1. 重要会计政策变更

#### (1) 执行企业会计准则解释第 15 号对本公司的影响

2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”），解释 15 号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理（以下简称‘试运行销售’）”和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。

执行企业会计准则解释 15 号对本公司本年度财务报表无重大影响。

#### (2) 执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号三个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行，本公司本年度未提前施行该事项相关的会计处理；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。

执行企业会计准则解释 16 号对本公司本年度财务报表无重大影响。

### 2. 重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、5%、3%、0%
消费税	应纳税销售额	5%



城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、8.25%
土地增值税	房地产开发业务在项目开发阶段按预收款预缴，项目达到土地增值税清算条件时按开发项目汇算清缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市新城零售服务有限公司	15%
天虹香港供应链管理有限公司	8.25%

## 2、税收优惠

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

根据财政部、国家税务总局《关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》（财税〔2018〕53号），自2018年1月1日起至2023年12月31日，免征图书批发、零售环节增值税。

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

根据《财政部、国家税务总局、人力资源社会保障部关于继续实施支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕22号）、《财政部 税务总局 人力资源社会保障部 国家乡村振兴局关于延长部分扶贫税收优惠政策执行期限的公告》（财税〔2021〕18号），商贸企业、服务型企业、劳动就业服务企业中的加工型企业和街道社区具有加工性质的小型企业实体，在新增加的岗位中，当年新招用在人力资源社会保障部门公共就业服务机构登记失业一年以上且持《就业失业登记证》（注明“企业吸纳税收政策”）的人员，与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，在3年内按实际招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。

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

根据《财政部、税务总局、退役军人部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕21号），企业招用自主就业退役士兵，与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在3年内按实际招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。

根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）、《财政部 国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。本公司之深圳市灵智数字科技有限公司本年增值税退税合计 4,033,434.69 元。

根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）、《财政部 税务总局关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（财税〔2022〕14 号）、《财政部 税务总局关于扩大全额退还增值税留抵税额政策行业范围的公告》（财税〔2022〕21 号），自 2019 年 4 月税款所属期起，连续六个月（按季纳税的，连续两个季度）增量留抵税额均大于零，且第六个月增量留抵税额不低于 50 万元，纳税信用等级为 A 级或者 B 级，可以向主管税务机关申请退还增量留抵税额，自 2022 年 4 月纳税申报期起，加大“制造业”、“科学研究和技术服务业”、“电力、热力、燃气及水生产和供应业”、“软件和信息技术服务业”、“生态保护和环境治理业”和“交通运输、仓储和邮政业”（以下称制造业等行业）增值税期末留抵退税政策力度，将先进制造业按月全额退还增值税增量留抵税额政策范围扩大至符合条件的制造业等行业企业（含个体工商户，下同），并一次性退还制造业等行业企业存量留抵税额，自 2022 年 7 月纳税申报期起，全额退还增值税留抵税额政策行业范围，从制造业等行业按月全额退还增值税增量留抵税额、一次性退还存量留抵税额的政策范围扩大至“批发和零售业”、“农、林、牧、渔业”、“住宿和餐饮业”、“居民服务、修理和其他服务业”、“教育”、“卫生和社会工作”和“文化、体育和娱乐业”（以下称批发零售业等行业）企业。浙江天虹百货有限公司、东莞市天虹工贸有限公司、绍兴市天虹百货有限公司、福州市天虹百货有限公司、厦门君尚实际投资有限公司、南昌天虹商场有限公司、天虹数科商业股份有限公司、北京天虹商业管理有限公司、北京时尚天虹百货有限公司、深圳市君尚百货有限公司、娄底市天虹百货有限公司、成都市天虹百货有限公司、珠海市天虹商场有限公司、株洲市天虹百货有限公司享受留底退税 45,683,794.92 元。

根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）、《销售服务、无形资产、不动产注释》（财税〔2016〕36 号）、《财政部 国家税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（财税〔2022〕11 号），允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额（以下称加计抵减政策）。深圳市新域零售服务有限公司、东莞市天虹工贸有限公司、厦门君尚世纪投资有限公司享受加计递减税额合计 2,002,920.84 元。

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

根据《财政部、税务总局、科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号）、《财政部 税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财税〔2021〕6号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2023年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。根据《关于进一步提高科技型中小企业研发费用税前加计扣除比例的公告》（财税〔2022〕16号），科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2022年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2022年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。

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

根据《国家税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策有关征管问题的公告》国税〔2022〕3号）及《财政部税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财税〔2022〕10号），自2022年1月1日起至2024年12月31日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减按50%征收资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户已依法享受资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税、耕地占用税、教育费附加、地方教育附加其他优惠政策的，可叠加享受本优惠政策。登记为增值税一般纳税人企业，按规定办理汇算清缴后确定是小型微利企业的，可自办理汇算清缴当年的7月1日至次年6月30日申报享受“六税两费”减免优惠；2022年1月1日至6月30日期间，纳税人依据2021年办理2020年度汇算清缴的结果确定是否按照小型微利企业申报享受“六税两费”减免优惠。

### 3、其他

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

## 七、合并财务报表项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期末指2022年12月31日，期初指2022年1月1日，上期期末指2021年12月31日）

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	419,920.00	2,590,492.00
银行存款	4,522,096,823.79	4,208,069,073.89
其他货币资金	77,104,909.17	75,313,142.59
合计	4,599,621,652.96	4,285,972,708.48
其中：存放在境外的款项总额	487,818.32	487,529.77
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	18,520,500.00	10,331,704.35

其他说明：

货币资金说明：

截止 2022 年 12 月 31 日，存放于财务公司的款项总额为 4,180,763,674.52 元。

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	7,232,500.00	9,337,400.00
被冻结的银行存款	11,288,000.00	994,304.35
合计	18,520,500.00	10,331,704.35

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司被冻结的银行存款系诉讼事项所致，详见本附注“七、53.所有权或使用权受到限制的资产”。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,514,463,105.23	3,515,020,428.90
其中：		
结构性存款	3,514,463,105.23	3,515,020,428.90
合计	3,514,463,105.23	3,515,020,428.90

交易性金融资产说明：

截止 2022 年 12 月 31 日，交易性金融资产系本公司存放于银行的短期保本浮动收益结构性存款。

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	19,027,958.79	8.73%	15,744,843.76	82.75%	3,283,115.03					
按组合计提坏账准备的应收账款	199,005,763.18	91.27%	9,291,594.14	4.67%	189,714,169.04	112,747,761.33	100.00%	6,041,517.66	5.36%	106,706,243.67
其中：销售客户应收款组合	112,612,140.34	51.65%	3,525,056.37	3.13%	109,087,083.97	52,731,006.61	46.77%	1,696,998.65	3.22%	51,034,007.96
供应商应收款组合	86,393,622.84	39.62%	5,766,537.77	6.67%	80,627,085.07	60,016,754.72	53.23%	4,344,519.01	7.24%	55,672,235.71
合计	218,033,721.97	100.00%	25,036,437.90	11.48%	192,997,284.07	112,747,761.33	100.00%	6,041,517.66	5.36%	106,706,243.67

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提客户一	5,510,028.58	2,226,913.55	40.42%	预计无法收回
单项计提客户二	5,082,504.67	5,082,504.67	100.00%	诉讼，预计无法收回
单项计提客户三	2,552,622.77	2,552,622.77	100.00%	诉讼，预计无法收回
单项计提客户四	1,686,271.78	1,686,271.78	100.00%	诉讼，预计无法收回
其他单项计提客户	4,196,530.99	4,196,530.99	100.00%	诉讼，预计无法收回
合计	19,027,958.79	15,744,843.76		

按组合计提坏账准备：销售客户应收款组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	112,557,709.30	3,514,660.96	3.12%
1-2年	53,108.86	9,915.02	18.67%
2-3年	1,322.18	480.39	36.33%
合计	112,612,140.34	3,525,056.37	

按组合计提坏账准备：供应商应收款组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	82,275,227.54	4,402,620.70	5.35%
1-2年	2,364,323.66	446,753.96	18.90%
2-3年	1,371,342.55	655,312.91	47.79%
3年以上	382,729.09	261,850.20	68.42%

合计	86,393,622.84	5,766,537.77
----	---------------	--------------

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	210,052,795.97
1 至 2 年	5,466,867.10
2 至 3 年	1,373,128.08
3 年以上	1,140,930.82
合计	218,033,721.97

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款		15,744,843.76				15,744,843.76
按组合计提预期信用损失的应收账款	6,041,517.66	4,424,458.34	1,174,381.86			9,291,594.14
其中：销售客户应收款组合	1,696,998.65	1,881,017.89	52,960.17			3,525,056.37
供应商应收款组合	4,344,519.01	2,543,440.45	1,121,421.69			5,766,537.77
合计	6,041,517.66	20,169,302.10	1,174,381.86			25,036,437.90

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	8,103,238.71	3.72%	244,001.42
第二名	6,695,906.52	3.07%	206,903.51
第三名	6,560,500.00	3.01%	203,375.50
第四名	5,510,028.58	2.53%	2,226,913.55
第五名	5,082,504.67	2.33%	5,082,504.67
合计	31,952,178.48	14.66%	

## 4、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	45,659,367.22	98.83%	59,664,002.37	98.77%
1 至 2 年	413,455.94	0.89%	675,615.23	1.12%
2 至 3 年	65,374.20	0.14%		
3 年以上	63,404.01	0.14%	67,074.34	0.11%
合计	46,201,601.37		60,406,691.94	

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付款项总额的比例 (%)	预付款时间	未结算的原因
第一名	24,170,062.89	52.31	1 年以内	未到结算期
第二名	2,712,415.24	5.87	1 年以内	未到结算期
第三名	1,607,329.90	3.48	1 年以内	未到结算期
第四名	1,554,217.65	3.36	1 年以内	未到结算期
第五名	1,547,146.74	3.35	1 年以内	未到结算期
合计	31,591,172.42	68.37		

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,970.81	2,143.73
其他应收款	53,875,186.86	483,678,794.17
合计	53,878,157.67	483,680,937.90

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
发放贷款及垫款利息	2,972.30	2,144.80
减：坏账准备	1.49	1.07
合计	2,970.81	2,143.73

## 2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	1.07			1.07
本期计提	0.42			0.42
2022 年 12 月 31 日余额	1.49			1.49

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## (2) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	38,176,154.15	469,005,255.05
员工备用金、借款	5,449,589.80	6,235,143.11
其他单位往来	13,928,321.94	12,332,263.61
合计	57,554,065.89	487,572,661.77

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减 值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
2022 年 1 月 1 日余额	861,826.43	2,930,751.82	101,289.35	3,893,867.60
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-0.77	0.77		
本期计提	181,755.84	68,024.91		249,780.75
本期转回	-245,170.67	-82.47		-245,253.14
其他变动	-219,516.18			-219,516.18
2022 年 12 月 31 日余额	578,894.65	2,998,695.03	101,289.35	3,678,879.03

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	18,408,558.93
1 至 2 年	5,157,721.99
2 至 3 年	1,226,446.49
3 年以上	32,761,338.48
合计	57,554,065.89

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例	坏账准备期末余 额
第一名	其他单位押金	7,329,050.36	4-5 年	12.73%	3,664.53



第二名	供应商押金	4,000,000.00	5 年以上	6.95%	2,000.00
第三名	其他单位押金	3,124,833.08	3 年以上	5.43%	1,562.42
第四名	其他单位押金	2,767,271.40	5 年以上	4.81%	1,383.64
第五名	其他单位押金	2,380,000.00	5 年以上	4.14%	1,190.00
合计		19,601,154.84		34.06%	9,800.59

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	9,718,047.69		9,718,047.69	10,208,421.58		10,208,421.58
库存商品	960,116,328.32	639,747.61	959,476,580.71	831,766,193.82	202,587.53	831,563,606.29
合同履约成本	1,755,733.14		1,755,733.14	3,505,620.80		3,505,620.80
合计	971,590,109.15	639,747.61	970,950,361.54	845,480,236.20	202,587.53	845,277,648.67

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	202,587.53	445,524.75		8,364.67		639,747.61
合计	202,587.53	445,524.75		8,364.67		639,747.61

存货跌价准备说明：

确定可变现净值的具体依据：根据存货账龄或者过季情况预估售价；

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

## 7、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
产品销售组合	616,564.96	17,082.64	599,482.32	1,713,900.00	52,731.00	1,661,169.00
合计	616,564.96	17,082.64	599,482.32	1,713,900.00	52,731.00	1,661,169.00

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

□ 适用  不适用

单位：元

项目	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	转回	转销或核销	减：其他变动	
产品销售组合	52,731.00	1,968.13	37,616.49			17,082.64
合计	52,731.00	1,968.13	37,616.49			17,082.64

## 8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的其他非流动资产	12,987,332.20	24,325,959.36
合计	12,987,332.20	24,325,959.36

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收退货成本	8,378,604.89	7,218,082.15
预缴其他税费	74,721,646.77	90,985,113.01
合计	83,100,251.66	98,203,195.16

## 10、发放贷款及垫款

## 1) 发放贷款及垫款明细情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
发放贷款及垫款总额	253,607,561.01	305,769,263.40
减：贷款损失准备	35,015,364.32	31,406,668.83
合计	218,592,196.69	274,362,594.57

## 2) 发放贷款及垫款五级分类情况

单位：元

贷款风险类别	期末余额	期初余额
正常类	187,033,948.32	230,583,335.42
关注类	29,128,282.47	37,994,562.72
次级类	7,746,514.44	18,219,084.40
可疑类	18,716,533.73	12,248,432.68
损失类	10,982,282.05	6,723,848.18
合计	253,607,561.01	305,769,263.40

## 3) 发放贷款及垫款计提的贷款损失准备情况

单位：元

贷款风险类别	期末余额				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
正常类	187,033,948.32	73.75	1,003,599.18	0.54	186,030,349.14
关注类	29,128,282.47	11.49	801,027.77	2.75	28,327,254.70
次级类	7,746,514.44	3.05	4,260,582.94	55.00	3,485,931.50
可疑类	18,716,533.73	7.38	17,967,872.38	96.00	748,661.35
损失类	10,982,282.05	4.33	10,982,282.05	100.00	--
合计	253,607,561.01	100.00	35,015,364.32	--	218,592,196.69

(续)

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

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,712,333,538.99	5,935,745,024.63
合计	5,712,333,538.99	5,935,745,024.63

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物及装修	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	6,510,694,232.79	648,004,731.70	43,939,874.63	318,092,414.42	7,520,731,253.54
2. 本期增加金额	4,151,756.44	55,796,868.71	244,494.69	10,032,182.64	70,225,302.48
(1) 购置	4,151,756.44	55,796,868.71	244,494.69	10,032,182.64	70,225,302.48
3. 本期减少金额		40,587,402.95	6,416,069.71	29,422,815.46	76,426,288.12
(1) 处置或报废		25,414,150.85	6,267,883.39	19,353,295.42	51,035,329.66
(2) 处置子公司		15,173,252.10	148,186.32	10,069,520.04	25,390,958.46
4. 期末余额	6,514,845,989.23	663,214,197.46	37,768,299.61	298,701,781.60	7,514,530,267.90

二、累计折旧					
1. 期初余额	934,240,921.19	409,763,264.59	34,336,238.34	206,645,804.79	1,584,986,228.91
2. 本期增加金额	176,746,730.84	60,854,632.50	892,224.98	32,186,166.33	270,679,754.65
(1) 计提	176,746,730.84	60,854,632.50	892,224.98	32,186,166.33	270,679,754.65
3. 本期减少金额		25,471,438.27	6,056,659.46	21,941,156.92	53,469,254.65
(1) 处置或报废		16,190,431.60	5,915,882.46	15,935,077.12	38,041,391.18
(2) 处置子公司		9,281,006.67	140,777.00	6,006,079.80	15,427,863.47
4. 期末余额	1,110,987,652.03	445,146,458.82	29,171,803.86	216,890,814.20	1,802,196,728.91
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	5,403,858,337.20	218,067,738.64	8,596,495.75	81,810,967.40	5,712,333,538.99
2. 期初账面价值	5,576,453,311.60	238,241,467.11	9,603,636.29	111,446,609.63	5,935,745,024.63

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
大朗仓储中心	57,227,523.80	正在办理中

## 12、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	20,790,053,550.72	20,790,053,550.72
2. 本期增加金额	1,555,499,470.26	1,555,499,470.26
(1) 新增租赁	1,555,499,470.26	1,555,499,470.26
3. 本期减少金额	2,183,305,692.20	2,183,305,692.20
(1) 租赁到期	2,108,079.68	2,108,079.68
(2) 终止租赁	875,105,209.03	875,105,209.03
(3) 其他减少	1,306,092,403.49	1,306,092,403.49
4. 期末余额	20,162,247,328.78	20,162,247,328.78
二、累计折旧		
1. 期初余额	7,582,568,511.53	7,582,568,511.53
2. 本期增加金额	1,456,234,580.13	1,456,234,580.13
(1) 计提	1,456,234,580.13	1,456,234,580.13
3. 本期减少金额	237,396,874.13	237,396,874.13
(1) 租赁到期	2,108,079.68	2,108,079.68
(2) 终止租赁	136,036,919.79	136,036,919.79

(3) 其他减少	99,251,874.66	99,251,874.66
4. 期末余额	8,801,406,217.53	8,801,406,217.53
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	11,360,841,111.25	11,360,841,111.25
2. 期初账面价值	13,207,485,039.19	13,207,485,039.19

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	软件系统	商标权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,102,432,202.38	88,684,840.15	1,384,903.66	1,192,501,946.19
2. 本期增加金额		7,865,643.65		7,865,643.65
(1) 购置		7,865,643.65		7,865,643.65
3. 本期减少金额		2,449,686.43		2,449,686.43
(1) 处置		2,449,686.43		2,449,686.43
4. 期末余额	1,102,432,202.38	94,100,797.37	1,384,903.66	1,197,917,903.41
二、累计摊销				
1. 期初余额	257,987,049.43	74,936,338.29	1,198,242.77	334,121,630.49
2. 本期增加金额	28,445,552.70	5,673,320.40	37,867.55	34,156,740.65
(1) 计提	28,445,552.70	5,673,320.40	37,867.55	34,156,740.65
3. 本期减少金额		1,415,183.84		1,415,183.84
(1) 处置		1,415,183.84		1,415,183.84
4. 期末余额	286,432,602.13	79,194,474.85	1,236,110.32	366,863,187.30
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	815,999,600.25	14,906,322.52	148,793.34	831,054,716.11
2. 期初账面价值	844,445,152.95	13,748,501.86	186,660.89	858,380,315.70

## 14、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
深圳市天虹投资发展有限公司	62,148,847.81					62,148,847.81
天虹微喔便利店（深圳）有限公司	60,358,919.49			60,358,919.49		
合计	122,507,767.30			60,358,919.49		62,148,847.81

说明：

(1) 本公司于 2006 年 12 月支付 7,448.00 万元收购深圳市天虹投资发展有限公司（以下简称“天虹投资”）少数股东罗亦农持有的天虹投资 49.00% 的股权，本公司受让少数股东罗亦农 49.00% 股权的购买成本与享有的 2006 年 12 月 31 日净资产公允价值的差额形成商誉。公司第四届董事会第十五次会议以及 2017 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司吸收合并全资子公司的议案》，为减少公司管理层级、优化管理结构、提高资产运营效率，公司董事会同意公司吸收合并天虹投资的全部资产、负债和权益。吸收合并完成后，公司存续经营，天虹投资的独立法人资格依法注销。根据《企业会计准则解释第 7 号》（财会[2015]19 号）的规定，本公司收购天虹投资形成的商誉按其在合并财务报表中的账面价值转入本公司的商誉。

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

(3) 公司 2021 年第四次临时股东大会审议通过《关于挂牌转让天虹微喔便利店(深圳)有限公司 100% 股权的议案》，2021 年 12 月 29 日公司与交易对手方签署《产权交易合同》，并于 2022 年 1 月完成交割以及工商变更。本次股权转让交易完成后，天虹微喔不再纳入公司合并报表范围内。

### (2) 商誉减值准备

本公司期末对商誉进行了减值测试，采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度的现金流保持稳定。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。管理层计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 12.39%-12.47% 之间（上期为 12.00%），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值（上期期末：无）。

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,113,509,629.75	304,211,701.29	176,178,400.89	41,751,501.37	1,199,791,428.78
其他	94,281,583.68	11,228,339.75	30,528,019.14	5,923,698.95	69,058,205.34
合计	1,207,791,213.43	315,440,041.04	206,706,420.03	47,675,200.32	1,268,849,634.12

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	58,749,202.45	14,687,027.52	37,952,422.21	9,486,844.10
可抵扣亏损	28,917,635.76	7,229,408.94	67,129,565.25	16,782,391.31
折旧及摊销	67,503,705.41	16,875,926.35	70,104,153.01	17,526,038.25
预计负债	8,175,586.97	2,043,896.76	10,330,286.55	2,582,571.66
递延收益	5,795,124.99	1,448,781.25	6,282,827.83	1,570,706.95
租赁负债	2,920,896,821.38	730,224,250.44	2,672,238,781.06	668,059,695.27
合计	3,090,038,076.96	772,509,291.26	2,864,038,035.91	716,008,247.54

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产的公允价值变动	14,463,105.23	3,615,776.31	15,020,428.90	3,755,107.22
固定资产折旧	602,944,030.17	150,663,438.21	599,235,393.79	149,719,894.47
资产评估增值	100,276,393.99	25,069,098.50	100,660,184.40	25,165,046.10
应收退货成本	8,378,604.89	2,094,651.23	7,279,313.16	1,819,828.29
侨香路城市更新项目	215,811,843.84	53,952,960.96	215,811,843.84	53,952,960.96
合计	941,873,978.12	235,395,925.21	938,007,164.09	234,412,837.04

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	314,035,113.82	258,185,434.82
可抵扣暂时性差异	567,273,716.04	608,173,146.89
合计	881,308,829.86	866,358,581.71

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年度	--	31,266,444.40	
2023 年度	13,777,678.12	17,255,509.33	
2024 年度	21,108,691.96	12,615,393.07	
2025 年度	66,089,548.15	64,606,180.88	
2026 年度	66,131,949.95	132,441,907.14	
2027 年度	146,927,245.64	--	
合计	314,035,113.82	258,185,434.82	

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购建款	74,594,815.73	--	74,594,815.73	116,342,843.57	--	116,342,843.57
预付房租	5,345,700.94	--	5,345,700.94	18,077,294.58	--	18,077,294.58
业主租赁履约保证金	434,146,795.54	219,516.18	433,927,279.36	--	--	--
侨香路城市更新项目	228,937,300.00	--	228,937,300.00	228,937,300.00	--	228,937,300.00
合计	743,024,612.21	219,516.18	742,805,096.03	363,357,438.15	--	363,357,438.15

## 18、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
供应商货款	2,357,151,283.34	2,463,769,106.15
其他	--	121,076,270.05
合计	2,357,151,283.34	2,584,845,376.20

## 19、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
供应商往来款	59,749,336.30	74,410,383.67
销售客户往来款	157,369,451.61	102,408,675.94
其他	53,055,757.57	57,670,349.15
合计	270,174,545.48	234,489,408.76

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市百姓市场管理有限责任公司	1,000,000.00	未到结算期
合计	1,000,000.00	--

## 20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单用途商业预付卡	5,131,139,117.67	4,746,897,509.57
奖励积分	73,325,305.89	82,093,601.86
销售客户往来款	1,292,732.82	1,855,815.49
加盟商往来款	7,063,673.17	3,914,782.19
合计	5,212,820,829.55	4,834,761,709.11



## 21、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	303,984,033.03	1,733,085,766.91	1,782,130,028.60	254,939,771.34
二、离职后福利-设定提存计划	115,544.40	191,257,265.09	154,102,981.06	37,269,828.43
三、辞退福利		11,723,101.63	11,723,101.63	
合计	304,099,577.43	1,936,066,133.63	1,947,956,111.29	292,209,599.77

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	297,253,451.35	1,517,817,270.25	1,567,305,015.24	247,765,706.36
2、职工福利费	1,868,507.54	54,570,574.01	54,586,597.21	1,852,484.34
3、社会保险费	89,053.67	61,784,706.01	61,064,785.43	808,974.25
其中：医疗保险费	79,634.85	55,471,662.56	55,339,523.59	211,773.82
工伤保险费	1,589.58	2,582,645.18	2,024,617.27	559,617.49
生育保险费	7,829.24	3,730,398.27	3,700,644.57	37,582.94
4、住房公积金	277,988.39	63,376,341.17	63,382,872.25	271,457.31
5、工会经费和职工教育经费	4,495,032.08	35,536,875.47	35,790,758.47	4,241,149.08
合计	303,984,033.03	1,733,085,766.91	1,782,130,028.60	254,939,771.34

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	111,740.37	150,947,279.24	114,464,279.00	36,594,740.61
2、失业保险费	3,804.03	3,872,502.47	3,201,218.68	675,087.82
3、企业年金缴费		36,437,483.38	36,437,483.38	
合计	115,544.40	191,257,265.09	154,102,981.06	37,269,828.43

设定提存计划说明：

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

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

③依据中华人民共和国财政部第 36 号令《企业年金办法》企业年金缴费由企业和员工共同承担，其

中企业缴费部分：公司从 2019 年 2 月起按本企业参加年金员工上年度工资总额的 8% 计提，具体比例不高于十二分之一；个人缴费：自 2022 年 10 月起职工个人缴费等于企业为其缴费的四分之一，单位当期缴费分配至职工个人账户的最高额不得超过平均额的 5 倍。超过平均额 5 倍的部分，记入企业账户。年金缴费于员工退休后一次性或分期领取。

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,175,800.45	23,033,731.02
消费税	822,398.60	2,411,591.40
企业所得税	73,755,637.28	49,977,603.43
个人所得税	3,771,160.93	3,829,641.72
城市维护建设税	1,661,443.86	1,830,041.38
教育费附加	720,167.56	789,129.39
地方教育费附加	480,111.75	526,086.12
土地增值税	--	83,963,749.61
房产税	4,693,331.12	6,282,767.99
土地使用税	331,358.24	350,378.78
其他税费	4,601,296.95	10,037,629.37
合计	118,012,706.74	183,032,350.21

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,295,997,640.26	1,294,782,213.02
合计	1,295,997,640.26	1,294,782,213.02

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外部单位存入保证金及押金	960,926,201.90	937,505,028.36
已计提尚未支付的各项费用	124,803,762.30	142,782,383.35
工程设备款	186,586,199.88	184,379,749.62
其他	23,681,476.18	30,115,051.69
合计	1,295,997,640.26	1,294,782,213.02

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国建筑一局（集团）有限公司	36,887,637.65	未到结算期

深圳市信义控股集团有限公司	20,000,000.00	未到偿还期
永大昶商业发展（苏州）有限公司	12,000,000.00	未到结算期
中建三局第一建设工程有限责任公司	8,907,914.68	未到结转期
深圳市财富城投资有限公司	7,457,743.10	未到偿还期
吉安尚汇贸易有限公司	4,911,265.31	未到偿还期
江西泽盛投资有限公司	4,000,000.00	未到偿还期
泰州瑞虹商业管理有限公司	2,000,000.00	未到偿还期
合计	96,164,560.74	

## 24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,341,793,204.07	1,251,039,493.31
一年内到期的应付利息	52,221,438.86	65,919,234.97
合计	1,394,014,642.93	1,316,958,728.28

## 25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付退货款	9,545,177.87	8,632,132.74
待转销项税额	447,747,930.59	438,371,680.98
预计赔偿款	--	2,753,266.00
合计	457,293,108.46	449,757,079.72

## 26、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,854,877,926.68	1,814,784,135.80
1-2 年	1,909,902,607.77	1,930,784,078.21
2-3 年	1,559,750,480.22	1,937,842,285.85
3-4 年	1,522,615,784.15	1,613,817,975.82
4-5 年	1,488,736,414.66	1,584,432,356.89
5 年以上	10,508,262,314.67	12,347,639,123.78
租赁付款额总额小计	18,844,145,528.15	21,229,299,956.35
减：未确认融资费用	4,099,149,989.66	4,784,418,343.01
租赁付款额现值小计	14,744,995,538.49	16,444,881,613.34
减：一年内到期的租赁负债	1,341,793,204.07	1,251,039,493.31
合计	13,403,202,334.42	15,193,842,120.03

说明：本期确认租赁负债利息费用 604,969,728.91 元。

## 27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,928,088.77	1,000,000.00	2,114,345.40	5,813,743.37	
合计	6,928,088.77	1,000,000.00	2,114,345.40	5,813,743.37	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
福城天虹深圳市商务局新建门店项目资金	3,462,178.22			441,980.21			3,020,198.01	与资产相关
厦门天虹企业学徒制培训补贴（预拨款）	1,422,000.00						1,422,000.00	与收益相关
提升服务质量项目（室内装饰）		1,000,000.00		9,259.26			990,740.74	与资产相关
龙岗天虹洗手间升级改造项目获得政府补贴经费	343,470.32			47,926.09			295,544.23	与资产相关
南山区自主创新产业发展专项资金—节能减排	94,736.86			63,157.89			31,578.96	与资产相关
商贸电商引导资金—智慧零售	58,473.68			35,084.21			23,389.47	与资产相关
株洲市天元区两型办“两型”创建补助	38,620.68			22,068.97			16,551.71	与资产相关
商贸流通业发展项目—连锁店建设项目资助项目	198,589.03			191,446.12			7,142.91	与资产相关
东环天虹 20 年与龙华街道办应急物资储备协议	13,592.01			9,061.33			4,530.67	与资产相关
测温安检门安装补助	2,866.67			800.00			2,066.67	与资产相关
深南天虹收到华强北街道外立面改造补助款	30,614.10			30,614.10				与资产相关
松瑞天虹 2020 年商贸流通提升服务质量项目	555,555.56			555,555.56				与资产相关
相城天虹母婴工程补贴款	21,388.90			21,388.90				与资产相关
福田区经营环境和服务质量提升资金支持	603,773.59			603,773.59				与资产相关
节能减碳专项资金	82,229.17			82,229.17				与资产相关
合计	6,928,088.77	1,000,000.00		2,114,345.40			5,813,743.37	

## 28、其他非流动负债

单位：元

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

## 29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,200,300,000.00				-31,452,250.00	-31,452,250.00	1,168,847,750.00

## 30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,309,051,276.61	--	170,010,545.79	1,139,040,730.82
合计	1,309,051,276.61	--	170,010,545.79	1,139,040,730.82

## 31、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
减少注册资本回购	201,464,852.43	--	201,464,852.43	--
合计	201,464,852.43	--	201,464,852.43	--

说明：公司通过回购专用证券账户以集中竞价方式回购公司股份 31,452,250 股，占公司总股本的 2.6204%；回购股份最高成交价为 7.2 元/股，最低成交价 5.87 元/股，共使用资金总额为 20,146.49 万元（不含交易费用）。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，本次回购股份于 2022 年 2 月 14 日依法予以注销，对应减少注册资本 3,145.225 万元，减少资本公积 17,001.05 万元，减少库存股 20,146.49 万元。

## 32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-203,779.28	479,739.87	--	--	--	479,739.87		275,960.59
外币财务报表折算差额	-203,779.28	479,739.87	--	--	--	479,739.87		275,960.59
其他综合收益合计	-203,779.28	479,739.87	--	--	--	479,739.87		275,960.59

说明：其他综合收益的税后净额本期发生额为 479,739.87 元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为 479,739.87 元。

## 33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	528,438,416.94	39,170,292.52	--	567,608,709.46
企业发展基金	1,775,494.60	--	--	1,775,494.60
合计	530,213,911.54	39,170,292.52	--	569,384,204.06

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

## 34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,271,448,644.47	3,592,733,708.11
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	-2,287,093,429.77
调整后期初未分配利润	1,271,448,644.47	1,305,640,278.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	120,092,433.49	232,111,135.45
减：提取法定盈余公积	39,170,292.52	15,409,983.82
应付普通股股利	187,015,640.00	250,892,785.50
期末未分配利润	1,165,355,145.44	1,271,448,644.47

未分配利润的其他说明：公司 2021 年度利润分配方案经第五届董事会第四十一次会议和 2021 年度股东大会审议通过后，以回购注销后的公司总股本 1,168,847,750 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.6 元（含税），本次利润分配合计 187,015,640.00 元。

## 35、营业收入和营业成本

## 1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,686,863,790.71	7,628,452,310.18	11,811,206,742.47	7,416,106,551.54
其他业务	438,164,924.52	33,446,799.33	457,037,958.71	38,477,618.12
合计	12,125,028,715.23	7,661,899,109.51	12,268,244,701.18	7,454,584,169.66

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	12,125,028,715.23	0.00	12,268,244,701.18	0.00
一、与主营业务无关的业务收入				
二、不具备商业实质的收入				
营业收入扣除后金额	12,125,028,715.23	0.00	12,268,244,701.18	0.00

## 2) 合同产生的收入情况

①本年营业收入按照业态分类，具体情况如下：

业态类型	本期发生额	上期发生额
超市业态	7,881,800,690.05	7,473,878,011.85
购百业态	3,728,338,412.84	3,963,445,737.55
其他	514,889,612.34	830,920,951.78
合计	12,125,028,715.23	12,268,244,701.18

②本年根据租赁准则确认的收入为 3,638,794,782.95 元。

③本年根据收入准则确认的收入为 8,486,233,932.28 元，具体情况如下：

合同分类	本期发生额	上期发生额
一、商品类型		
生鲜熟食类	3,294,087,649.61	2,958,890,692.42
包装食品类	3,095,246,407.75	2,956,929,019.44
日用品类	1,388,324,695.72	1,418,541,776.79
百货零售类	193,685,566.86	198,248,543.44
其他	514,889,612.34	817,381,951.78
合计	8,486,233,932.28	8,349,991,983.87
二、按经营地区分类		
华南区	5,958,686,543.59	5,900,611,798.07
华中区	1,884,954,729.05	1,722,995,048.62
华东区	202,171,422.70	161,241,978.12
东南区	321,119,511.40	419,260,040.45
北京地区	89,992,406.17	110,296,565.76
成都地区	29,309,319.38	35,586,552.85
合计	8,486,233,932.28	8,349,991,983.87
三、按商品转让的时间分类		
在某一时点转让	7,606,010,897.87	7,169,036,949.57
在某一时段内转让	880,223,034.40	1,180,955,034.30
合计	8,486,233,932.28	8,349,991,983.87

## 3) 履约义务的说明

本公司履约义务类别：销售商品，转租使用权资产及其他服务。其中：销售商品有两项履约义务，即本次交付商品及客户选择后续消费的单用途预付卡和奖励积分。联营模式下，联营商对待售商品具有控制权，承担存货的损失，故本公司是销售行为的代理人。

#### 4) 分摊至剩余履约义务的说明

本年末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 5,212,820,829.55 元，其中：8,356,405.99 元预计将于 2023 年度确认收入，其余 5,204,464,423.56 元待客户消费时确认收入。

### 36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	18,999,412.83	26,826,545.21
城市维护建设税	16,362,299.21	18,104,519.68
教育费附加	7,097,087.79	7,831,424.87
房产税	31,575,205.40	45,330,805.53
土地使用税	756,327.00	1,036,066.59
车船使用税	46,820.00	58,910.00
印花税	6,886,671.07	7,870,406.33
地方教育费附加	4,731,415.02	5,249,023.28
土地增值税	1,984,982.96	-17,044,139.81
其他	1,017,550.02	998,008.45
合计	89,457,771.30	96,261,570.13

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,558,275,554.03	1,624,945,884.04
物业及租赁费	701,831,711.65	806,780,292.04
折旧及摊销费	364,366,207.75	332,010,488.64
水电费	311,381,001.81	279,303,559.11
广告宣传及促销费	249,542,312.86	263,576,843.14
清洁费	170,986,837.06	175,563,977.40
其他	512,436,186.44	530,477,224.24
合计	3,868,819,811.60	4,012,658,268.61

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	273,371,106.88	293,931,819.14
折旧及摊销费	34,754,428.74	35,018,228.34
物业及租赁费	8,078,381.02	7,084,605.02
邮电费	15,765,999.71	15,445,171.98
聘请中介机构费	7,364,015.84	11,297,992.85
水电费	4,111,817.33	4,026,895.30
其他	23,315,764.65	21,915,844.97



合计	366,761,514.17	388,720,557.60
----	----------------	----------------

### 39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	86,421,996.32	66,355,479.65
其他	4,067,230.46	2,478,187.16
合计	90,489,226.78	68,833,666.81

### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	304,701,672.99	346,962,565.71
减：利息收入	96,121,504.09	80,107,012.89
汇兑损益	56,378.52	-1,832.82
银行手续费及其他	45,662,870.79	50,344,668.66
合计	254,299,418.21	317,198,388.66

### 41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,114,345.40	2,771,818.69
与收益相关的政府补助	41,766,624.06	60,800,548.79
扣缴税款手续费	921,251.12	1,069,254.58
进项税加计扣除	2,002,920.84	29,551.04
合计	46,805,141.42	64,671,173.10

其中：计入其他收益的政府补助

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
电商奖励	7,521,500.00		与收益相关
即征即退税款	4,033,434.69	7,191,782.68	与收益相关
新冠相关补贴	3,366,092.52	2,906,826.63	与收益相关
商贸流通业资助奖励	3,198,450.00		与收益相关
稳岗补贴	3,167,941.85	17,376,864.41	与收益相关
促进消费补贴	2,863,957.77	2,140,000.00	与收益相关
一次性留工培训补贴	2,458,790.00		与收益相关
支持品牌连锁企业完善网点体系项目补贴	2,400,000.00		与收益相关
租金减免补贴	1,835,002.85	422,359.00	与收益相关
退役士兵及重点就业人群税收减免	1,800,306.02	3,663,600.00	与收益相关
绿色商场补贴	1,102,800.00		与收益相关
电子商务高质量发展资金补贴	1,063,780.81	262,041.00	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
肉类蔬菜流通追溯系统建设项目补贴	1,000,000.00		与收益相关
高新技术企业补贴	963,200.00		与收益相关
以工代训、试岗培训补贴	656,640.00	6,321,513.17	与收益相关
社保补贴	635,099.15	285,984.73	与收益相关
以训兴业培训补贴	558,500.00		与收益相关
平价补贴	230,859.37		与收益相关
残疾人员用工补贴	199,153.56	243,425.91	与收益相关
见习补贴	190,438.00		与收益相关
肉菜市场补助	177,500.00	100,000.00	与收益相关
扩岗补贴	166,546.30		与收益相关
非工业领域能源管理项目补贴	148,723.00		与收益相关
限额以上批发零售业与限额以上餐饮业扶持资金	144,924.00		与收益相关
乐购东莞补贴款	125,632.00		与收益相关
高校毕业生集聚企业评选认定补贴	100,000.00		与收益相关
实体零售创新转型示范企业	100,000.00		与收益相关
生育津贴	77,429.13	184,600.11	与收益相关
就业补贴	76,122.74	448,870.32	与收益相关
惠阳区关于鼓励员工留惠过年暖企补贴	30,000.00		与收益相关
粮食应急体系协作单位奖励	30,000.00		与收益相关
市场监测政府补贴	21,300.00	12,800.00	与收益相关
核酸检测补贴	12,536.50		与收益相关
自主招工奖励	9,500.00		与收益相关
文化事业建设费补贴	3,352.64		与收益相关
非公企业编民兵补贴	3,000.00		与收益相关
经济企业贡献奖励		5,554,100.00	与收益相关
网络零售贡献奖励		3,508,600.00	与收益相关
经济产业服务体系补贴		1,980,000.00	与收益相关
零售额增长奖励		1,783,700.00	与收益相关
职业技能等级认定补贴		1,653,000.00	与收益相关
消费节补贴		515,000.00	与收益相关
品牌项目补贴		480,000.00	与收益相关
内外经贸发展补贴		394,780.00	与收益相关
应急生活物质补助		374,220.00	与收益相关
研发投入补贴		334,600.00	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
质量品牌双提升补贴		320,000.00	与收益相关
商业增长补贴		300,000.00	与收益相关
购物节补贴		215,137.98	与收益相关
平价商品补贴		196,006.40	与收益相关
节能减排资金补助		150,000.00	与收益相关
智慧零售补贴		110,600.00	与收益相关
其他奖金与补贴	1,294,111.16	1,370,136.45	与收益相关
递延收益转入	2,114,345.40	2,771,818.69	与资产相关
合计	43,880,969.46	63,572,367.48	

#### 42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	249,630,813.16	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		19,614.77
其他投资收益		-70,808.29
合计	249,630,813.16	-51,193.52

说明：处置长期股权投资产生的投资收益内容详见本附注八、合并报表范围的变更。

#### 43、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	115,920,163.16	110,895,521.92
合计	115,920,163.16	110,895,521.92

#### 44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-9,798.21	-2,884,061.51
应收账款坏账损失	-19,024,355.14	-2,420,107.15
贷款坏账损失	-3,608,695.49	-15,522,525.27
合计	-22,642,848.84	-20,826,693.93

#### 45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-445,524.75	-5,204.55

合同资产减值损失	35,648.36	93,835.87
合计	-409,876.39	88,631.32

#### 46、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-617,822.59	707,572.60
使用权资产处置利得或损失	51,387,945.66	56,556,730.99
侨香路城市更新项目		215,811,843.84
合计	50,770,123.07	273,076,147.43

#### 47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金收入	32,629,631.79	35,769,449.65	32,629,631.79
赔偿金收入	2,940,313.86	1,750,825.13	2,940,313.86
其他	5,918,733.60	5,584,790.83	5,918,733.60
合计	41,488,679.25	43,105,065.61	41,488,679.25

#### 48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	172,231.63	349,099.24	172,231.63
补偿、违约、赔偿金	13,751,432.02	36,725,394.27	6,555,615.08
罚款支出、滞纳金	97,909.32	253,533.32	97,909.32
非流动资产毁损报废损失	55,445,416.41	25,152,004.97	3,338,260.59
其他	3,572,454.34	6,313,879.78	3,572,454.34
合计	73,039,443.72	68,793,911.58	13,736,470.96

#### 49、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	137,033,622.36	123,989,312.43
递延所得税费用	-54,726,224.89	-25,200,510.94
合计	82,307,397.47	98,788,801.49

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	201,824,614.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	50,456,153.69
子公司适用不同税率的影响	-12,242,511.04
调整以前期间所得税的影响	-7,701,498.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	34,450,896.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-32,294,547.75
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	53,645,787.59
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-8,882,349.57
其他	4,875,465.88
所得税费用	82,307,397.47

## 50、其他综合收益

详见附注 32。

## 51、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	96,120,495.14	80,966,887.05
政府补助	38,733,189.37	66,294,006.79
押金	14,060,936.05	65,468,336.04
备用金	1,171,510.00	155,700.00
其他	1,958,008,589.01	1,831,585,252.19
合计	2,108,094,719.57	2,044,470,182.07

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金及保证金	36,334,852.19	18,440,680.78
备用金	365,505.00	451,900.00
租赁及物业管理费	256,672,236.20	353,506,515.01
水电费	347,928,616.01	158,965,548.37
促销费	215,614,041.33	226,997,100.26
运杂费	176,008,733.12	158,011,885.53
银行手续费	43,854,091.05	50,245,649.36
其他及往来款	473,814,525.08	504,501,358.54
合计	1,550,592,599.98	1,471,120,637.85

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
现金管理产品到期收回	13,464,000,000.00	13,575,000,000.00

合计	13,464,000,000.00	13,575,000,000.00
----	-------------------	-------------------

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买现金管理产品	13,464,000,000.00	13,575,000,000.00
合计	13,464,000,000.00	13,575,000,000.00

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁付款额	1,788,184,038.81	1,843,046,497.61
合计	1,788,184,038.81	1,843,046,497.61

## 52、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	119,517,217.30	233,364,018.57
加：资产减值准备	409,876.39	-88,631.32
信用减值损失	22,642,848.84	20,826,693.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	270,679,754.65	266,591,794.16
使用权资产折旧	1,456,234,580.13	1,437,737,658.07
无形资产摊销	34,156,740.65	34,329,542.32
长期待摊费用摊销	206,706,420.03	165,719,004.70
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）	-50,770,123.07	-273,076,147.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	55,445,416.41	25,152,004.97
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-115,920,163.16	-110,895,521.92
财务费用（收益以“-”号填列）	604,969,728.91	639,316,369.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-249,630,813.16	51,193.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-56,501,043.72	-88,521,291.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	983,088.17	63,320,780.08
合同资产的减少	1,097,335.04	3,014,063.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	-126,109,872.95	-71,852,371.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,004,409.14	-8,715,214.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	243,875,086.88	397,774,270.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,403,781,668.20	2,734,048,215.96

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,581,101,152.96	4,275,641,004.13
减：现金的期初余额	4,275,641,004.13	4,267,524,202.83
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	305,460,148.83	8,116,801.30

## (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	310,000,000.00
其中：处置天虹微喔收到的现金或现金等价物	310,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	26,899,629.90
处置子公司收到的现金净额	283,100,370.10

## (3) 与租赁相关的总现金流出

本期与租赁相关的总现金流出为人民币 2,044,856,275.01 元（上期：人民币 2,196,553,012.62 元）。

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,581,101,152.96	4,275,641,004.13
其中：库存现金	419,920.00	2,590,492.00
可随时用于支付的银行存款	4,510,808,823.79	4,207,074,769.54
可随时用于支付的其他货币资金	69,872,409.17	65,975,742.59
三、期末现金及现金等价物余额	4,581,101,152.96	4,275,641,004.13
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	18,520,500.00	10,331,704.35

## 53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	18,520,500.00	1. 业主按揭贷款保证金；2. 因诉讼事项被法院冻结的部分。

合计	18,520,500.00
----	---------------

## 54、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			7,310,538.91
其中：美元	14,176.15	6.9646	98,731.25
港币	7,982,129.55	0.8933	7,130,196.86
日元	1,558,706.00	0.0524	81,610.80
应付账款		——	248,639.51
港元	278,347.54	0.8933	248,639.51

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

适用 不适用

本公司之全资子公司天虹香港供应链管理公司于 2015 年 7 月 24 日在中国香港注册成立，注册资本为港币 200 万元，注册地址：Unit 04, 7/F Bright Way Tower, NO.33 Mong Kok Road, Hong Kong。

## 55、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	本期发生额	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	1,000,000.00	2,114,345.40
计入其他收益的政府补助	41,766,624.06	41,766,624.06
合计	42,766,624.06	43,880,969.46

### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元



子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时 点的确定依据	处置价款与处置 投资对应的合并 财务报表层面享 有该子公司净资 产份额的差额
天虹微喔便利 店（深圳）有 限公司	310,000,000.00	100.00%	出售	2022 年 01 月 12 日	收到全部股权 转让款并完成 股权交割	309,989,732.64

其他说明：

公司 2021 年第四次临时股东大会审议通过《关于挂牌转让天虹微喔便利店(深圳)有限公司 100%股权的议案》，2021 年 12 月 29 日公司与交易对手方签署《产权交易合同》，并于 2022 年 1 月完成交割以及工商变更，本报告期出售股权确认投资收益 2.5 亿元，影响净利润增加 1.79 亿元。具体内容详见公司于 2021 年 9 月 16 日、11 月 9 日、12 月 30 日以及 2022 年 1 月 14 日在巨潮资讯刊登的相关公告。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
				直接	
深圳市君尚百货有限公司	深圳市	深圳市	零售	100.00%	投资设立
东莞市君尚百货有限公司	东莞市	东莞市	零售	100.00%	投资设立
惠州市天虹商场有限公司	惠州市	惠州市	零售	100.00%	投资设立
珠海市天虹商场有限公司	珠海市	珠海市	零售	100.00%	投资设立
深圳市天虹小额贷款有限公司	深圳市	深圳市	小额贷款	98.95%	投资设立
深圳市新城零售服务有限公司	深圳市	深圳市	供应链管理及咨询	100.00%	投资设立
天虹香港供应链管理有限公司	深圳市	香港	供应链管理及咨询	100.00%	投资设立
东莞市天虹工贸有限公司	东莞市	东莞市	配送及仓储	100.00%	同一控制下合并
东莞市天虹商场有限公司	东莞市	东莞市	零售	100.00%	同一控制下合并
南昌市天虹商场有限公司	南昌市	南昌市	零售	100.00%	同一控制下合并
长沙市天虹百货有限公司	长沙市	长沙市	零售	100.00%	投资设立
娄底市天虹百货有限公司	娄底市	娄底市	零售	100.00%	投资设立
株洲市天虹百货有限公司	株洲市	株洲市	零售	100.00%	投资设立
岳阳市天虹百货有限公司	岳阳市	岳阳市	零售	100.00%	投资设立
赣州市天虹百货实业有限公司	赣州市	赣州市	零售	100.00%	投资设立
吉安市天虹商场有限公司	吉安市	吉安市	零售	100.00%	投资设立
苏州天虹商场有限公司	苏州市	苏州市	零售	100.00%	投资设立
绍兴市天虹百货有限公司	绍兴市	绍兴市	零售	100.00%	投资设立
嘉兴天虹百货有限公司	嘉兴市	嘉兴市	零售	100.00%	同一控制下合并
浙江天虹百货有限公司	杭州市	杭州市	零售	100.00%	投资设立
成都市天虹百货有限公司	成都市	成都市	零售	100.00%	投资设立
厦门市天虹商场有限公司	厦门市	厦门市	零售	100.00%	同一控制下合并
福州市天虹百货有限公司	福州市	福州市	零售	100.00%	同一控制下合并
北京天虹商业管理有限公司	北京市	北京市	零售	100.00%	投资设立
北京时尚天虹百货有限公司	北京市	北京市	零售	100.00%	投资设立

南昌市天虹商业管理有限公司	南昌市	南昌市	物业租赁	100.00%	投资设立
苏州市天虹商业管理有限公司	苏州市	苏州市	物业租赁	100.00%	投资设立
厦门君尚世纪投资有限公司	厦门市	厦门市	零售	100.00%	投资设立
江西省天鹰商业管理有限公司	鹰潭市	鹰潭市	物业租赁	100.00%	投资设立
苏州工业园区海天资产管理有限公司	苏州市	苏州市	物业租赁	100.00%	非同一控制下合并
深圳市灵智数字科技有限公司	深圳市	深圳市	软件、信息技术服务	85.00%	投资设立

对于纳入合并范围的重要的结构化主体控制的依据

2020 年 11 月 12 日，公司与招商证券资产管理有限公司（以下简称“招商资管”）签署了《“招商创融-天虹（二期）资产支持专项计划”资产支持证券认购协议》，协议约定，招商证券资产管理有限公司以深圳深诚物业管理有限公司（以下简称“深诚公司”）100%股权为标的资产，发行“招商创融-天虹（二期）资产支持专项计划”（以下简称“二期专项计划”）。二期专项计划的发行规模为 14.50 亿元，其中优先级资产支持证券发行规模 13.52 亿元，享有固定利率的预期收益率，次级资产支持证券发行规模 0.98 亿元，不设预期收益率，按照二期专项计划约定享有偿付优先级资产支持证券的本金、预期收益及专项计划各项费用后的超额收益。本公司认购二期专项计划中全部次级份额，并且担任二期专项计划的流动性支持机构、差额支付承诺人，为二期专项计划提供增信措施。2020 年 11 月 13 日，二期专项计划成立，公司按约定完成了相关款项的支付。

根据《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》所定义的“结构化主体”即在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定因素而设计的主体；上述“二期专项计划”是为特殊目的设计，在合同约定的范围内开展业务活动的主体，符合结构化主体定义和特征。

根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》，合并报表范围应当以“控制”为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。公司通过认购二期专项计划中全部次级份额，享有偿付优先级资产支持证券的本金、预期收益及专项计划各项费用后的超额收益，并且担任二期专项计划的流动性支持机构、差额支付承诺人，为二期专项计划提供增信措施，承担了其可变回报的全部收益和风险，同时本公司对其相关经营活动具有主导作用，能对其实施控制，故将其纳入公司合并财务报表的合并范围。

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市天虹小额贷款有限公司	1.05%	185,245.86	119,207.08	3,510,504.65
深圳市灵智数字科技有限公司	15.00%	-760,462.05	--	3,433,006.19

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市天虹小额贷款有限公司	114,158,560.98	226,903,152.69	341,061,713.67	6,877,548.99	1,827.02	6,879,376.01
深圳市灵智数字科技有限公司	38,973,593.96	1,869,554.13	40,843,148.09	17,956,436.26	--	17,956,436.26

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市天虹小额贷款有限公司	52,174,447.73	281,495,871.61	333,670,319.34	5,773,681.57	2,288.09	5,775,969.66
深圳市灵智数字科技有限公司	41,574,815.53	2,267,395.83	43,842,211.36	15,885,752.55	--	15,885,752.55

单位：元

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市天虹小额贷款有限公司	32,081,423.82	17,642,463.05	17,642,463.05	73,661,069.07
深圳市灵智数字科技有限公司	86,967,278.90	-5,069,746.98	-5,069,746.98	-7,087,814.66

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市天虹小额贷款有限公司	39,185,822.21	12,616,083.41	12,616,083.41	42,674,596.63
深圳市灵智数字科技有限公司	90,172,607.83	7,469,428.38	7,469,428.38	4,788,978.11

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收利息、其他应收款、发放委托贷款及垫款、交易性金融资产、其他非流动金融资产、应付账款、其他应付款及其他非流动负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险）。

本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十三、【二】所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2022 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

单位：元

账龄	账面余额	减值准备
应收账款	218,033,721.97	25,036,437.90
其他应收款	57,554,065.89	3,678,879.03
发放贷款及垫款	253,607,561.01	35,015,364.32
合计	529,195,348.87	63,730,681.25

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 14.66%（2021 年：22.21%）；截止 2022 年 12 月 31 日，本公司其他应收款欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 34.06%（2021 年：22.07%）。

## （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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金、银行借款及其他借款来筹措营运资金。本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，截止 2022 年 12 月 31 日，合计授信金额 805,000.00 万元，其中：已使用授信金额为 181,300.00 万元。

## （三）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

### 1. 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险

可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。除了在香港设立的子公司持有以港币为结算货币的资产外，本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。本公司管理层认为，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响很小。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

对于本公司以外币计价的货币资金，假设人民币对外币（主要为对美元、港币和欧元）升值或贬值 10%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及净利润均增加或减少约 73.11 万元（2021 年 12 月 31 日：约 59.43 万元）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2022 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

### 2、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			3,514,463,105.23	3,514,463,105.23
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			3,514,463,105.23	3,514,463,105.23

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

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间
交易性金融资产	3,514,463,105.23	现金流量折现法	预期收益率	2.73%-3.70% (3.20%)

#### 4、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、其他非流动负债等。不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中航国际实业控股有限公司	深圳市	航空运输业	1,000,000.00	44.56%	56.89%

本企业的母公司情况的说明

根据 2013 年 9 月 23 日中航国际、中航国际深圳与五龙贸易有限公司签订的《关于天虹商场股份有限公司之契约》以及中航国际出具的《授权书》，五龙贸易有限公司将其持有的占天虹总股本 12% 的股份，9,602.40 万股投票权授予中航国际，中航国际已将上述股份投票权指定由中航国际深圳行使。根据公司 2017 年度股东大会通过的《公司 2017 年度利润分配预案》，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，上述股份目前为 144,036,000 股。

2021 年 11 月 22 日，中航国际深圳与中航国际实业签署股份转让协议，将其持有公司的非限售流通股以非公开协议转让方式转让给中航国际实业，并出具《授权书》将上述股份对应的投票权指定由中航国际实业行使。本次股份转让于 2021 年 12 月 29 日完成过户登记手续，过户完成后中航国际实业成为公司的控股股东，中航国际深圳不再是公司股东。故中航国际实业作为中航国际的全资子公司，对本公司表决权比例为 56.89%。

本企业最终控制方是中国航空工业集团有限公司。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）在子公司中的权益。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国航空工业集团有限公司	最终控制人

中国航空技术国际控股有限公司	母公司的母公司
飞亚达精密科技股份有限公司及其下属企业	同一最终控制人
珠海中航艾维检测技术有限公司	同一最终控制人
中航蓝天工程技术有限公司	同一最终控制人
中国航空系统工程研究所	同一最终控制人
中航金网（北京）电子商务有限公司	同一最终控制人
深圳市中航城运营管理有限公司	同一最终控制人
深圳中航集团培训中心	同一最终控制人
深圳市中航长泰投资发展有限公司	同一最终控制人
深圳市中航城商业发展有限公司	同一最终控制人
共青城中航文化投资有限公司	同一最终控制人
博玉东方有限公司	同一最终控制人
深圳格兰云天酒店管理有限公司及其下属企业	同一最终控制人
中航国际航空发展有限公司	同一最终控制人
苏州长风航空电子有限公司	同一最终控制人
中航国际成套设备有限公司	同一最终控制人
航空总医院	同一最终控制人
中航技进出口有限责任公司	同一最终控制人
中国航空技术国际工程有限公司	同一最终控制人
中航机载系统有限公司	同一最终控制人
中国航空技术北京有限公司	同一最终控制人
中航工业集团财务有限责任公司	同一最终控制人
中航出版传媒有限责任公司	同一最终控制人
中航国际新能源发展有限公司	同一最终控制人
中国航空制造技术研究院	同一最终控制人
中航技国际经贸发展有限公司	同一最终控制人
中航资产管理有限公司	同一最终控制人
深圳上海宾馆	同一最终控制人
中航汇盈（北京）展览有限公司	同一最终控制人
深南电路股份有限公司	同一最终控制人
北京艾维克酒店物业管理有限责任公司	同一最终控制人
中航文化有限公司	同一最终控制人
天马微电子股份有限公司	同一最终控制人
深圳市翔通光电技术有限公司	同一最终控制人
中国航空汽车系统控股有限公司	同一最终控制人
北京中航大北物业管理有限公司	同一最终控制人
深圳市南航电子工业有限公司	同一最终控制人
深圳华新金属结构工程有限公司	同一最终控制人
中航技易发投资有限公司	同一最终控制人
中航咨询（北京）有限公司	同一最终控制人
中国航空科技工业股份有限公司	同一最终控制人
中航环球文化传播（北京）有限公司	同一最终控制人
中航技国际储运有限责任公司	同一最终控制人
金航数码科技有限责任公司	同一最终控制人
中国航空研究院	同一最终控制人
青岛润航会议服务有限公司	同一最终控制人
北京长城航空测控技术研究所有限公司	同一最终控制人
中航航空电子有限公司	同一最终控制人
爱飞客航空文化传播有限公司	同一最终控制人
航空工业档案馆	同一最终控制人
江西洪都航空工业股份有限公司	同一最终控制人
《中国航空报》社有限公司	同一最终控制人
中国航空工业供销华北有限公司	同一最终控制人



江西洪都航空工业集团有限责任公司	同一最终控制人
中国航空工业集团公司北京长城计量测试技术研究所	同一最终控制人
艾维凯宾（北京）客舱系统科技有限公司	同一最终控制人
北京青云航空仪表有限公司	同一最终控制人
北京神剑文化有限责任公司	同一最终控制人
北京曙光航空电气有限责任公司	同一最终控制人
天津滨江直升机有限责任公司	同一最终控制人
中国航空工业供销有限公司	同一最终控制人
中国航空工业集团公司北京长城航空测控技术研究所	同一最终控制人
中国航空工业集团公司科技服务中心	同一最终控制人
中国航空工业集团公司科学技术委员会	同一最终控制人
中国航空工业新能源投资有限公司	同一最终控制人
中国航空规划设计研究总院有限公司	同一最终控制人
中国航空国际建设投资有限公司	同一最终控制人
中国航空综合技术研究所	同一最终控制人
中航物资装备有限公司	同一最终控制人
中航证券有限公司	同一最终控制人
中航直升机股份有限公司	同一最终控制人
北京云湖时代会议有限公司	同一最终控制人
北京中航汇金投资顾问有限公司	同一最终控制人
航空工业机关服务中心	同一最终控制人
航空工业信息中心	同一最终控制人
深圳迈威有线电视器材有限公司	同一最终控制人
深圳中航技术检测所有限公司	同一最终控制人
中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	同一最终控制人
中国航空工业集团公司培训中心	同一最终控制人
中航北方资产经营管理（北京）有限公司	同一最终控制人
中航复合材料有限责任公司	同一最终控制人
中航工程集成设备有限公司	同一最终控制人
中航勘察设计研究院有限公司	同一最终控制人
中航融富基金管理有限公司	同一最终控制人
中航投资大厦置业有限公司	同一最终控制人
中航投资控股有限公司	同一最终控制人
北京瑞赛科技有限公司	同一最终控制人
北京航协认证中心有限责任公司	同一最终控制人
北京瑞赛科技有限公司艾维克酒店	同一最终控制人
成都成飞会议服务有限公司	同一最终控制人
成都天马微电子有限公司	同一最终控制人
贵州贵航汽车零部件股份有限公司	同一最终控制人
湖北航宇嘉泰飞机设备有限公司	同一最终控制人
江西洪都商用飞机股份有限公司	同一最终控制人
金城集团有限公司	同一最终控制人
南京招商金城物业管理有限公司	同一最终控制人
厦门天马微电子有限公司	同一最终控制人
上海鲸骞金融信息服务有限公司	同一最终控制人
上海欣康泽商业保理有限公司	同一最终控制人
上海欣盛航空工业投资发展有限公司	同一最终控制人
武汉天马微电子有限公司	同一最终控制人
襄阳航力机电技术发展有限公司	同一最终控制人
长沙五七一三飞机工业有限责任公司	同一最终控制人
中国航空工业集团公司北区（新）	同一最终控制人
中国航空工业集团公司东区（新）	同一最终控制人
中国航空工业集团公司雷华电子技术研究所	同一最终控制人

中国航空工业集团公司沈阳空气动力研究所	同一最终控制人
中国航空技术厦门有限公司	同一最终控制人
中国航空技术深圳有限公司	同一最终控制人
中航（深圳）航电科技发展有限公司	同一最终控制人
中航产业投资有限公司	同一最终控制人
中航复材（北京）科技有限公司	同一最终控制人
中航光电科技股份有限公司	同一最终控制人
中航国际供应链科技有限公司	同一最终控制人
中航国际实业控股有限公司	同一最终控制人
中航国际租赁有限公司	同一最终控制人
中航航空电子系统股份有限公司	同一最终控制人
中航华东光电有限公司	同一最终控制人
中航通飞华南飞机工业有限公司	同一最终控制人
中航信托股份有限公司	同一最终控制人
中航中关村科技有限公司	同一最终控制人
上海天马微电子有限公司	同一最终控制人
中国航空工业集团公司金城南京机电液压工程研究中心	同一最终控制人
中航国际控股有限公司	同一最终控制人
招商局积余产业运营服务股份有限公司及其下属企业	母公司之联营企业
深圳市中航华城商业发展有限公司	母公司之合营企业
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
飞亚达精密科技股份有限公司及其下属企业	商品采购、物业管理费、水电费	53,197,052.19	130,000,000.00	否	79,467,541.62
招商局积余产业运营服务股份有限公司及其下属企业	物业管理费、水电费、停车费、维保费、节能改造及接受劳务	39,708,917.42	100,000,000.00	否	43,920,703.16
深圳市中航长泰投资发展有限公司	服务费、电费	18,595,159.77	352,000,000.00	否	17,309,148.60
深圳市中航城商业发展有限公司	服务费、电费、停车费	13,887,877.99		否	20,019,136.17
深圳市中航华城商业发展有限公司	劳务服务费、电费	10,689,495.93		否	12,029,206.45
深圳市中航城运营管理服务有限公司	劳务服务费、停车费	4,515,794.35		否	171,428.52
中航金网（北京）电子商务有限公司	技术服务费	45,283.02		否	41,954.94
北京航协认证中心有限责任公司	培训费	2,830.19		否	--
珠海中航艾维检测技术有限公司	检测费			否	281,541.89
深圳中航集团培训中心	培训费			否	19,000.00
合计		140,642,410.86		582,000,000.00	否

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
共青城中航文化投资有限公司	销售商品	27,750,423.29	33,235,784.92
中国航空工业集团有限公司	销售商品	4,813,035.59	448,913.25
中国航空技术国际控股有限公司	销售商品	4,599,510.28	3,542,468.12
中航技进出口有限责任公司	销售商品	4,091,381.23	2,687,579.42
长沙五七一二飞机工业有限责任公司	销售商品	2,395,166.00	--
苏州长风航空电子有限公司	销售商品	2,198,703.18	2,245,390.00
中航国际航空发展有限公司	销售商品	2,067,915.02	1,576,639.15
北京瑞赛科技有限公司艾维克酒店	销售商品	1,894,622.43	2,535,940.71
航空总医院	销售商品	1,441,017.70	1,395,216.81
中航国际成套设备有限公司	销售商品	1,123,325.23	1,464,802.94
深南电路股份有限公司	销售商品	1,114,629.43	7,771,678.50
中航出版传媒有限责任公司	销售商品	1,031,053.10	827,801.42
中航信托股份有限公司	销售商品	995,921.31	--
中国航空技术北京有限公司	销售商品	977,973.45	844,821.86
招商局积余产业运营服务股份有限公司及其下属企业	销售商品	928,512.13	1,667,646.98
天马微电子股份有限公司	销售商品	839,702.65	311,333.10
中航工业集团财务有限责任公司	销售商品	807,030.09	332,743.36
中航技国际经贸发展有限公司	销售商品	724,571.68	500,948.67
航空工业档案馆	销售商品	614,288.94	65,551.77
中航文化有限公司	销售商品	585,293.28	245,203.88
深圳格兰云天酒店管理有限公司及其下属企业	销售商品	570,286.68	147,443.00
中航证券有限公司	销售商品	460,768.31	--
中航汇盈（北京）展览有限公司	销售商品	454,617.36	259,366.37
中国航空制造技术研究院	销售商品	452,707.89	264,388.12
中国航空技术国际工程有限公司	销售商品	435,333.03	371,310.63
厦门天马微电子有限公司	销售商品	389,944.25	29,794.69
深圳市南航电子工业有限公司	销售商品	381,548.67	252,212.39
中航国际实业控股有限公司	销售商品	316,052.99	--
北京艾维克酒店物业管理有限责任公司	销售商品	310,208.30	289,070.48
航空工业机关服务中心	销售商品	298,529.84	110,459.58
北京中航大北物业管理有限公司	销售商品	293,384.96	36,637.17
中航投资控股有限公司	销售商品	280,155.04	132,355.22
中国航空科技工业股份有限公司	销售商品	279,050.01	313,087.39
襄阳航力机电技术发展有限公司	销售商品	278,035.40	--
深圳市中航城商业发展有限公司	销售商品	264,483.40	440,763.81
北京瑞赛科技有限公司	销售商品	226,137.49	--
深圳上海宾馆	销售商品	213,192.72	351,951.62
中航机载系统有限公司	销售商品	209,008.22	272,606.50

深圳华新金属结构工程有限公司	销售商品	188,506.61	135,588.50
中国航空工业集团公司沈阳空气动力研究所	销售商品	188,415.93	--
中航中关村科技有限公司	销售商品	166,718.12	--
中航（深圳）航电科技发展有限公司	销售商品	164,612.11	113,097.35
中国航空工业集团公司科学技术委员会	销售商品	162,207.96	163,707.96
中航融富基金管理有限公司	销售商品	159,164.46	31,858.41
中国航空研究院	销售商品	152,101.77	409,437.39
中航产业投资有限公司	销售商品	144,190.62	--
爱飞客航空文化传播有限公司	销售商品	137,072.57	112,761.63
江西洪都航空工业集团有限责任公司	销售商品	133,353.81	115,936.76
深圳市中航城运营管理有限公司	销售商品	129,444.38	120,538.94
中国航空汽车系统控股有限公司	销售商品	126,047.61	92,978.55
中航光电科技股份有限公司	销售商品	122,268.20	--
中航北方资产经营管理（北京）有限公司	销售商品	117,708.94	5,677.44
中航国际租赁有限公司	销售商品	113,415.93	--
深圳中航技术检测所有限公司	销售商品	111,831.50	46,460.18
中航华东光电有限公司	销售商品	109,630.10	--
中航航空电子系统股份有限公司	销售商品	106,353.98	--
中航技易发投资有限公司	销售商品	101,932.74	135,929.20
贵州贵航汽车零部件股份有限公司	销售商品	93,876.11	
中航国际新能源发展有限公司	销售商品	91,809.73	12,761.06
深圳市翔通光电技术有限公司	销售商品	91,338.25	212,222.65
中国航空技术厦门有限公司	销售商品	91,061.38	
金航数码科技有限责任公司	销售商品	84,516.48	148,045.77
武汉天马微电子有限公司	销售商品	81,982.30	
湖北航宇嘉泰飞机设备有限公司	销售商品	75,929.20	
中国航空规划设计研究总院有限公司	销售商品	68,362.44	117,829.95
深圳市中航长泰投资发展有限公司	销售商品	63,659.14	49,417.48
中国航空系统工程研究所	销售商品	51,690.27	
中航资产管理有限公司	销售商品	48,342.92	270,690.27
飞亚达精密科技股份有限公司及其下属企业	销售商品	45,779.22	74,119.39
中航直升机股份有限公司	销售商品	43,653.71	86,384.96
航空工业信息中心	销售商品	41,864.18	75,067.98
北京中航汇金投资顾问有限公司	销售商品	41,278.76	43,446.90
艾维凯宾（北京）客舱系统科技有限公司	销售商品	40,500.00	
中航技国际储运有限责任公司	销售商品	35,420.35	35,933.63
中航环球文化传播（北京）有限公司	销售商品	31,392.04	33,651.98
中国航空工业集团公司北京长城计量测试技术研究所	销售商品	31,159.07	127,718.48
上海鲸骞金融信息服务有限公司	销售商品	29,115.04	
中国航空工业集团公司科技服务中心	销售商品	27,451.33	97,323.01
博玉东方有限公司	销售商品	27,079.65	42,300.88
中航投资大厦置业有限公司	销售商品	22,053.10	8,761.06

成都成飞会议服务有限公司	销售商品	21,180.88	
中航咨询（北京）有限公司	销售商品	20,796.46	117,026.55
深圳市中航华城商业发展有限公司	销售商品	19,810.00	12,486.73
江西洪都商用飞机股份有限公司	销售商品	19,681.42	
青岛润航会议服务有限公司	销售商品	18,128.32	87,039.82
北京曙光航空电气有限责任公司	销售商品	15,340.52	10,841.31
上海欣盛航空工业投资发展有限公司	销售商品	14,442.48	
中航复材（北京）科技有限公司	销售商品	14,141.59	
中航物资装备有限公司	销售商品	12,085.84	43,362.83
天津滨江直升机有限责任公司	销售商品	9,150.44	
深圳迈威有线电视器材有限公司	销售商品	8,989.58	10,876.11
金城集团有限公司	销售商品	8,589.49	
成都天马微电子有限公司	销售商品	7,932.74	
上海天马微电子有限公司	销售商品	6,943.54	
中航勘察设计研究院有限公司	销售商品	5,704.17	
中国航空国际建设投资有限公司	销售商品	3,115.33	10,809.17
上海欣康泽商业保理有限公司	销售商品	2,973.45	
北京青云航空仪表有限公司	销售商品	1,118.27	3,647.79
中国航空工业集团公司培训中心	销售商品	672.74	4,653.10
中国航空工业集团公司北京长城航空测控技术研究所	销售商品	634.81	5,520.39
中航通飞华南飞机工业有限公司	销售商品	300.00	98,407.08
中国航空工业集团公司雷华电子技术研究所	销售商品	292.41	
《中国航空报》社有限公司	销售商品		430,202.74
中国航空综合技术研究所	销售商品		315,625.81
江西洪都航空工业股份有限公司	销售商品		65,397.3
中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	销售商品		63,723.77
中航复合材料有限责任公司	销售商品		59,336.28
北京神剑文化有限责任公司	销售商品		51,139.29
北京云湖时代会议有限公司	销售商品		46,575.22
中航航空电子有限公司	销售商品		24,557.52
北京长城航空测控技术研究所有限公司	销售商品		22,964.60
中国航空工业供销有限公司	销售商品		10,486.73
中国航空工业供销华北有限公司	销售商品		9,026.55
中航工程集成设备有限公司	销售商品		6,968.50
共青城中航文化投资有限公司	提供劳务	4,855,481.78	5,370,489.77
飞亚达精密科技股份有限公司及其下属企业	提供劳务	4,138,915.42	5,188,406.65
招商局积余产业运营服务股份有限公司及其下属企业	提供劳务	1,733,270.64	1,905,443.87
合计		81,941,504.90	81,866,575.02

## (2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳市中航城商业发展有限公司	房屋建筑物	93,259,993.30	109,142,311.68
深圳市中航长泰投资发展有限公司	房屋建筑物	77,396,207.31	90,216,688.68
深圳市中航华城商业发展有限公司	房屋建筑物	74,455,412.51	78,663,092.04
招商局积余产业运营服务股份有限公司及其下属企业	房屋建筑物	17,541,927.33	33,342,725.52
飞亚达精密科技股份有限公司及其下属企业	房屋建筑物	437,897.82	931,939.92
深圳市中航城运营管理有限公司	房屋建筑物	1,857,142.89	0
合计	--	264,948,581.16	312,296,757.84

#### 关联租赁情况说明

①2007年3月30日，本公司与深圳中航观澜地产发展有限公司签订房地产租赁合同，本公司向其租赁中航格澜阳光花园A-19、A-20、A-21、A-22 合计 16,660.00 m<sup>2</sup>房产，租赁期限：2007年2月24日至2022年2月23日。2013年1月15日，本公司与深圳中航观澜地产发展有限公司签订《租金及租期补充协议》，合同租赁期变更为2012年4月26日至2032年2月23日，租赁面积 16,286.37 m<sup>2</sup>。

②2011年1月25日，公司下属子公司南昌市天虹商场有限公司与赣州中航房地产发展有限公司签订《赣州中航城项目房屋租赁合同》，租赁江西省赣州市章江新区翠微路与长征大道交汇处东南角中航城项目九方购物中心地下一层至地上四层物业，建筑面积约为 25,000.00 m<sup>2</sup>用作经营场所，实际交付租赁面积 23,134.71 m<sup>2</sup>，租赁期限 20 年。南昌市天虹商场有限公司、赣州市天虹百货实业有限公司、赣州中航房地产发展有限公司三方签订《赣州中航城项目房屋租赁合同转让协议书》，将南昌市天虹商场有限公司在《赣州中航城项目房屋租赁合同》享有的承租方权利义务全部转让给赣州市天虹百货实业有限公司。2015年1月，赣州中航房地产发展有限公司、赣州中航九方商业有限公司、赣州市天虹百货实业有限公司签订《转让协议书》，赣州中航房地产发展有限公司将房屋租赁合同中出租方权利义务全部转让给赣州中航九方商业有限公司。2019年2月，赣州中航九方商业有限公司、赣州市天虹百货实业有限公司签订《赣州九方购物中心房屋租赁合同补充协议（八）》，调减面积 21.63 平方米，商场面积 25,255.937 平方米。

③2012年1月9日，公司下属子公司长沙市天虹百货有限公司与岳阳中航地产有限公司签订《岳阳中航国际广场项目房屋租赁合同》，2012年5月8日岳阳市天虹百货有限公司与原合同双方达成一致承接该租赁合同成为承租方，租赁期限 20 年。

④2019年12月25日，本公司与深圳市中航长泰投资发展有限公司签订《房产租赁合同》，承租其位于深圳市宝安区民治街道人民南路中航天逸花园的地下1层的部分区域、地上1层至地上3层的全部区域及其租赁配套范围用于购物中心经营，建筑面积为 69,195.19 平方米，租赁期限：2020年1月1日至2029年12月31日。

⑤2020年3月19日，本公司与飞亚达精密科技股份有限公司签订《深圳市房屋租赁合同书》，承租其位于深圳市福田区振华路飞亚达大厦东座五层的房屋用于办公。租赁房屋出租面积 481.00 平方米，租赁期限：2020年1月1日至2020年12月31日。2021年5月7日双方签署合同，约定租赁期限为2021年4月15日至2022年4月30日。2022年5月23日双方签署补充协议，约定租赁期限为2022年5月1日至2022年10月31日。2022年11月8日双方签署合同，约定租赁期限为2022年11月1日至2023年10月31日。2022年4月1日三方签订权利义务转让协议，将承租方变更

为公司全资子公司深圳市君尚百货有限公司。

⑥2019 年 12 月 25 日，本公司与深圳市中航华城商业发展有限公司，承租其位于深圳市福田区振中路中航新天地商厦的地下 1 层的部分、地上 1 层至地上 5 层的全部区域及其租赁配套范围，用于购物中心经营，建筑面积 44990.3 平方米，租赁期限：2020 年 1 月 1 日至 2029 年 12 月 31 日。2022 年 4 月 1 日三方签订权利义务转让协议，将承租方变更为公司全资子公司深圳市君尚百货有限公司。

⑦2019 年 12 月 25 日，本公司与深圳市中航城商业发展有限公司签订《房产租赁合同》，承租其位于深圳市福田区华富路中航中心地下 1 层的部分、地上 1 层至地上 6 层的全部区域及其租赁配套范围，用于购物中心经营，建筑面积为 57259 平方米。

2021 年 3 月 4 日双方签署减租合同，租赁面积减去 L113-1 单元及 L208 单元建筑面积 911.07 平方米，即租赁房产面积变更为建筑面积 56347.93 平方米。

2022 年 4 月 1 日三方签订权利义务转让协议，将承租方变更为公司全资子公司深圳市君尚百货有限公司。

⑧2018 年 5 月 28 日，本公司与深圳市中航城停车场管理有限公司签订《停车场车位租赁协议（鼎诚卸货区）》，承租其位于鼎诚大厦地下停车场负三层北侧（含负一、二、三电梯厅改造占用车位）30 个停车位，租赁期限：2018 年 6 月 1 日至 2023 年 5 月 31 日。2021 年 1 月 14 日收到《公司名称变更通知函》，将原深圳市中航城停车场管理有限公司的业务转由深圳市中航城运营管理有限公司统一经营。

⑨2022 年 1 月 7 日，本公司与深圳市中航城运营管理有限公司签订《中航城及鼎诚大厦地下停车场车位使用协议》，双方就使用中航城君尚购物中心及鼎诚大厦地下停车场车位达成协议，协议期限：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

### （3）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	15,875,921.29	13,996,400.00

说明：本公司本期关键管理人员 18 人。

## 5、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国航空技术国际控股有限公司	1,335,818.31	41,410.37	991,385.07	30,732.94
	中国航空工业集团公司金城南京机电液压工程研究中心	1,196,460.00	37,090.26		
	中航机载系统有限公司	1,112,536.15	34,488.62	29,084.39	901.62

	中国航空制造技术研究院	1,018,600.00	31,576.60	30,670.82	950.8
	厦门天马微电子有限公司	391,571.30	11,825.45		
	中航航空电子系统股份有限公司	323,280.00	10,021.68		
	中国航空工业集团公司北区（新）	285,790.00	8,859.49		
	中国航空科技工业股份有限公司	272,299.45	8,441.28	26,862.00	832.72
	中航国际成套设备有限公司	211,862.00	6,567.72	209,958.00	6,508.70
	深南电路股份有限公司	185,908.00	5,744.56		
	中航融富基金管理有限公司	166,800.00	5,170.80		
	中航环球文化传播（北京）有限公司	154,301.39	4,783.34	1,276.50	39.57
	天马微电子股份有限公司	135,660.00	4,191.89		
	中国航空研究院	130,696.90	4,051.60		
	北京艾维克酒店物业管理有限责任公司	90,361.59	2,801.21		
	深圳格兰云天酒店管理有限公司及其下属企业	86,064.24	2,659.38	1,354.79	42.88
	共青城中航文化投资有限公司	72,933.36	2,260.93		
	中国航空工业集团公司东区（新）	27,775.70	861.05		
	中航技国际经贸发展有限公司	27,300.00	846.3	1,480.00	45.88
	中国航空技术北京有限公司	19,152.00	593.71		
	中航国际供应链科技有限公司	8,249.00	255.72		
	招商局积余产业运营服务股份有限公司及其下属企业	8,000.00	248.00		
	航空工业机关服务中心	7,546.80	233.95	789.88	24.49
	中航国际航空发展有限公司	7,370.09	228.47	57,678.82	1,788.04
	金航数码科技有限责任公司	5,564.58	172.5		
	北京曙光航空电气有限责任公司	5,324.00	165.04	2,456.80	76.16
	爱飞客航空文化传播有限公司	3,960.00	122.76	17,500.00	542.5
	中国航空规划设计研究总院有限公司	3,465.22	107.42	290	8.99
	中国航空工业集团公司北京长城航空测控技术研究所	2,291.70	71.04		
	中国航空工业集团有限公司	1,855.15	57.51	155,612.00	4,823.97
	中国航空国际建设投资有限公司	1,302.80	40.39		
	中国航空工业集团公司北京长城计量测试技术研究所	597.70	18.53	1,570.25	48.68
	航空工业信息中心	478.4	14.83	89.60	2.78
	中国航空技术国际工程有限公司	350.00	10.85	1,165.00	36.12
	北京青云航空仪表有限公司	333.95	10.35		
	中国航空工业集团公司培训中心	162.50	5.04		
	苏州长风航空电子有限公司	87.24	2.69		
	中航技进出口有限责任公司			199,599.00	6,187.57
	中航文化有限公司			53,060.49	1,644.88
	中航汇盈（北京）展览有限公司			40,642.90	1,259.93
	中航工业集团财务有限责任公司			8,000.00	248.00
	飞亚达精密科技股份有限公司及其下属企业			7,920.00	244.38
	北京瑞赛科技有限公司			5,000.00	155.00
	中航勘察设计研究院有限公司			878.20	27.22
	中航北方资产经营管理（北京）有限公司			703.10	21.80
	中国航空汽车系统控股有限公司			204.00	6.32
	中国航空工业新能源投资有限公司			117.00	3.63
	小计	7,302,109.52	226,011.33	1,845,348.61	57,205.57
预付款项	飞亚达精密科技股份有限公司及其下属企业	162,279.78			
	招商局积余产业运营服务股份有限公司及其下属企业	110,705.00		26,325.00	



	小计	272,984.78		26,325.00	
其他应收款	招商局积余产业运营服务股份有限公司及其下属企业			4,344,289.29	5,736.43
	中航金网（北京）电子商务有限公司	200,000.00	100.00	200,000.00	100.00
	飞亚达精密科技股份有限公司及其下属企业	108,186.52	54.09	144,651.82	72.33
	小计	308,186.52	154.09	4,688,941.11	5,908.76
其他非流动资产（应收业主房屋租赁履约保证金）	深圳市中航城商业发展有限公司	30,000,000.00	15,000.00	30,000,990.00	15,031.23
	深圳市中航长泰投资发展有限公司	15,000,000.00	7,500.00	15,000,980.00	7,530.92
	深圳市中航华城商业发展有限公司	15,000,000.00	7,500.00	15,000,000.00	7,500.00
	招商局积余产业运营服务股份有限公司及其下属企业	2,702,045.00	10,256.99		
	小计	62,702,045.00	40,256.99	60,001,970.00	30,062.15
合计		70,585,325.82	266,422.41	66,562,584.72	93,176.48

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	飞亚达精密科技股份有限公司及其下属企业	3,433,735.80	6,432,993.74
	中航文化有限公司	47,966.53	
	招商局积余产业运营服务股份有限公司及其下属企业	12,778.94	31,743.74
	深圳格兰云天酒店管理有限公司及其下属企业		52,076.67
	小计	3,494,481.27	6,516,814.15
预收款项	中国航空工业集团有限公司	1,639,305.38	115,767.95
	中航技进出口有限责任公司	888,077.31	
	中国航空技术国际控股有限公司	793,415.42	20,307.13
	中航工业集团财务有限责任公司	735,020.00	
	中航证券有限公司	438,926.00	
	航空工业档案馆	378,416.80	
	中国航空制造技术研究院	346,921.90	
	襄阳航力机电技术发展有限公司	314,180.00	
	北京中航大北物业管理有限公司	261,750.00	
	北京瑞赛科技有限公司	228,122.00	
	中国航空技术国际工程有限公司	219,324.00	
	中国航空工业集团公司沈阳空气动力研究所	212,910.00	
	中航中关村科技有限公司	170,905.00	
	中航出版传媒有限责任公司	136,285.00	92,175.60
	中航国际租赁有限公司	128,160.00	
	中航文化有限公司	127,280.05	
	中航航空电子系统股份有限公司	120,180.00	
	中国航空科技工业股份有限公司	107,138.47	
	贵州贵航汽车零部件股份有限公司	106,080.00	
	中国航空工业集团公司科学技术委员会	102,620.00	
	中航国际成套设备有限公司	99,148.84	
	中航汇盈（北京）展览有限公司	98,273.03	
	中国航空系统工程研究所	93,638.00	
	中航国际实业控股有限公司	90,500.00	
	湖北航宇嘉泰飞机设备有限公司	85,800.00	
	中航投资控股有限公司	80,722.30	
	中航技易发投资有限公司	74,016.00	24,000.00
	中国航空汽车系统控股有限公司	67,535.00	
	江西洪都航空工业集团有限责任公司	66,831.03	111.03
	中航北方资产经营管理（北京）有限公司	56,009.80	

	中航产业投资有限公司	33,830.00	
	上海鲸骞金融信息服务有限公司	32,900.00	
	中国航空工业集团公司科技服务中心	31,020.00	
	中国航空技术厦门有限公司	23,940.00	
	深圳中航技术检测所有限公司	23,800.00	
	中航咨询（北京）有限公司	23,500.00	
	江西洪都商用飞机股份有限公司	22,240.00	
	中航融富基金管理有限公司	19,740.00	
	中航资产管理有限公司	19,310.00	
	中航直升机股份有限公司	19,200.00	59,621.00
	中航通飞华南飞机工业有限公司	19,102.70	
	中航（深圳）航电科技发展有限公司	18,930.00	
	上海欣盛航空工业投资发展有限公司	16,320.00	
	中航复材（北京）科技有限公司	15,980.00	
	招商局积余产业运营服务股份有限公司及其下属企业	14,019.32	10,670.40
	飞亚达精密科技股份有限公司及其下属企业	14,250.52	17,703.30
	艾维凯宾（北京）客舱系统科技有限公司	12,020.00	
	天津滨江直升机有限责任公司	10,340.00	
	深圳上海宾馆	6,921.66	
	成都成飞会议服务有限公司	5,762.00	
	中航国际控股有限公司	4,000.00	4,000.00
	深圳格兰云天酒店管理有限公司及其下属企业	3,717.00	
	上海欣康泽商业保理有限公司	3,360.00	
	深圳市中航城商业发展有限公司	605.00	666.00
	中航信托股份有限公司	502.01	
	深圳华新金属结构工程有限公司	429.70	
	中国航空工业集团公司雷华电子技术研究所	330.41	
	中国航空技术深圳有限公司	326.84	326.84
	南京招商金城物业管理有限公司	106.32	
	金城集团有限公司	95.00	
	深圳中航集团培训中心	90.00	90.00
	中航勘察设计研究院有限公司	16.75	
	深南电路股份有限公司		402,719.45
	中国航空研究院		39,966.20
	深圳市中航华城商业发展有限公司		8,396.69
	小计	8,664,196.56	796,521.59
其他应付款	飞亚达精密科技股份有限公司及其下属企业	1,222,090.00	1,246,220.00
	共青城中航文化投资有限公司	1,000,000.00	2,000,000.00
	招商局积余产业运营服务股份有限公司及其下属企业	571,885.00	740,180.36
	中国航空技术国际控股有限公司	17,871.00	9,779.80
	中航工业集团财务有限责任公司	10,000.00	10,000.00
	中航蓝天工程技术有限公司	9,500.00	9,500.00
	深圳中航集团培训中心	3,000.00	
	博玉东方有限公司	300.00	
	中国航空技术深圳有限公司		9,000.00
	小计	2,834,646.00	4,024,680.16
	合计	14,993,323.83	11,338,015.90

## 6、关联方资金存贷

单位：元

关联方	期末余额	期初余额
中航工业集团财务有限责任公司	4,180,763,674.52	3,776,956,229.80

说明：公司第五届董事会第二十七次会议以及 2021 年第三次临时股东大会审议通过《关于公司与中航工业集团财务

有限责任公司签订金融服务协议的议案》，同意公司与中航工业集团财务有限责任公司（以下简称“中航财司”）终止原合同并重新签订《金融服务协议》。2021年12月24日，公司与中航财司签订了《金融服务框架协议》。根据重新签订协议内容，中航财司将在其经营范围内，为公司及子公司提供存款服务，公司将自协议生效之日起三年内在中航财司每日最高存款结余（包括应计利息）不超过人民币55亿元。公司本期从中航财司收取的利息为7,552,732.81元。

### 十三、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

##### 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

详见附注七、26. 租赁负债和附注十五、与租赁相关的定性与定量披露。

除存在上述承诺事项外，截止2022年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

#### 2、资产负债表日存在的重要或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2022年12月31日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	担保额度（万元）	实际担保金额（万元）	期限
苏州天虹商场有限公司	履行房屋租赁合同	32,000.00	18,930.69	20年

截至2022年12月31日，本公司为南昌九洲天虹广场商品房以及苏州相城商品房承购人向银行抵押借款提供担保，承购人以其所购商品房作为抵押物，尚未结清的担保金额为人民币2,594.11万元，由于截止目前承购人未发生违约，且该等房产目前的市场价格高于售价，本公司认为与提供该等担保相关的风险较小。

本公司2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于为全资子公司代为开具保函并提供担保的议案》，为合理使用公司授信额度，节约财务费用、降低风险，加强资金管理，同意公司在其有效的授信额度范围及期限内，为苏州天虹、南昌天虹、惠州天虹等12家全资子公司提供合计4.66亿元的担保额度。公司2019年度股东大会审议通过了《关于为全资子公司代为开具保函并提供担保及接受反担保的议案》，同意再次为惠州天虹、东莞天虹、珠海天虹、南昌天虹等16家全资子公司提供合计1.26亿元的担保额度。公司2020年第二次临时股东大会审议通过了《公司为全资子公司东莞市天虹工贸有限公司代为开具保函并提供担保及接受反担保的议案》同意为全资子公司东莞市天虹工贸有限公司增加合计1,671万元的担保额度。

中国航空技术深圳有限公司为公司应对优先级资产支持证券负担的流动性支持义务、差额支付义务

提供履约保证义务，公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司为控股股东向公司提供履约保证提供反担保暨关联交易的议案》 同意为中国航空技术深圳有限公司向公司提供履约保证义务提供反担保，反担保总额最高为二期专项计划优先级资产证券的本金 13.52 亿元及其预期收益对应的数额。

除存在上述或有事项外，截止 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露未披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

于 2023 年 3 月 17 日，本公司召开第六届董事会第八次会议，审议通过 2022 年度利润分配预案：以公司总股本 1,168,847,750 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），本次利润分配合计 58,442,387.50 元。利润分配后，剩余未分配利润转入下一年度。该预案尚需提交股东大会审议批准后实施。

### 2、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十五、与租赁相关的定性与定量披露

### 作为承租人的披露：

#### （一）租赁活动

公司租赁活动主要是根据战略发展规划和持续增长需要，租赁物业，用于开设商场。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### （二）简化处理的短期租赁和低价值资产租赁情况

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币 30,000 元或 5,000 美元的租赁认定为低价值资产租赁。

截止 2022 年 12 月 31 日，计入当期损益的短期租赁费用为 2,277,180.65 元。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在低价值资产租赁。

#### （三）未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出

### 1. 可变租赁付款额

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司有 8 家门店包含与租赁的购百的销售量挂勾的可变租赁付款额条款。在可能的情况下，本公司使用这些条款以将租赁付款额与产生较多现金流的店铺匹配。对于单独的店铺，最高可有 100% 的租赁付款额基于可变付款额条款，而且所采用的销售额比例范围较大。在某些情况下，可变付款额条款还包括年度付款额底线和上限。

2022 年度，计入当期损益的可变租赁付款额为 23,898,356.36 元。

### 2. 续租选择权

本公司签订的许多租赁合同包含续租选择权，本公司在计量租赁负债确定租赁期时，已对续租选择权的行使情况进行合理估计。

### 3. 终止租赁选择权

本公司签订的部分租赁合同包含终止租赁选择权，本公司在计量租赁负债确定租赁期时，已对终止租赁选择权的行使情况进行合理估计。

#### （四）转租使用权资产取得的收入

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司通过转租使用权资产取得的收入为 3,638,794,782.95 元。

## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求及内部报告制度并结合所在区域为依据，将经营业务划分为六个区域经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

#### （2）报告分部的财务信息

单位：万元

项目	期末余额/本期发生额			
	华南区	华中区	华东区	东南区
营业收入	1,011,338.43	295,265.39	60,167.85	62,658.69
营业成本	1,031,071.82	296,382.74	65,219.35	62,512.47
资产总额	2,360,075.64	730,649.98	336,285.34	235,810.90
负债总额	1,482,544.62	713,945.12	341,252.93	241,607.16

(续)

项目	期末余额/本期发生额			
	北京地区	成都地区	内部抵销	合计
营业收入	51,354.15	16,000.38	-284,282.03	1,212,502.87
营业成本	46,747.02	14,830.63	-283,591.35	1,233,172.69
资产总额	59,968.74	15,971.31	-694,368.54	3,044,393.37
负债总额	84,499.89	36,817.78	-261,258.87	2,639,408.64

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,981,961.90	4.87%	8,698,846.87	72.60%	3,283,115.03
按组合计提坏账准备的应收账款	233,937,823.59	95.13%	3,953,433.75	1.69%	229,984,389.84
其中：销售客户应收款组合	197,958,295.15	80.50%	1,292,139.18	0.65%	196,666,155.97
供应商应收款组合	35,979,528.44	14.63%	2,661,294.57	7.40%	33,318,233.87
合计	245,919,785.49	100.00%	12,652,280.62	--	233,267,504.87

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	177,414,220.45	100.00%	2,853,097.57	1.61%	174,561,122.88
其中：销售客户应收款组合	147,040,587.59	82.88%	927,981.69	0.63%	146,112,605.90
供应商应收款组合	30,373,632.86	17.12%	1,925,115.88	6.34%	28,448,516.98
合计	177,414,220.45	100.00%	2,853,097.57		174,561,122.88

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
供应商应收款一	5,510,028.58	2,226,913.55	40.42%	预计无法全部收回
供应商应收款二	5,082,504.67	5,082,504.67	100.00%	诉讼，预计无法收回
其他单项计提客户	1,389,428.65	1,389,428.65	100.00%	诉讼，预计无法收回
合计	11,981,961.90	8,698,846.87		

按组合计提坏账准备：销售客户应收款组合

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	197,958,295.15	1,292,139.18	0.65%
合计	197,958,295.15	1,292,139.18	

按组合计提坏账准备：供应商应收款组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	33,537,237.55	1,734,039.79	5.17%
1—2 年	1,222,728.64	243,542.45	19.92%
2—3 年	888,924.64	453,120.17	50.97%
3 年以上	330,637.61	230,592.16	69.74%
合计	35,979,528.44	2,661,294.57	

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	240,550,624.51
1 至 2 年	4,147,838.52
2 至 3 年	889,387.99
3 年以上	331,934.47
合计	245,919,785.49

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款		8,698,846.87				8,698,846.87
按组合计提坏账准备的应收账款	2,853,097.57	1,100,336.18				3,953,433.75
其中：销售客户应收款组合	927,981.69	364,157.49				1,292,139.18
供应商应收款组合	1,925,115.88	736,178.69				2,661,294.57
合计	2,853,097.57	9,799,183.05				12,652,280.62

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	6,695,906.52	2.72%	206,903.51
第二名	5,510,028.58	2.24%	2,226,913.55
第三名	5,082,504.67	2.07%	5,082,504.67
第四名	3,519,723.31	1.43%	108,759.45
第五名	2,724,587.13	1.11%	84,189.74
合计	23,532,750.21	9.57%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,662,357,727.02	2,933,631,729.92
合计	2,662,357,727.02	2,933,631,729.92

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	28,804,712.94	222,298,991.25
备用金	1,944,980.38	2,909,100.71
其他单位往来	2,632,058,499.73	2,708,968,254.86
合计	2,662,808,193.05	2,934,176,346.82

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	544,616.90			544,616.90
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	48,881.26			48,881.26
本期转回	-68,637.60			-68,637.60
其他变动	-74,394.53			-74,394.53
2022 年 12 月 31 日余额	450,466.03			450,466.03

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,637,102,922.57
1 至 2 年	1,185,159.52
2 至 3 年	508,846.49
3 年以上	24,011,264.47
合计	2,662,808,193.05

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元



类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提预期信用损失的其他应收款	544,616.90	48,881.26	68,637.60	--	74,394.53	450,466.03
其中：备用金组合	99,357.00	--	38,433.61	--	--	60,923.39
押金、保证金组合	111,149.50	--	22,352.61	--	74,394.53	14,402.36
其他单位往来组合	334,110.40	48,881.26	7,851.38	--	--	375,140.28
合计	544,616.90	48,881.26	68,637.60	--	74,394.53	450,466.03

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金	7,329,050.36	4-5 年	0.28%	3,664.53
第二名	押金	4,000,000.00	5 年以上	0.15%	2,000.00
第三名	押金	3,124,833.08	3 年以上	0.12%	1,562.42
第四名	押金	2,767,271.40	5 年以上	0.10%	1,383.64
第五名	押金	2,380,000.00	5 年以上	0.09%	1,190.00
合计		19,601,154.84		0.74%	9,800.59

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,353,700,365.44	--	3,353,700,365.44	3,382,790,365.44	--	3,382,790,365.44
合计	3,353,700,365.44	--	3,353,700,365.44	3,382,790,365.44	--	3,382,790,365.44

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
东莞市天虹商场有限公司	415,302,000.00					415,302,000.00	
江西省天鹰商业管理有限公司	302,000,000.00					302,000,000.00	
深圳市天虹小额贷款有限公司	301,708,600.00					301,708,600.00	
东莞市天虹工贸有限公司	166,583,000.00					166,583,000.00	
苏州天虹商场有限公司	149,470,000.00					149,470,000.00	
北京天虹商业管理有限公司	117,850,000.00					117,850,000.00	
长沙市天虹百货有限公司	94,180,000.00					94,180,000.00	

南昌市天虹商场有限公司	92,750,000.00					92,750,000.00	
厦门市天虹商场有限公司	86,755,000.00					86,755,000.00	
浙江天虹百货有限公司	86,460,000.00					86,460,000.00	
惠州市天虹商场有限公司	84,236,810.54					84,236,810.54	
成都市天虹百货有限公司	43,580,000.00					43,580,000.00	
天虹微喔便利店（深圳）有限公司	29,090,000.00		29,090,000.00				
厦门君尚世纪投资有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
深圳市君尚百货有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
珠海市天虹商场有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
深圳市新城零售服务有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
天虹香港供应链管理有限公司	1,646,200.00					1,646,200.00	
北京时尚天虹百货有限公司	66,290,000.00					66,290,000.00	
东莞市君尚百货有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
福州市天虹百货有限公司	3,853,934.91					3,853,934.91	
赣州市天虹百货实业有限公司	34,499,990.55					34,499,990.55	
吉安市天虹商场有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
嘉兴天虹百货有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
娄底市天虹百货有限公司	43,231,166.23					43,231,166.23	
南昌市天虹商业管理有限公司	401,340,000.00					401,340,000.00	
绍兴市天虹百货有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
苏州工业园区海天资产管理有限公司	679,963,663.21					679,963,663.21	
苏州市天虹商业管理有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
岳阳市天虹百货有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
株洲市天虹百货有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
深圳市灵智数字科技有限公司	17,000,000.00					17,000,000.00	
合计	3,382,790,365.44		29,090,000.00			3,353,700,365.44	

#### 4、营业收入和营业成本

##### 1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,430,811,520.57	5,607,697,642.44	7,506,215,287.21	5,501,277,395.85
其他业务	186,014,437.35	37,608,027.35	219,179,333.83	49,980,447.53
合计	7,616,825,957.92	5,645,305,669.79	7,725,394,621.04	5,551,257,843.38

## 2) 合同产生的收入情况

①本年营业收入按照业态分类，具体情况如下：

业态类型	本期发生额	上期发生额
超市业态	5,780,523,986.98	5,693,592,868.09
购百业态	1,625,810,739.69	1,778,020,660.75
其他	210,491,231.24	253,781,092.20
合计	7,616,825,957.92	7,725,394,621.04

②本年根据租赁准则确认的收入为 1,522,590,993.76 元。

③本年根据收入准则确认的收入为 6,094,234,964.16 元，具体情况如下：

合同分类	本期发生额	上期发生额
一、商品类型		
生鲜熟食类	2,177,120,246.65	2,006,734,926.72
包装食品类	2,817,792,317.49	2,711,404,768.16
日用品类	778,796,495.81	829,186,995.98
百货零售类	100,166,406.54	77,143,201.22
其他	220,359,497.67	294,186,557.73
合计	6,094,234,964.16	5,918,656,449.81
二、按经营地区分类		
华南区	6,094,234,964.16	5,918,656,449.81
合计	6,094,234,964.16	5,918,656,449.81
三、按商品转让的时间分类		
在某一时点转让	5,715,425,934.23	5,727,775,477.38
在某一时段内转让	378,809,029.93	190,880,972.43
合计	6,094,234,964.16	5,918,656,449.81

## 3) 履约义务的说明

本公司履约义务类别：销售商品，转租使用权资产及其他服务。其中：销售商品有两项履约义务，即本次交付商品及客户选择后续消费的单用途预付卡和奖励积分。联营模式下，联营商对待售商品具有控制权，承担存货的损失，故本公司是销售行为的代理人。

## 4) 分摊至剩余履约义务的说明

本年末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 3,032,104,862.50 元，其中：4,489,451.52 元预计将于 2023 年度确认收入，其余 3,027,615,410.98 元待客户消费时确认收入。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	285,147,753.04	127,186,458.31
处置长期股权投资产生的投资收益	280,910,000.00	-1,800,001.00
其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益	19,247,445.00	19,614.77
合计	585,305,198.04	125,406,072.08

## 十八、补充资料

## 1. 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,951,558.05	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	43,880,969.46	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	115,920,163.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	31,090,468.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,924,171.96	
处置子公司产生的投资收益	249,630,813.16	本年度公司出售“天虹微喔”股权确认投资收益约 2.5 亿元。
减：所得税影响额	130,146,801.45	
少数股东权益影响额	791,080.93	
合计	308,557,146.19	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

单位：元

项目	本年金额
代征税款手续费	921,251.12
增值税加计抵扣	2,002,920.84
合计	2,924,171.96

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

适用 不适用

## 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.97%	0.1027	0.1027
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.66%	-0.1612	-0.1612

## 3. 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

天虹数科商业股份有限公司

法定代表人：高书林

二〇二三年三月十七日