



成都红旗连锁股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 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。

公司负责人曹世如、主管会计工作负责人陈慧君及会计机构负责人(会计主管人员)陈慧君声明：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。

本年度报告所涉及的公司未来展望，经营计划等前瞻性陈述不构成对投资者的实质承诺，请认真阅读注意风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1360000000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.14 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理	23
第五节 环境和社会责任	38
第六节 重要事项	40
第七节 股份变动及股东情况	48
第八节 优先股相关情况	54
第九节 债券相关情况	55
第十节 财务报告	56

备查文件目录

- 一、第四届董事会第二十五次会议决议；
- 二、第四届监事会第十九次会议决议；
- 三、经公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签字并盖章的财务报表；
- 四、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、红旗连锁	指	成都红旗连锁股份有限公司
红旗批发	指	成都红旗连锁批发有限公司
红旗咨询	指	四川红旗商务咨询管理有限公司
四川红旗	指	四川红旗连锁有限公司
青羊红旗	指	成都市青羊区红旗连锁有限公司
武侯红旗	指	成都市武侯区红旗连锁有限公司
成华红旗	指	成都市成华区红旗连锁有限公司
锦江红旗	指	成都市锦江区红旗连锁有限公司
高新红旗	指	成都高新区红旗连锁有限公司
金牛红旗	指	成都市金牛区红旗连锁有限公司
眉山红旗	指	眉山红旗连锁有限公司
都江堰红旗	指	都江堰红旗连锁有限公司
绵阳红旗	指	绵阳红旗连锁有限公司
内江红旗	指	内江红旗连锁有限公司
简阳红旗	指	简阳红旗连锁有限公司
新都红旗	指	成都市新都区红旗连锁有限公司
温江红旗	指	成都市温江区红旗连锁有限公司
红湖农业	指	四川红湖农业科技有限公司
乐山红旗	指	乐山红旗连锁超市有限公司
黄果兰网络公司	指	成都黄果兰网络科技有限公司
柳城批发	指	成都柳城红旗连锁批发有限公司
红旗超市	指	成都市红旗超市有限责任公司
自贡红旗	指	自贡红旗连锁有限公司
自贡物流	指	自贡红旗物流有限公司
海南红旗	指	海南海口红旗进出口贸易有限公司
宜宾红旗	指	宜宾红旗连锁有限公司
甘肃红旗	指	甘肃省红旗便利连锁有限公司
欣隆佰易通	指	成都欣隆佰易通商贸有限公司

青禾商业	指	永辉青禾商业保理（重庆）有限公司
彩食鲜	指	四川彩食鲜供应链发展有限公司
红旗商厦	指	成都红旗商厦有限责任公司
红旗资产	指	成都红旗资产管理（集团）有限公司
会计师、会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《成都红旗连锁股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	红旗连锁	股票代码	002697
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	成都红旗连锁股份有限公司		
公司的中文简称	红旗连锁		
公司的外文名称（如有）	Chengdu Hongqi Chain Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Hongqi Chain		
公司的法定代表人	曹世如		
注册地址	成都市高新区西区迪康大道 7 号		
注册地址的邮政编码	611731		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	成都市高新区西区迪康大道 7 号		
办公地址的邮政编码	611731		
公司网址	http://www.hqls.com		
电子信箱	dshbgs@hqls.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹曾俊	罗乐
联系地址	成都市高新区西区迪康大道 7 号	成都市高新区西区迪康大道 7 号
电话	028-87825762	028-87825762
传真	028-87825530	028-87825530
电子信箱	zj@hqls.com	luole@hqls.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	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91510100720396648R
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
签字会计师姓名	华毅鸿、崔霞霖

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	9,351,070,833.62	9,053,380,331.60	3.29%	7,822,778,964.68
归属于上市公司股东的净利润（元）	481,330,481.60	504,872,067.98	-4.66%	516,224,087.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	438,553,425.11	456,856,920.59	-4.01%	493,543,607.75
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,036,397,063.83	494,649,969.04	109.52%	275,596,691.39
基本每股收益（元/股）	0.35	0.37	-5.41%	0.38
稀释每股收益（元/股）	0.35	0.37	-5.41%	0.38
加权平均净资产收益率	13.40%	15.58%	-2.18%	18.25%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	7,525,459,819.48	6,120,784,252.27	22.95%	5,107,757,768.13
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,683,911,985.77	3,443,640,866.92	6.98%	3,057,088,798.94

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,260,117,448.27	2,276,607,773.72	2,463,732,426.45	2,350,613,185.18
归属于上市公司股东的净利润	124,070,436.97	97,280,733.79	127,880,556.61	132,098,754.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	122,371,299.76	74,694,211.01	124,406,357.94	117,081,556.40
经营活动产生的现金流量净额	-12,769,902.99	411,809,083.34	275,683,399.12	361,674,484.36

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,828,725.26	-1,853,894.23	194,246.93	
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）	44,704,355.59	31,046,521.68	13,415,643.02	
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	8,911,011.03	27,156,969.36	13,751,095.46	

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				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	533,506.79	172,067.82	-678,568.10	
减：所得税影响额	7,546,491.74	8,493,605.44	4,010,222.94	
少数股东权益影响额（税后）	-3,400.08	12,911.80	-8,285.41	
合计	42,777,056.49	48,015,147.39	22,680,479.78	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

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

对于连锁超市行业中便利超市细分领域而言，因销售的产品主要是居民日常生活必需的商品，总体没有明显的季节性和周期性。

一、行业发展情况

2021年，四川地区疫情仍有小范围反复，全省上下统筹推进疫情防控和经济社会发展。据四川统计局数据：2021年，城镇消费品零售额19816.2亿元，比上年增长15.6%；乡村消费品零售额4317.1亿元，增长17.1%。按消费类型分，商品零售额20783.6亿元，增长13.3%；从限额以上企业（单位）主要商品零售额看，粮油、食品、饮料、烟酒类比上年增长18.6%。

二、公司所处行业地位

公司主营业务为便利超市的连锁经营，以“方便、实惠、放心”为经营特色，多年来始终保持稳健发展势头，已发展成为“云平台大数据+商品+社区服务+金融”的互联网+现代科技连锁公司。从全国便利连锁超市细分领域来看，公司的经营规模、盈利能力也位于同行业前列，为中国A股市场首家便利连锁超市上市企业。

二、报告期内公司从事的主要业务

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

截至2021年12月31日，公司共有门店3602家 [大部分分布于大成都23个区（市）县]，其中24小时门店154家；甘肃红旗便利店91家。

2020年，因新冠疫情因素，销售基数较高，但2021年度，仍然实现商品含税销售收入104.58亿元，较去年同期稳步增长3.35%。另外，增值业务收入40.12亿元。

报告期内实现归属于公司股东净利润4.81亿元，同比下降4.66%；净利润下降主要原因如下：

- 1、因新冠疫情等因素，整体市场环境面临一定挑战，为让利消费者，商品毛利率略微减少。
- 2、报告期，国家出台了社保基数上调相关政策，增加了人力成本费用，导致利润同比减少。

3、公司对2015年以来收购的门店以及周边客流环境短期无法改善的门店逐步进行清理整合。2020年，公司新开门店302家，关闭36家门店，老店升级改造160家；2021年新开门店412家，关闭146家门店，老店升级改造193家。公司在报告期因集中处理导致摊销费用一次性增加，金额约为520万元。环比来看，调整后整体经营情况稳步提升。

4、2021年度，公司执行新租赁准则，大部分门店为租赁，因此对当期净利润带来一定影响。将租赁准则还原到同一准则后，报告期实现归属于公司股东的净利润5.18亿元，同比还增长2.61%，其中主营业务净利润3.85亿元。

报告期，新网银行实现投资收益1.37亿元。

报告期，公司主要在以下方面开展了工作：

1、门店拓展情况

公司门店均为直营，报告期销售收入前10名门店信息如下：

序号	门店名称	地址	开业日期	经营模式	物业权属
1	总府分场	成都市锦江区总府路87号	2005-9-4	直营	租赁物业
2	会展分场	成都市高新世界天鹅湖花园6号	2009-1-19	直营	自有物业
3	中华园分场	成都市武侯区桐梓林北路6号	1999-8-6	直营	租赁物业
4	温江天府家园分场	温江区天府街办“天府家园”项目	2013-6-23	直营	租赁物业

5	海椒市分场	成都市锦江区海椒市街13号	1997-4-10	直营	自有物业
6	浆洗街分场	成都市武侯区浆洗街36号	2000-5-31	直营	自有物业
7	顺江分场	成都市高新区顺江集中商业1号楼	2011-2-20	直营	自有物业
8	高新西区分场	成都市高新区西区迪康大道7号	2008-11-6	直营	自有物业
9	华阳海昌路分场	成都市华阳海昌路150号	2016-8-26	直营	自有物业
10	大城小居分场	成都市武侯区长寿南路2号	2007-2-8	直营	自有物业

2、多渠道营销

始终坚持做大做强公司的主营业务，从商品品质、公司品牌、多方位营销等维度开展经营工作。不断挖掘新的客户群体，加大对现有市场开发力度，以消费者需求为导向，实实在在让利于消费者。

3、加强门店精细化管理，提升服务品质

近年来，公司不断加强队伍建设，致力于打造一支管理一流、服务过硬的人才队伍。在员工技能、服务等方面做好培训。在公司新开大量门店的前提下，合理配置人员，员工总数并未大幅增加。同时，加强企业文化建设，由内到外不断下沉式服务，为一线员工服务好，更好地满足消费者需求，践行初心，做服务人民的“好邻居”。

三、核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要体现在“商品+服务”的差异化竞争策略、密集式门店布局、人才和品牌优势等方面。

1、“商品+服务”的差异化竞争策略

公司一直坚持“商品+服务”的差异化竞争策略，多年来，一直致力于为消费者提供安全的商品和更多便捷性服务。公司持续优化商品结构、丰富增值服务内容，为公司带来增量消费群体的同时，也提升了客户忠诚度。在竞争日益激烈的市场环境下，差异化经营和营销方式创新是公司业绩持续增长的动力。

便利店紧紧围绕“便利”二字，主要满足消费者即时性消费，门店选址布局时已充分考虑到消费者的便利性和常规性需求。公司有完整的供应链及配送体系，并正在向“3个5”服务目标努力，因而从商品类别到消费方式均与社区团购有明显区别。

2、以成都为中心向周边地区辐射、密集式开店形成的网络布局优势

公司通过市场调研分析并结合公司实际情况，确定了以成都为中心向周边地区辐射的发展战略。近年来，随着周边城市的不断发展，消费需求旺盛，公司将受益于地方经济快速发展、消费升级带来的巨大机遇。

公司在大成都范围及周边市区形成了网络布局优势。公司门店通常选址于所在城市的黄金地段或预计具有良好发展潜力的商圈。一方面，密集的门店网络有助于公司在营销推广、仓储物流、人员调配、品牌宣传等方面产生良好的协同效应，从而降低公司的经营成本。另一方面，公司在新开门店时能迅速了解当地消费者的消费习惯、生活方式、需求喜好，从而准确定位，优化商品结构，开展有针对性的营销活动，满足当地消费者的需求并获得消费者的认同。

3、人才、品牌优势

随着公司规模的不间断壮大，公司对各种人才的需求日益上升，公司将企业愿景与员工职业生涯紧密结合，继续在员工激励机制方面不断探索实践，使员工与公司的远景目标相一致，留住核心人才，为公司的高速发展建立了良好的人才基础。在激发员工工作激情和创造力的同时，保持了员工的稳定性，有利于公司的可持续发展。

通过多年的发展与壮大，公司品牌、形象已有较高知名度和影响力，为市场消费者所熟知与认可。截止报告期末，公司注册会员人数已超500万，进店消费人次超4亿。

同时，在多年发展中，公司与上千家供应商建立了良好的互利双赢的商业合作关系。

4、先进的信息化管理技术优势

公司建立了一套适合自身的信息化管理系统，实现了公司—分场—财务—配送等快速联网，加快了商品配送、周转、收银、核算等各个环节的工作效率，提高了企业的现代化管理水平，为公司的规模化发展提供了技术保障。

5、高效的物流体系优势

目前，公司实现了大部分商品的统一仓储与配送。采购数量的提升，使公司与供应商的合作关系更加稳固，也为公司

带来了一定的商品资源优势及议价能力。

四、主营业务分析

1、概述

截至2021年12月31日，公司共有门店3602家 [大部分分布于大成都23个区（市）县]，其中24小时门店154家；甘肃红旗便利店91家。

2020年，因新冠疫情因素，销售基数较高，但2021年度，仍然实现商品含税销售收入104.58亿元，较去年同期稳步增长3.35%。另外，增值业务收入40.12亿元。

报告期内实现归属于公司股东净利润4.81亿元，同比下降4.66%；净利润下降主要原因如下：

- 1、因新冠疫情等因素，整体市场环境面临一定挑战，为让利消费者，商品毛利率略微减少。
- 2、报告期，国家出台了社保基数上调相关政策，增加了人力成本费用，导致利润同比减少。
- 3、公司对2015年以来收购的门店以及周边客流环境短期无法改善的门店逐步进行清理整合。2020年，公司新开门店302家，关闭36家门店，老店升级改造160家；2021年新开门店412家，关闭146家门店，老店升级改造193家。公司在报告期因集中处理导致摊销费用一次性增加，金额约为520万元。环比来看，调整后整体经营情况稳步提升。
- 4、2021年度，公司执行新租赁准则，大部分门店为租赁，因此对当期净利润带来一定影响。将租赁准则还原到同一准则后，报告期实现归属于公司股东的净利润5.18亿元，同比还增长2.61%，其中主营业务净利润3.85亿元。

报告期，新网银行实现投资收益1.37亿元。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	9,351,070,833.62	100%	9,053,380,331.60	100%	3.29%
分行业					
商业	9,351,070,833.62	100.00%	9,053,380,331.60	100.00%	3.29%
分产品					
食品	4,446,524,341.73	47.55%	4,589,038,223.66	50.69%	-3.11%
烟酒	2,894,127,278.00	30.95%	2,530,275,108.02	27.95%	14.38%
日用百货	1,335,713,815.53	14.28%	1,359,081,906.91	15.01%	-1.72%
其他业务收入	674,705,398.36	7.22%	574,985,093.01	6.35%	17.34%
分地区					
成都市区	4,924,848,759.20	52.66%	4,989,740,919.84	55.12%	-1.30%
郊县分区	3,365,206,963.63	35.99%	3,198,599,401.60	35.33%	5.21%
二级市区	386,309,712.43	4.13%	290,054,917.15	3.20%	33.19%
其他业务收入	674,705,398.36	7.22%	574,985,093.01	6.35%	17.34%

分销售模式					
终端销售	9,351,070,833.62	100.00%	9,053,380,331.60	100.00%	3.29%

(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

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
商业	销售量		9,351,070,833.62	9,053,380,331.6	3.29%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
商业		6,576,931,125.49	100.00%	6,387,371,423.22	100.00%	2.97%
合计		6,576,931,125.49	100.00%	6,387,371,423.22	100.00%	2.97%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
食品		3,301,954,280.99	50.21%	3,404,770,369.52	53.31%	-3.02%
烟酒		2,296,757,158.50	34.92%	2,003,991,654.25	31.37%	14.61%
日用百货		978,219,686.00	14.87%	978,609,399.45	15.32%	-0.04%
合计		6,576,931,125.49	100.00%	6,387,371,423.22	100.00%	2.97%

说明

不适用

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

公司于2021年新设成立子公司宜宾红旗，自设立日起纳入合并范围。

(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）	44,197,552.84
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	0.47%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	A 公司	18,452,586.28	0.20%
2	B 公司	13,561,051.85	0.15%
3	C 公司	4,771,226.76	0.05%
4	D 公司	3,849,930.80	0.04%
5	E 公司	3,562,757.15	0.03%
合计	--	44,197,552.84	0.47%

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）	2,755,591,574.93
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	39.62%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	A 公司	1,950,657,705.43	28.05%
2	B 公司	239,455,570.02	3.44%
3	C 公司	229,539,882.38	3.30%
4	D 公司	179,173,264.02	2.58%

5	E 公司	156,765,153.08	2.25%
合计	--	2,755,591,574.93	39.62%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	2,161,325,853.62	2,025,397,666.61	6.71%	
管理费用	122,952,707.82	147,489,951.78	-16.64%	
财务费用	72,404,242.56	27,272,826.98	165.48%	本年度执行新租赁准则

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	10,666,541,598.87	10,251,731,148.86	4.05%
经营活动现金流出小计	9,630,144,535.04	9,757,081,179.82	-1.30%
经营活动产生的现金流量净额	1,036,397,063.83	494,649,969.04	109.52%
投资活动现金流入小计	1,019,704,113.24	2,230,449,580.47	-54.28%
投资活动现金流出小计	1,427,527,061.07	1,844,049,075.21	-22.59%
投资活动产生的现金流量净额	-407,822,947.83	386,400,505.26	-205.54%
筹资活动现金流入小计	1,000,000.00	519,438,231.00	-99.81%
筹资活动现金流出小计	1,385,114,398.46	145,027,563.67	855.07%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,384,114,398.46	374,410,667.33	-469.68%
现金及现金等价物净增加额	-755,540,282.46	1,255,461,141.63	-160.18%

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

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,241,108,700.70	16.49%	2,007,375,932.72	27.57%	-11.08%	
应收账款	64,950,769.54	0.86%	75,433,226.29	1.04%	-0.18%	
存货	1,664,401,148.43	22.12%	1,291,479,399.29	17.74%	4.38%	
长期股权投资	887,064,048.64	11.79%	742,326,351.89	10.56%	1.23%	
固定资产	1,162,689,695.00	15.45%	1,186,776,122.89	16.30%	-0.85%	
在建工程			895,311.18	0.01%	-0.01%	
使用权资产	1,671,492,634.05	22.21%	1,345,148,019.12	18.48%	3.73%	
短期借款			502,254,000.00	6.90%	-6.90%	
合同负债	746,992,021.98	9.93%	653,271,688.19	8.97%	0.96%	
租赁负债	889,522,037.87	11.82%	752,586,647.28	10.34%	1.48%	

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

3、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
宜宾红旗	零售	新设	10,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	无	已出资	-230,464.78	-230,464.78	否	2021年07月10日	关于对外投资设立全资子公司的公告（2021-037）
合计	--	--	10,000,000.00	--	--	--	--	--	--	-230,464.78	-230,464.78	--	--	--

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。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

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
冯昊天	欣隆佰易通51%股权	2021年09月01日	90		无		协议定价	否	无	是	无	2021年09月02日	《关于转让成都欣隆佰易通商贸有限公司股权的公告》 2021-046

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

1、2022年经营计划

(1) 继续加强全川门店战略布局，努力完成“3年1000家”门店的拓展计划，同时全面梳理公司门店经营情况，对未达到公司经营要求的门店进行调整。开新店与调整旧店结合，促进公司长远发展。

(2) 加快科技创新，更好地服务社会、回报社会，助力城市发展和经济增长。

(3) 积极参与支持本届大运会，依照公司与执委会的约定，将配合做好大运村及比赛场馆门店开设、销售大运会官方特许商品，保障大运会食品、后勤等相关工作，为本届大运会的成功举办贡献应有力量！

2、可能面对的风险及应对措施

(1) 宏观经济方面

宏观经济走势直接影响消费需求的变化，经济稳定增长、居民收入水平稳步提升，有利于零售业的持续快速发展；未来经济增速如果持续放缓，将会影响居民消费信心的提升，抑制社会消费需求，从而对行业和公司的发展带来不利影响。

(2) 市场方面

零售业是我国开放最早、市场化程度最高、竞争最为激烈的行业之一。近年来，随着我国经济高速发展，国内零售行业进入了快速扩张阶段。

公司一直采取差异化竞争策略，以面向住宅、学校、商务、娱乐等商圈的便利超市零售业态为主，以“方便、实惠、放心”为经营特色，经营食品、烟酒、日用百货等商品，同时不断提高增值服务质量，大力拓展增值服务内容。满足便利性的日常生活消费需求，在激烈的市场竞争中进一步强化差异化竞争的领先优势。

(3) 运营成本方面

随着经济的快速发展，市场竞争加剧，商业物业租赁成本、人员工资及促销等费用支出呈上涨趋势不可避免，公司面临运营成本持续增长的风险，对公司经营形成较大压力。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月18日	公司会议室	电话沟通	机构	华创商社	公司基本情况等内容。	红旗连锁：2021年1月18日投资者关系活动记录表
2021年04月12日	公司会议室	其他	其他	投资者	公司经营情况	红旗连锁：2021年4月12日投资者关系活动记录表
2021年04月16日	公司会议室	电话沟通	机构	天风证券卢雨婷、中金资管梁振霆、中金资管张敏琦、万联证券蔡梓林、途灵	公司2020年度、2021Q1经营情况以及新会计准则带来的影响	红旗连锁：2021年4月16日投资者关系活动记录表

				资产赵梓峰、唐融投资杜永忠、交银施罗德张龙、广东泓屹资产王国鹏、王凡、大家保险钱怡、夏心怡、安信证券李旭东、中信证券汪达、上海兴聚资产谭一苇、宁波盛世知己投资常亮之、南方天辰投资杨楠森、国泰君安资产张又天、UG Investment HK Abbie Wu 、Golden Nest 陶思岐、陶涛 Stanley、国盛证券杜玥莹		
2021 年 04 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	成都汇阳投资有限公司	行业及公司发展	红旗连锁：2021 年 4 月 22 日投资者关系活动记录表
2021 年 08 月 17 日	公司会议室	电话沟通	机构	天风证券刘章明、李田、关雅心；Golden Nest 陶思岐；交银施罗德基金管理有限公司；中金资产管理部梁振霆；深圳前海登程资产管理有限公司于骏晨；上海聚劲投资有限公司张超；鸿涵投资管理有限公司白玉兰；君和资本管理有限公司韩亿；西藏隆源投资管理有限公司晏坤；UG	公司 2021 年半年度经营情况，	红旗连锁：2021 年 8 月 17 日投资者关系活动记录表

				<p>Investment HK Abbie Wu; 大家 资产管理有限 责任公司胡筱; 国泰君安资产 管理张又天; 嘉 实基金管理有 限公司王力; 万 联证券资产管 理部高翔; 长江 证券李锦、陈 亮;</p>		
--	--	--	--	---	--	--

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件要求，已经制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》三会制度，以及《内幕信息及知情人登记和报备管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》等信息管理及投资者关系管理制度。报告期内，公司不断完善公司治理结构，加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提升公司治理水平。

在报告期内，公司的治理情况符合上述相关法律法规的要求，具体情况如下：

1、股东与股东大会

公司依据《公司法》、《公司章程》等文件制定了《股东大会议事规则》，对股东大会的权力、召开程序、提案、表决进行了规范，通过规章对中小股东权益提供制度保障。

报告期内公司召开2次股东大会，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规和《公司章程》的规定。公司严格按照相关法律法规的要求规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接干预公司经营与决策的行为。

2、董事与董事会

董事会是公司的决策机构。公司董事会由九名董事组成，其中三名为独立董事。公司董事会成员结构合理，董事任职资格、选聘程序、构成均符合有关法律法规的要求。全体董事能够按照《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等规定开展工作，按时参加董事会会议，积极参与公司重大事项的决策和重要信息披露的审核。

报告期内，公司共召开7次董事会，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规和《公司章程》的规定。

3、监事与监事会

公司监事会由三名监事组成，其中股东代表监事两名，职工代表监事一名。在日常工作中，监事会勤勉尽责，通过列席董事会、股东大会，召开监事会会议，对公司董事和高级管理人员的行为进行监督，对公司重大投资、重大财务决策事项进行监督，对公司关联交易，募集资金的使用和存放情况进行监督。

4、公司经营管理机构

公司设总经理一名，副总经理若干名。公司总部内设信息研发服务中心、董事会办公室、增值服务中心、财务部、行政事务服务中心、人力资源部、法律部、企业文化部、新媒体运营中心、商品质量监控部、拓展综合服务中心、业务部、合同监督管理中心等部门。

5、投资者关系

公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。董事会秘书负责公司信息披露工作，并负责投资者关系管理，接待投资者的来访和咨询。按照有关法律法规及公司《信息披露管理制度》的要求，在公司指定信息披露网站真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，不存在相互依赖的情况，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立

公司主要从事超市连锁经营业务，拥有与上述业务相关的独立、完整的采购体系、物流配送体系和销售等营运体系及其他辅助系统。公司的业务独立于控股股东、实际控制人控制的其他企业，在生产经营活动方面与控股股东、实际控制人控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

2、人员独立

公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司董事、监事、总经理、副总经理及其他高级管理人员均依法程序选举或聘任，不存在控股股东、实际控制人超越本公司股东大会和董事会做出人事任免决定的情况。公司员工独立于各股东及其它关联方，独立执行劳动、人事及工资管理制度。

3、资产独立

公司合法拥有与经营业务相关的土地、房产、设备和商标等资产的所有权或使用权，拥有完整的与经营业务有关的营运管理系统和物流配套设施，具有独立的商品采购和销售系统。公司与控股股东、实际控制人等关联方之间的资产权属明晰，公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资金、资产被股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

4、机构独立

公司根据自身的实际情况建立健全内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人控制的其他企业间不存在有机构混同的情形。公司各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在受股东及其它任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

5、财务独立

公司已经建立独立的财务核算体系，独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；公司未与控股股东、实际控制人控制的其他企业共用银行账户；公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业混合纳税的情况；公司没有为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保，也不存在将以公司名义取得的借款、授信额度转借给它们的情形。

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
2020 年年度股东大会	年度股东大会	28.36%	2021 年 04 月 29 日	2021 年 04 月 30 日	《2020 年年度股东大会决议公告》 (2021-024)
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	28.21%	2021 年 09 月 07 日	2021 年 09 月 08 日	《2021 年第一次临时股东大会决议公

												告》(2021-050)
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--------------

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
曹世如	党委书记、董事长、总经理	现任	女	69	2010年05月20日	2022年06月11日	327,420,000	0			327,420,000	
曹曾俊	副董事长、副总经理、董秘	现任	男	42	2010年05月20日	2022年06月11日	48,280,000	0			48,280,000	
张颖	董事、副总经理	现任	男	49	2010年06月09日	2022年06月11日	0	80,000			80,000	
陈慧君	副总经理、财务负责人	现任	女	58	2010年06月09日	2022年06月11日	0	80,000			80,000	
杨远彬	副总经理	现任	男	45	2010年06月09日	2022年06月11日	0	80,000			80,000	
文春林	副总经理	现任	男	41	2020年12月30日	2022年06月11日	0	80,000			80,000	
洪帆	副总经理	现任	男	50	2010年06月09日	2022年06月11日	0	80,000			80,000	
李小平	副总经理	现任	男	62	2013年12月17日	2022年06月11日	0	80,000			80,000	
王宁	副总经	现任	男	57	2010年	2022年	0	80,000			80,000	

	理				06月09日	06月11日						
谭磊	副总经理	现任	男	53	2010年06月09日	2022年06月11日	0	80,000			80,000	
汤世川	监事会主席	现任	男	47	2017年05月10日	2022年06月11日	0	10,000			10,000	
黄德贵	监事	现任	男	44	2010年05月18日	2022年06月11日	0	0			0	
易炜	监事	现任	女	53	2010年05月20日	2022年06月11日	0	10,000			10,000	
杨卓	董事	现任	男		2018年12月26日	2022年06月11日	0	0			0	
孙昊	董事	现任	女		2019年07月16日	2022年06月11日	0	0			0	
李国	董事	现任	男		2019年06月12日	2022年06月11日	0	0			0	
曹麒麟	独立董事	现任	男		2019年06月12日	2022年06月11日	0	0			0	
唐英凯	独立董事	现任	男		2016年05月18日	2022年06月11日	0	0			0	
逯东	独立董事	现任	男		2016年11月23日	2022年06月11日	0	0			0	
合计	--	--	--	--	--	--	375,700,000	660,000	0	0	376,360,000	--

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

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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. 曹世如女士，1952年6月出生，中专学历，高级经济师。2007年8月至2010年5月19日任成都红旗连锁有限公司执行董事、总经理。2010年5月20日至今任公司董事长、总经理，兼任成都红旗商厦有限责任公司监事、成都红旗资产管理（集团）有限公司监事。曹世如女士持有公司股份32742万股，占公司总股本的24.08%，为公司实际控制人。
2. 曹曾俊先生，1979年6月出生，硕士，高级经济师。2005年4月至2007年8月期间任成都红旗连锁有限公司执行董事，2007年8月至公司整体变更为股份公司前任成都红旗连锁有限公司监事。自公司整体变更为股份公司至今任公司副董事长、常务副总经理、董事会秘书。兼任成都红旗商厦有限责任公司、成都红旗资产管理（集团）有限公司执行董事，四川新网银行股份有限公司董事。曹曾俊先生持有公司股份4828万股，占公司总股本的3.55%，与公司董事长、总经理曹世如女士系母子关系。
3. 张颖先生，1972年4月出生，硕士，高级经济师。曾任四川豪吉食品（集团）有限责任公司副总经理。2002年8月进入成都红旗连锁有限公司，2005年1月担任公司财务部总监，2006年8月至今任公司副总经理。2013年2月5日至2015年12月21日担任公司内部审计负责人。2015年12月21日聘为公司证券事务代表。现任公司董事、副总经理。
4. 李国，男，1978年出生，中国国籍。2001年8月加入福州永辉超市有限公司，曾任重庆永辉超市有限公司总经理助理、总经理，永辉超市股份有限公司副总裁，现任永辉超市股份有限公司CEO。
5. 曹麒麟先生，中国国籍，无境外永久居留权，1973年12月出生，博士，副教授。主持、主研国家自然科学基金、国家社科基金、教育部人文社科基金、四川省哲社项目、四川省软科学研究等科研项目16项。现于四川大学商学院任教。
6. 唐英凯先生，1970年1月出生，研究生，教授。2000年6月-2004年8月在海通证券投资银行部任高级经理。2007年6月至今任四川大学商学院教授、博士生导师。
7. 逯东先生，中国国籍，无境外永久居留权，1981年10月生，教授。2010.7-2012.6，西南财经大学中国家庭金融调查与研究中心讲师；2012.7-2012.12，西南财经大学会计学院讲师；2013.1-2014.12，西南财经大学会计学院副教授；2015.1-至今，西南财经大学会计学院教授。
8. 孙昊女士，1982年生，中国国籍，硕士及双学士学位。现任永辉超市股份有限公司投资负责人，曾任永辉超市股份有限公司证券事务代表。曾任职于新加坡金鹰国际集团(福建)、福建省商务厅省外商投资服务中心。
9. 杨卓先生，汉族，党员，1981年5月出生，博士研究生，无境外永久居留权。曾供职光大金控资产管理有限公司、中民居家养老产业有限公司总经理、苏州扬子江新型材料股份有限公司董事，现任山东省鲁信投资控股集团有限公司副总经理。
10. 谭磊先生，1969年出生，大专学历。曾任四川邮电科研规划院程序员，四川联发医疗有限公司信息主管。2000年12月进入成都红旗连锁有限公司，2001年3月担任信息中心行政人员，2005年1月担任信息中心部长，2007年8月至今担任公司副总经理。
11. 洪帆先生，1971年出生，大专学历。2000年6月进入成都红旗连锁有限公司，2002年12月担任宣传部部长，2007年5月担任合同管理部部长，2008年3月至今任公司副总经理。
12. 文春林先生，中国国籍，1980年生，本科学历。2002年4月至今，先后担任人力资源部工作人员、主任、部长、经理、总监职务，现任公司副总经理。
13. 王宁先生，1963年出生，大专学历。曾任凉山州粮油议价公司业务科长，豪吉集团任市场部副部长。2002年8月进入成都红旗连锁有限公司，2003年2月任促销部副总经理，2005年1月任促销部部长，2005年7月至今任公司副总经理。
14. 杨远彬先生，1976年出生，中专学历。曾任成都好又多亚太店百货部主任，成都北京华联商厦楼层主管，成都世纪联华超市家电百货处处长，上海雅客多超市店长，好又多华东事业部杂货专员，合肥好又多超市店长，南京好又多超市店长。2009年12月进入公司，2010年1月至今任公司副总经理。
15. 李小平先生，1960年出生，本科学历。2000年8月进入红旗连锁任职于培训部、保卫部；2005年先后担任拓展部、党办部长；2005年至2013年12月16日担任公司总监。2013年12月17日至今任公司副总经理。

16. 陈慧君女士，1963年5月出生，大专学历，助理会计师。曾任职自贡市食品集团公司财务处，自贡川南旅游投资开发公司财务经理、副总经理。2002年3月进入成都红旗连锁有限公司任自贡分场主任，2003年1月任财务部财务人员，2007年9月任财务一部部长，2008年4月至今任公司副总经理。现任公司副总经理、财务负责人。
17. 汤世川先生，男，1975年生，无境外永久居留权。2000年进入成都红旗连锁有限公司，现任公司经理。
18. 易炜女士，1968年8月出生，大专学历。2000年6月进入成都红旗连锁有限公司，2002年7月任劳资部行政人员，2006年9月任劳资部主任，现任劳资部部长。
19. 黄德贵先生，1977年10月出生，大专学历。2001年6月进入成都红旗连锁有限公司，2005年9月任配送中心库管，2006年5月任配送中心主任，2007年2月任西河配送中心库管队长，2009年12月任后勤部部长，现任物资管理部部长。

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
孙昊	永辉超市股份有限公司	投资负责人			是
李国	永辉超市股份有限公司	董事			是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
曹世如	红旗资产	监事			否
曹世如	红旗商厦	监事			否
曹曾俊	红旗资产	执行董事			否
曹曾俊	红旗商厦	执行董事			否
曹曾俊	新网银行	副董事长	2016年11月21日		是
杨卓	山东省鲁信投资控股集团有限公司	副总经理			是
逯东	西南财经大学会计学院	教授			是
逯东	四川广安爱众股份有限公司	独立董事		2021年07月01日	是
逯东	四川蓝光发展股份有限公司	独立董事		2021年05月01日	是
逯东	成都佳驰电子科技股份有限公司	独立董事			是
逯东	中自环保科技股份有限公司	独立董事			是
唐英凯	四川大学商学院	教授、博士生导师			是
唐英凯	九洲投资控股集团有限公司	独立董事			是
唐英凯	四川信托有限公司	独立董事			是
唐英凯	攀枝花秉杨科技股份有限公司	独立董事			是

唐英凯	四川优机实业股份有限公司	独立董事			是
曹麒麟	四川大学商学院	副教授			是
曹麒麟	新希望服务控股有限公司	独立董事			是
曹麒麟	中自环保科技股份有限公司	独立董事			是
曹麒麟	四川路桥建设集团股份有限公司	独立董事			是
李国	富平云商供应链管理有限公司	董事长			

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

- 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司按照公司《章程》、《董事会薪酬委员会与考核委员会工作制度》中相关条款执行。
- 2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬。
- 3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：公司严格按照董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序与确定依据按时支付薪酬。

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
曹世如	党委书记、董事长、总经理	女	69	现任	68.6	否
曹曾俊	副董事长、副总经理、董事会秘书	男	42	现任	42.2	是
张颖	董事、副总经理	男	49	现任	31.6	否
杨卓	董事	男		现任	0	否
李国	董事	男		现任	0	是
孙昊	董事	女		现任	0	是
曹麒麟	独立董事	男		现任	6	否
唐英凯	独立董事	男		现任	6	否
逯东	独立董事	男		现任	6	否
陈慧君	副总经理、财务负责人	女	58	现任	24.8	否
杨远彬	副总经理	男	45	现任	32.43	否

谭磊	副总经理	男	53	现任	38.58	否
王宁	副总经理	男	57	现任	30.58	否
洪帆	副总经理	男	50	现任	32.58	否
文春林	副总经理	男	41	现任	30.78	否
李小平	副总经理	男	62	现任	29.84	否
汤世川	监事会主席	男	47	现任	17.28	否
易炜	监事	女	53	现任	21.15	否
黄德贵	监事	男	44	现任	7.26	否
合计	--	--	--	--	425.68	--

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
第四届董事会第十七次会议	2021年03月31日	2021年04月01日	《第四届董事会第十七次会议决议公告》(2021-014)
第四届董事会第十八次会议	2021年04月15日	2021年04月16日	《第四届董事会第十八次会议决议公告》(2021-021)
第四届董事会第十九次会议	2021年05月18日	2021年05月19日	《第四届董事会第十九次会议决议公告》(2021-026)
第四届董事会第二十次会议	2021年07月09日	2021年07月10日	《第四届董事会第二十次会议决议公告》(2021-035)
第四届董事会第二十一次会议	2021年08月16日	2021年08月17日	《第四届董事会第二十一次会议决议公告》(2021-040)
第四届董事会第二十二次会议	2021年09月01日	2021年09月02日	《第四届董事会第二十二次会议决议公告》(2021-047)
第四届董事会第二十三次会议	2021年10月21日	2021年10月22日	《第四届董事会第二十三次会议决议公告》(2021-060)

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
曹世如	7	7	0	0	0	否	2
曹曾俊	7	7	0	0	0	否	2

张颖	7	7	0	0	0	否	2
李国	7	0	7	0	0	否	2
孙昊	7	0	7	0	0	否	2
杨卓	7	0	7	0	0	否	2
逯东	7	0	7	0	0	否	2
唐英凯	7	0	7	0	0	否	1
曹麒麟	7	0	7	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事严格按照《公司章程》、《公司董事会议事规则》及相关法律、法规等有关规定和要求，积极出席董事会、股东大会，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，形成统一意见，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

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
薪酬与考核委员会	曹麒麟、唐英凯、曹曾俊	1	2021年03月18日	关于高级管理人员2020年度薪酬的议案			
审计委员会	逯东、唐英凯、张颖	5	2021年03月19日	2020年度内部审计工作总结、关于续聘会计师事务所的议案		审计委员会审计委员会按照《董事会审计委员会工作细则》的规定，遵循勤勉尽责的工作原则，做好公司内部审计的监督；	

						根据公司 2020 年报审计计划，与年报审计注册会计师就审计工作安排、进展情况及存在问题等及时进行沟通。	
			2021 年 04 月 13 日	2021 年第一季度内部审计工作总结、2021 年第一季度报告的议案			
			2021 年 08 月 13 日	2021 年半年度内部审计工作总结、2021 年半年度报告、			
			2021 年 10 月 11 日	2021 年第三季度内部审计工作总结、2021 年第三季度报告			
			2021 年 10 月 15 日	关于提名内部审计负责人的议案			

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）	4,902
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	11,052
报告期末在职员工的数量合计（人）	15,954
当期领取薪酬员工总人数（人）	15,954

母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1,782
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
销售人员	15,189
技术人员	43
财务人员	86
行政人员	636
合计	15,954
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上学历	1,202
高中及同等学历	7,201
初中及以下学历	7,551
合计	15,954

2、薪酬政策

根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，贯彻按劳取酬，效率优先，整体兼顾，考核发放的原则，实行岗位（责任）、贡献与工资挂钩，实行竞争、激励、约束机制有机结合的工资分配制度。工资的评级和晋升原则以公司的经济效益增长为前提，以个人的工作业绩、工作能力为主要依据。工资晋升方式有普遍晋升、奖励性晋升及职级晋升等。

3、培训计划

为提高公司管理人员和员工素质，提高员工销售水平，公司人力资源部和培训部共同讨论，制定培训计划。

主要培训内容包括员工素质、职业技能、信息化软件使用技巧、企业文化、管理技巧、成本管理等。培训形式有老师授课、操作技能训练、网络教学等。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司2020年年度股东大会审议通过了《关于〈未来三年（2021-2023年）股东回报规划〉的议案》，对2021-2023年股东回报作出了具体规划。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.14
分配预案的股本基数（股）	1360000000
现金分红金额（元）（含税）	19,040,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	19,040,000
可分配利润（元）	427,379,456.47
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据公司《章程》要求，公司拟按以下方法实施分配：（1）公司本次以 2021 年 12 月 31 日的总股本 1,360,000,000 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 0.14 元人民币（含税），共分配 19,040,000 元。利润分配后，剩余未分配利润 1,938,846,071.86 元转入下一年度。（2）本次不送红股，不以公积金转增股本。</p> <p>注：公司已于 2021 年半年度向全体股东派发现金红利 100,640,000.00 元，本次拟向全体股东派发现金红利 19,040,000 元。2021 年度共派发现金红利 119,680,000 元，占 2021 年实现的可供分配利润的 28%。</p>	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司按照《公司法》、《公司章程》和其他相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和经理管理层组成的较为完善的法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《独立董事工作制度》、《总经理工作制度》、《董事会秘书工作制度》、《对外担保管理制度》和《对外投资管理制度》等内部控制制度，明确了各个层级的决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制，促进治理结构各司其职、规范运作。公司全面推行制度化管理，融合质量体系与上市公司内控指引要求，建立与完善了具有劲仔特色的制度管理体系，并不断优化组织架构，完善会计控制系统，深化全面预算管理，重视信息化建设，加强内部控制，规范内部管理，保证了公司安全、规范、高效运作。2021年公司各部门分工明确、各负其责、相互协作、相互监督，各项内部控制管理工作有效开展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 02 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《成都红旗连锁股份有限公司 2021 年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	A.财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（2）公司更正已公布的财务报告（并对主要指标做出超过 10% 以上的修正）；（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（4）审计	A.非财务报告重大缺陷的迹象包括：违反国家法律、法规或规范性文件；决策程序不科学导致重大决策失误；重要业务制度性缺失或系统性失效；重大或重要缺陷不能得到有效整改。 B.非财务报告内部控制重要缺陷：内部

	委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。B.财务报告重要缺陷的迹象包括：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的帐务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。C.一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	控制中存在的、其严重程度不如重大缺陷但足以引起审计委员会、董事会关注的一项缺陷或多项控制缺陷的组合。 C.一般缺陷：内部控制中存在的、除重大缺陷和重要缺陷以外的控制缺陷。
定量标准	定量标准以资产总额作为衡量指标，如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。	定量标准以资产总额作为衡量指标，如果该缺陷单独或连同其他缺陷造成的损失金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果损失金额超过资产总额的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷；如果损失金额超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
会计师认为，公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》的相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 02 日
内部控制审计报告全文披露索引	《成都红旗连锁股份有限公司 2021 年度内部控制鉴证报告》详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
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

无

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

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司及下属子公司均严格执行国家有关环境保护的法律法规，未因环境违法收到环保部门的行政处罚。

二、社会责任情况

长期以来，公司充分发挥上市公司引领作用和零售龙头企业示范效应，勇于担当、主动作为，积极履行企业社会责任。公司致力于社会公益慈善事业发展，向社会捐款捐物上亿元；公司党委书记、董事长、总经理曹世如女士个人向社会捐赠2000余万元。2021年，公司上缴税收及社保超5亿元。

新冠肺炎疫情发生以来，全体公司人员坚守工作岗位，3000多家门店不关门、不断货、不涨价，全力保障市场供应，在最关键的时刻担当了应有的企业社会责任。2021年，公司荣获全国五一劳动奖状、2020年中国连锁百强、四川民营企业100强、四川省“万企帮万村”精准扶贫行动先进集体、四川慈善奖“最具爱心捐赠企业”等荣誉。2021年6月28日，中共中央授予公司党委书记、董事长、总经理曹世如“全国优秀共产党员”称号。

公司始终坚持加强资源节约管理，不断推进门店节能改造、使用新能源物流车、推广可降解环保购物袋等，努力建设节约型企业，不仅大大降低了公司营运成本，也为节约能源、减少碳排放做出积极贡献。为此，公司还荣获商务部颁发的全国首批节能环保“百城千店”示范企业称号。

报告期内，2021年3月，公司向成都市慈善总会迎宾路社区慈善微基金捐赠2万元，助力基层社区发展治理；5月，公司向革命老区阿坝州小金县两河口小学捐赠价值3万元的文体用品；6月，公司向成都市慈善总会捐赠10万元，定向用于成都市儿童社会保护专项基金。2021年5月，曹世如董事长向四川省妇女儿童基金会捐赠30万元，支持川渝妇女儿童公益项目。6月，曹世如董事长个人向成都市红十字会捐赠100万元，用于支持成都公益事业发展。7月，公司通过四川省红十字基金会、成都市成华区红十字会向成都市拥军事业发展基金捐赠2.5万元；向南部县黄金镇柏树包村村民委员会捐赠10万元，用于帮扶提升基层治理；8月，曹世如董事长向四川省红十字基金会捐赠10万元，支持“关爱留守儿童，助力乡村振兴”项目。9月，公司向成都市慈善总会捐赠10万元，定向用于2021年99公益日项目；公司通过四川省妇女儿童基金会向“四川省春蕾计划2021”捐款10万元，将全部以助学金的形式发放到四川困境春蕾女童手上；9月29日，曹世如董事长个人向四川省红十字基金会、四川省慈善总会、成都市红十字会、成都市慈善总会各捐赠100万元，共400万元，用于社会公益慈善事业；公司全体员工向四川省残疾人福利基金会、成都市残疾人福利基金会共捐赠71万余元，助力残疾人公益事业；11月，公司向成都市金牛区营门

口街道群众赠送价值11800元的慰问品用于防疫；向成都市成华区二仙桥、万年场、双水3个街道封控区的困难群众和抗疫工作人员送温暖，捐赠一批价值约16000元的食用油；向成都高新区合作街道晨风社区捐赠价值近万元的牛奶、方便面和新鲜面包，将温暖传递给了抗疫一线。

2021年，公司及董事长个人向社会捐款、捐物共计762.72万元。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司运用密集的门店销售渠道优势，积极参与巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴工作，与中国电信四川分公司、四川省电子商务协会等签署乡村振兴战略合作协议，助力现代农业发展和农户致富增收。同时，公司采购团队深入都江堰、金堂、大邑、崇州、邛崃、简阳、眉山市、阿坝州、凉山州等产地直采，帮助销售猕猴桃、草莓、脐橙、耙耙柑、李子、西瓜、葡萄等水果及蔬菜数千吨，为广大农户提供了良好销售渠道，也为市民提供了新鲜、放心、实惠的农产品。

公司将不断加强党的建设，以党建引领企业高质量发展，不断创新发展，勇担社会责任，竭力为地方经济社会发展多做贡献。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	曹世如、曹曾俊	关于同业竞争、关联交易、资金占用的承诺	关于避免同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	2011年03月05日	长期	正在履行
	曹世如	其他承诺	关于财政补贴或有风险的承诺	2011年03月05日	长期	正在履行
	曹世如	其他承诺	关于商标转让的承诺	2011年08月30日	曹世如女士实际控制公司期间	正在履行
	曹世如	其他承诺	关于租赁房屋或有风险的承诺	2011年03月05日	公司上市前签订的租赁合同期满为止	正在履行
	曹世如	其他承诺	关于转让成都红旗资产管理（集团）有限公司相关租赁物的承诺	2011年03月05日	长期	正在履行
	公司	分红承诺	关于公司分红的承诺	2011年11月29日	长期	正在履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						

承诺是否按时履行	是
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则第21号——租赁》（2018年修订）

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人：

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

- 3)使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4)存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5)作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“三、（二十）预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 6)首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。
- 在计量租赁负债时，本公司使用2021年1月1日的承租人增量借款利率4.65%来对租赁付款额进行折现。

本公司作为出租人：

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
		合并	母公司
公司作为承租人对首次执行日前已存在的经营租赁的调整	使用权资产	1,345,148,019.12	312,800,590.70
	预付款项	-185,475,426.79	-43,774,638.87
	租赁负债	752,586,647.28	182,397,112.23
	一年到期的非流动负债	407,085,945.05	86,628,839.60

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司于2021年新设成立子公司宜宾红旗，自设立日起纳入合并范围。

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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	华毅鸿、崔霞霖
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2年、1年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期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
曹世如	公司实际控制人	租赁	房屋租赁	市场原则，协议定价	156.42	156.42		156.42	否	合同约定	170	2019年03月27日	关于未来三年日常关联交易的公告（2019-013）
曹世信	公司实际控制人的兄弟	租赁	房屋租赁	市场原则，协议定价	16.54	16.54		16.54	否	合同约定	17.32	2019年03月27日	关于未来三年日常关联交易

													的公告 (2019-013)
红旗资产	公司实际控制人控制的其他企业	租赁	房屋租赁	市场原则, 协议定价	457.87	457.87		457.87	否	合同约定	895.19	2019年03月27日	关于未来三年日常关联交易的公告(2019-013)
曹曾俊	公司实际控制人的一致行动人	租赁	房屋租赁	市场原则, 协议定价	48.52	48.52		48.52	否	合同约定	58	2019年09月17日	关于新增关联房屋租赁的公告(2019-50)、(2020-043)
彩食鲜	受公司5%以上股东(永辉超市)控制	采购	采购	市场价格	8536.28	8,536.28		12,000	否	合同约定	0	2021年04月01日	关于2021年日常关联交易的预计公告(2021-018)
永辉青禾商业保理(重庆)有限公司	永辉超市全资子公司	其他	其他	协议约定	17.75	17.75		1,000	否	合同约定	0	2021年05月19日	关联交易公告(2021-028)
合计				--	--	9,233.38	--	13,679.35	--	--	--	--	--
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)				公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司2021年日常关联交易预计的议案》, 公司预计2021年度向彩食鲜采购产品金额为人民币12,000万元, 报告期实际发生采购金额8536.28万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

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

公司与存在关联关系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。

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

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

截止报告期末，公司共有门店3602家，主要为租赁物业。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	130,000	30,000	0	0
合计		130,000	30,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	281,775,000	20.72%				495,000	495,000	282,270,000	20.76%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	281,775,000	20.72%				495,000	495,000	282,270,000	20.76%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	281,775,000	20.72%				495,000	495,000	282,270,000	20.76%
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	1,078,225,000	79.28%				-495,000	-495,000	1,077,730,000	79.24%
1、人民币普通股	1,078,225,000	79.28%				-495,000	-495,000	1,077,730,000	79.24%
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	1,360,000,000	100.00%				0	0	1,360,000,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

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
张颖	0	60,000	0	60,000	增持股份后，高管锁定	每年解锁持有股份的 25%
陈慧君	0	60,000	0	60,000	增持股份后，高管锁定	每年解锁持有股份的 25%
谭磊	0	60,000	0	60,000	增持股份后，高管锁定	每年解锁持有股份的 25%
王宁	0	60,000	0	60,000	增持股份后，高管锁定	每年解锁持有股份的 25%
李小平	0	60,000	0	60,000	增持股份后，高管锁定	每年解锁持有股份的 25%
洪帆	0	60,000	0	60,000	增持股份后，高管锁定	每年解锁持有股份的 25%
杨远彬	0	60,000	0	60,000	增持股份后，高管锁定	每年解锁持有股份的 25%
文春林	0	60,000	0	60,000	增持股份后，高管锁定	每年解锁持有股份的 25%
汤世川	0	7,500	0	7,500	增持股份后锁定	每年解锁持有股份的 25%
易炜	0	7,500	0	7,500	增持股份后锁定	每年解锁持有股份的 25%
合计	0	495,000	0	495,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	60,966	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	59,401	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
曹世如	境内自然人	24.08%	327,420,000		245,565,000	81,855,000		
永辉超市股份有限公司	境内非国有法人	21.00%	285,600,000			285,600,000		
曹曾俊	境内自然人	3.55%	48,280,000		36,210,000	12,070,000		
中民财智有限公司	境内非国有法人	2.39%	32,560,710			32,560,710		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.64%	22,327,964			22,327,964		
挪威中央银行-自有资金	境外法人	1.52%	20,645,200			20,645,200		
不列颠哥伦比亚省投资管理公司-自有资金	境外法人	0.99%	13,496,339			13,496,339		
方金格	境内自然人	0.93%	12,590,000			12,590,000		
中国工商银行股份有限公司-华安	其他	0.76%	10,378,780			10,378,780		

媒体互联网混合型证券投资基金							
中国银行股份有限公司-嘉实沪港深精选股票型证券投资基金	其他	0.75%	10,235,249			10,235,249	
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	公司实际控制人曹世如女士与股东曹曾俊先生为母子关系。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无						
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				
永辉超市股份有限公司	285,600,000	人民币普通股	285,600,000				
曹世如	81,855,000	人民币普通股	81,855,000				
中民财智有限公司	32,560,710	人民币普通股	32,560,710				
香港中央结算有限公司	22,327,964	人民币普通股	22,327,964				
挪威中央银行-自有资金	20,645,200	人民币普通股	20,645,200				
不列颠哥伦比亚省投资管理公司-自有资金	13,496,339	人民币普通股	13,496,339				
方金格	12,590,000	人民币普通股	12,590,000				
曹曾俊	12,070,000	人民币普通股	12,070,000				
中国工商银行股份有限公司-华安媒体互联网混合型证券投资基金	10,378,780	人民币普通股	10,378,780				
中国银行股份有限公司-嘉实沪港深精选股票型证券投资基金	10,235,249	人民币普通股	10,235,249				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人曹世如女士与股东曹曾俊先生为母子关系。未知其余前 10 名无限售条件普通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。						
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）	股东中民财智有限公司通过招商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 32560710 股，共计持有公司股份 32560710 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：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
曹世如	中国	否
主要职业及职务	公司党委书记、董事长、总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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：境内自然人

实际控制人类型：自然人

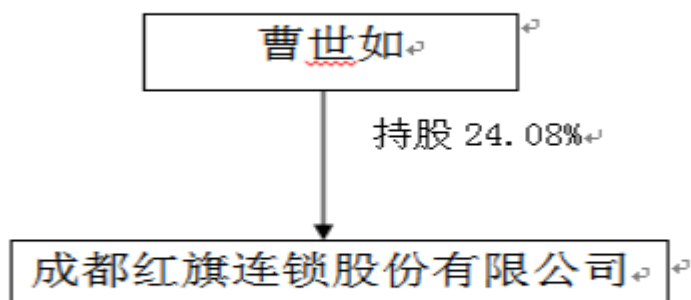
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
曹世如	本人	中国	否
曹曾俊	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	公司党委书记、董事长、总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

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
永辉超市股份有限公司	张轩松	2001 年 04 月 13 日	9075036993	零售

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 01 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2022]第 ZD10078 号
注册会计师姓名	华毅鸿、崔霖霖

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2022]第ZD10078号

成都红旗连锁股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了成都红旗连锁股份有限公司（以下简称红旗连锁）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了红旗连锁2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入确认	
收入确认会计政策及收入情况请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（二十一）”及“五、合并财务报表项目注释（三十）”。红旗连锁2021年度实现营业收入总额93.51亿元。由于红	我们实施的主要审计程序包括： 1、了解并评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性，并评价公司的诚信及舞弊风险； 2、对信息系统进行了解、评价和测试，以评估信息系

<p>旗连锁业务存在单笔收入金额小，业务量频繁的特征，同时依赖与信息系统及财务系统的运行和控制，恰当确认和计量直接关系到财务报表的真实性和准确性，因此我们将收入的确认识别为关键审计事项。</p>	<p>统的整体控制，对业务系统和财务系统数据进行核对分析，以验证信息系统内部数据传输的合理性；</p> <p>3、设计和实施程序，针对财务记录所依赖的核心业务应用系统产生的格式报告，评估此类报告的可依赖性。</p> <p>4、选取样本对确认的各类提供服务收入进行细节测试，包括对合同、发票、结算单、收款等支持性文件进行核对；</p> <p>5、针对资产负债表日前后记录的交易，抽取样本，检查收入是否被记录于恰当的会计期间；</p> <p>6、分产品类别对收入、成本、毛利率等进行分析性复核；</p> <p>7、抽取主要合同，识别公司在交易中的身份是主要责任人还是代理人，以判断收入确认是总额法还是净额法；</p>
---	--

四、其他信息

红旗连锁管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括红旗连锁2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估红旗连锁的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督红旗连锁的财务报告过程。

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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 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。

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

(五) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

(六) 就红旗连锁中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：华毅鸿
(项目合伙人)

中国注册会计师：崔霖霖

中国·上海

2022年4月1日

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：成都红旗连锁股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,241,108,700.70	2,007,375,932.72
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	300,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	64,950,769.54	75,433,226.29
应收款项融资		
预付款项	128,499,059.13	354,693,186.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	83,441,271.49	87,004,715.53
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,664,401,148.43	1,291,479,399.29
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	47,092,085.14	50,949,349.76
流动资产合计	3,529,493,034.43	3,866,935,809.64
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	887,064,048.64	768,505,714.64
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	1,162,689,695.00	1,186,776,122.89
在建工程		895,311.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,671,492,634.05	
无形资产	206,475,459.03	247,678,825.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	45,411,317.89	37,841,831.89

递延所得税资产	22,833,630.44	8,968,168.24
其他非流动资产		3,182,468.64
非流动资产合计	3,995,966,785.05	2,253,848,442.63
资产总计	7,525,459,819.48	6,120,784,252.27
流动负债：		
短期借款		502,254,000.00
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	1,309,495,254.24	1,227,195,001.31
预收款项		
合同负债	746,992,021.98	653,271,688.19
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	68,698,679.70	58,781,939.37
应交税费	62,534,138.26	41,368,707.02
其他应付款	77,358,822.62	96,774,724.74
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	558,373,130.34	
其他流动负债	93,679,108.97	75,970,139.71
流动负债合计	2,917,131,156.11	2,655,616,200.34
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	889,522,037.87	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	34,894,639.73	20,300,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	924,416,677.60	20,300,000.00
负债合计	3,841,547,833.71	2,675,916,200.34
所有者权益：		
股本	1,360,000,000.00	1,360,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	43,743,156.96	43,743,156.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	322,282,756.95	270,949,668.10
一般风险准备		
未分配利润	1,957,886,071.86	1,768,948,041.86
归属于母公司所有者权益合计	3,683,911,985.77	3,443,640,866.92
少数股东权益		1,227,185.01
所有者权益合计	3,683,911,985.77	3,444,868,051.93
负债和所有者权益总计	7,525,459,819.48	6,120,784,252.27

法定代表人：曹世如

主管会计工作负责人：陈慧君

会计机构负责人：陈慧君

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,158,801,799.65	1,910,480,889.17
交易性金融资产	300,000,000.00	

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	42,116,346.70	42,875,456.71
应收款项融资		
预付款项	51,533,440.00	87,617,411.59
其他应收款	1,425,010,760.03	840,556,007.95
其中：应收利息		
应收股利		
存货	466,767,962.43	353,951,628.01
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		2,506,134.85
流动资产合计	3,444,230,308.81	3,237,987,528.28
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,451,947,567.49	1,325,939,233.49
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	980,818,067.50	1,005,153,233.45
在建工程		895,311.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	410,008,050.28	
无形资产	48,581,787.45	60,363,680.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	16,011,520.61	13,381,113.98
递延所得税资产	20,046,821.59	8,808,202.13
其他非流动资产		1,526,688.00
非流动资产合计	2,927,413,814.92	2,416,067,463.12

资产总计	6,371,644,123.73	5,654,054,991.40
流动负债：		
短期借款		500,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	353,352,234.95	266,387,166.37
预收款项		
合同负债	258,520,505.63	173,332,365.14
应付职工薪酬	68,698,679.70	58,576,939.37
应交税费	21,338,211.33	6,444,342.93
其他应付款	1,436,848,448.98	1,097,956,085.21
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	126,083,773.17	
其他流动负债	31,421,967.32	19,665,344.58
流动负债合计	2,296,263,821.08	2,122,362,243.60
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	230,642,026.62	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	34,894,639.73	20,300,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	265,536,666.35	20,300,000.00
负债合计	2,561,800,487.43	2,142,662,243.60
所有者权益：		
股本	1,360,000,000.00	1,360,000,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	42,896,066.97	42,896,066.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	322,282,756.95	270,949,668.10
未分配利润	2,084,664,812.38	1,837,547,012.73
所有者权益合计	3,809,843,636.30	3,511,392,747.80
负债和所有者权益总计	6,371,644,123.73	5,654,054,991.40

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	9,351,070,833.62	9,053,380,331.60
其中：营业收入	9,351,070,833.62	9,053,380,331.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,983,314,146.63	8,634,221,027.67
其中：营业成本	6,576,931,125.49	6,387,371,423.22
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	49,700,217.14	46,689,159.08
销售费用	2,161,325,853.62	2,025,397,666.61
管理费用	122,952,707.82	147,489,951.78
研发费用		

财务费用	72,404,242.56	27,272,826.98
其中：利息费用	65,133,153.45	3,398,332.67
利息收入	22,636,145.71	6,490,644.20
加：其他收益	44,704,355.59	25,921,521.68
投资收益（损失以“-”号填列）	141,931,642.16	131,944,244.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	133,020,631.13	104,787,274.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,290.05	-261,244.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	51,952.83	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	554,431,347.52	576,763,824.95
加：营业外收入	2,974,462.03	4,341,250.89
减：营业外支出	6,321,633.33	6,023,077.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	551,084,176.22	575,081,998.54
减：所得税费用	70,388,012.66	70,364,021.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	480,696,163.56	504,717,976.81
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	480,696,163.56	504,717,976.81
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	481,330,481.60	504,872,067.98
2.少数股东损益	-634,318.04	-154,091.17
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的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		
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	480,696,163.56	504,717,976.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	481,330,481.60	504,872,067.98
归属于少数股东的综合收益总额	-634,318.04	-154,091.17
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.35	0.37
（二）稀释每股收益	0.35	0.37

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：曹世如

主管会计工作负责人：陈慧君

会计机构负责人：陈慧君

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	2,976,248,638.86	2,725,367,457.55
减：营业成本	2,119,442,166.23	2,002,997,531.92
税金及附加	21,154,482.36	12,728,383.06
销售费用	737,260,341.23	594,412,238.83
管理费用	115,870,048.66	140,440,228.17
研发费用		
财务费用	6,488,413.40	9,524,715.39
其中：利息费用		3,359,722.21
利息收入		5,583,136.98
加：其他收益	39,630,545.99	20,728,541.87
投资收益（损失以“-”号填列）	527,048,707.78	518,944,244.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	133,020,631.13	104,787,274.90
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		18,523.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-21,642.40	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-81,390.69	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	542,609,407.66	504,955,669.87
加：营业外收入	1,261,317.29	2,773,660.55
减：营业外支出	1,032,593.01	5,456,988.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	542,838,131.94	502,272,341.49
减：所得税费用	3,327,880.69	1,594,665.20

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	539,510,251.25	500,677,676.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	539,510,251.25	500,677,676.29
（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	539,510,251.25	500,677,676.29
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,553,574,743.89	10,210,114,803.30
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	112,966,854.98	41,616,345.56
经营活动现金流入小计	10,666,541,598.87	10,251,731,148.86
购买商品、接受劳务支付的现金	7,730,187,370.94	7,284,420,443.54
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,124,325,263.08	1,094,334,778.59
支付的各项税费	367,570,710.34	359,532,705.72
支付其他与经营活动有关的现金	408,061,190.68	1,018,793,251.97
经营活动现金流出小计	9,630,144,535.04	9,757,081,179.82
经营活动产生的现金流量净额	1,036,397,063.83	494,649,969.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,000,000,000.00	2,200,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,911,011.03	27,156,969.36

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,447,484.83	292,611.11
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,345,617.38	3,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,019,704,113.24	2,230,449,580.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	127,527,061.07	136,049,075.21
投资支付的现金	1,300,000,000.00	1,700,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		8,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,427,527,061.07	1,844,049,075.21
投资活动产生的现金流量净额	-407,822,947.83	386,400,505.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,000,000.00	519,438,231.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,000,000.00	519,438,231.00
偿还债务支付的现金	502,254,000.00	18,184,231.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	216,901,685.42	126,843,332.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	665,958,713.04	
筹资活动现金流出小计	1,385,114,398.46	145,027,563.67
筹资活动产生的现金流量净额	-1,384,114,398.46	374,410,667.33
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	-755,540,282.46	1,255,461,141.63
加：期初现金及现金等价物余额	1,996,648,983.16	741,187,841.53
六、期末现金及现金等价物余额	1,241,108,700.70	1,996,648,983.16

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,416,129,402.14	3,069,067,432.76
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	132,932,322.85	34,116,832.72
经营活动现金流入小计	3,549,061,724.99	3,103,184,265.48
购买商品、接受劳务支付的现金	2,438,383,656.30	2,222,595,293.97
支付给职工以及为职工支付的现金	478,263,623.26	457,837,104.64
支付的各项税费	102,575,955.03	95,155,183.47
支付其他与经营活动有关的现金	443,558,647.46	260,832,222.39
经营活动现金流出小计	3,462,781,882.05	3,036,419,804.47
经营活动产生的现金流量净额	86,279,842.94	66,764,461.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,000,000,000.00	2,200,000,000.00
取得投资收益收到的现金	395,961,011.03	414,156,969.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,037,333.84	8,764.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,900,000.00	3,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,404,898,344.87	2,617,165,733.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,944,751.89	80,352,061.50
投资支付的现金	1,300,000,000.00	1,700,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,000,000.00	48,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,365,944,751.89	1,828,352,061.50
投资活动产生的现金流量净额	38,953,592.98	788,813,672.19
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		500,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		500,000,000.00
偿还债务支付的现金	500,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	216,787,638.89	126,804,722.21
支付其他与筹资活动有关的现金	149,397,936.99	
筹资活动现金流出小计	866,185,575.88	126,804,722.21
筹资活动产生的现金流量净额	-866,185,575.88	373,195,277.79
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	-740,952,139.96	1,228,773,410.99
加：期初现金及现金等价物余额	1,899,753,939.61	670,980,528.62
六、期末现金及现金等价物余额	1,158,801,799.65	1,899,753,939.61

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	1,360,000.00				43,743,156.96				270,949,668.10		1,768,948,041.86		3,443,640,866.92	1,227,185.01	3,444,868,051.93	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他									-2,617,936.28		-23,561,426.47		-26,179,362.75		-26,179,362.75	
二、本年期初余额	1,360,000.00				43,743,156.96				268,331,731.82		1,745,386,575.39		3,417,467,204.17	1,227,185.01	3,418,694,389.18	

额	,000, 000.0 0				,156.9 6				1,731. 82		386,61 5.39		461,50 4.17	185.01	688,68 9.18
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									53,951 ,025.1 3		212,49 9,456. 47		266,45 0,481. 60	-1,227, 185.01	265,22 3,296. 59
(一)综合收益总额											481,33 0,481. 60		481,33 0,481. 60	-634,3 18.04	480,69 6,163. 56
(二)所有者投入和减少资本														-592,8 66.97	-592,8 66.97
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														-592,8 66.97	-592,8 66.97
(三)利润分配									53,951 ,025.1 3		-268,8 31,025 .13		-214,8 80,000 .00		-214,8 80,000 .00
1. 提取盈余公积									53,951 ,025.1 3		-53,95 1,025. 13				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-214,8 80,000 .00		-214,8 80,000 .00		-214,8 80,000 .00
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	1,360,000.00				43,743,156.96				322,282,756.95		1,957,886,071.86		3,683,911,985.77		3,683,911,985.77

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	1,360,000.00				43,743,156.96			220,881,900.47			1,432,463,741.51		3,057,088,798.94	1,381,276.18	3,058,470,075.12	
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	1,360,000.00				43,743,156.96			220,881,900.47			1,432,463,741.51		3,057,088,798.94	1,381,276.18	3,058,470,075.12	

余额	,000,				,156.9				1,900.		463,74		088,79	76.18	70,075.
	000.0				6				47		1.51		8.94		12
	0														
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									50,067		336,48		386,55	-154,09	386,397
									,767.6		4,300.		2,067.	1.17	,976.81
									3		35		98		
（一）综合收益总额											504,87		504,87	-154,09	504,717
											2,067.		2,067.	1.17	,976.81
											98		98		
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配									50,067		-168,3		-118,3		-118,32
									,767.6		87,767		20,000		0,000.0
									3		.63		.00		0
1. 提取盈余公积									50,067		-50,06				
									,767.6		7,767.				
									3		63				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-118,3		-118,3		-118,32
											20,000		20,000		0,000.0
											.00		.00		0
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	1,360,000.00				43,743,156.96				270,949,668.10				1,768,948.04				3,443,640.86				1,227,185.01			3,444,868,051.93

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											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	未分配利润	其他					
		优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,360,000.00				42,896,066.97				270,949,668.10			1,837,547,012.73				3,511,392,747.80
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他									-2,617,936.28			-23,561,426.47				-26,179,362.75
二、本年期初余额	1,360,000.00				42,896,066.97				268,331,731.82			1,813,985,586.26				3,485,213,385.05

	00								26		
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）								53,951,025.13	270,679,226.12		324,630,251.25
（一）综合收益总额									539,510,251.25		539,510,251.25
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								53,951,025.13	-268,831,025.13		-214,880,000.00
1. 提取盈余公积								53,951,025.13	-53,951,025.13		
2. 对所有者（或股东）的分配									-214,880,000.00		-214,880,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转											

留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,360,000,000.00				42,896,066.97				322,282,756.95	2,084,664,812.38		3,809,843,636.30

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	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	1,360,000,000.00				42,896,066.97				220,881,900.47	1,505,257,104.07		3,129,035,071.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,360,000,000.00				42,896,066.97				220,881,900.47	1,505,257,104.07		3,129,035,071.51
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									50,067,767.63	332,289,908.66		382,357,676.29
(一)综合收益总额										500,677,676.29		500,677,676.29
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								50,067,767.63	-168,387,767.63			-118,320,000.00
1. 提取盈余公积								50,067,767.63	-50,067,767.63			
2. 对所有者(或股东)的分配									-118,320,000.00			-118,320,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,360,000.00				42,896,066.97			270,949,668.10	1,837,547,012.73			3,511,392,747.80

三、公司基本情况

成都红旗连锁股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2000年6月22日成立，于2012年9月在深圳证券交易所上市。公司营业执照统一社会信用代码为91510100720396648R。所属行业为商业零售类。

截至2021年12月31日止，本公司累计发行股本总数13.6亿股，注册资本为壹拾叁亿陆仟万元，注册地及总部地址为成都市高新区西区迪康大道7号。本公司主要经营活动为批发与零售业。本公司的实际控制人为曹世如。

本财务报表业经公司全体董事于2022年4月1日批准报出。

本公司合并财务报表范围内子公司如下：

名称	简称
成都红旗连锁批发有限公司	红旗批发
成都市武侯区红旗连锁有限公司	武侯红旗
成都市成华区红旗连锁有限公司	成华红旗
成都高新区红旗连锁有限公司	高新红旗
成都市青羊区红旗连锁有限公司	青羊红旗
四川红旗商务咨询管理有限公司	红旗咨询
四川红旗连锁有限公司	四川红旗
成都市温江区红旗连锁有限公司	温江红旗
成都市锦江区红旗连锁有限公司	锦江红旗
眉山红旗连锁有限公司	眉山红旗
内江红旗连锁有限公司	内江红旗
绵阳红旗连锁有限公司	绵阳红旗
成都市金牛区红旗连锁有限公司	金牛红旗
简阳红旗连锁有限公司	简阳红旗
乐山红旗连锁超市有限公司	乐山红旗
都江堰红旗连锁有限公司	都江堰红旗
成都黄果兰网络科技有限公司	黄果兰网络
成都市新都区红旗连锁有限公司	新都红旗
成都市红旗连锁超市有限责任公司	红旗超市
四川红湖农业科技有限公司	红湖农业
成都欣隆佰易通商贸有限公司	欣隆佰易通
成都柳城红旗连锁批发有限公司	柳城批发
海南海口红旗进出口贸易有限公司	海南红旗
自贡红旗连锁有限公司	自贡红旗
自贡红旗物流有限公司	自贡物流
宜宾红旗连锁有限公司	宜宾红旗

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及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》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益

性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司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。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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。

（1）增加子公司或业务：

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司：

①一般处理方法：

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

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并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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：

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：

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、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、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和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，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为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资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定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。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产：

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）：

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债：

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

一收取金融资产现金流量的合同权利终止；

一金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

一金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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（债务工具）的情形）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。

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本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。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，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。

对于租赁应收款，本公司选择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。

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。

9、存货

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

1、存货的分类和成本

存货分类为：库存商品、周转材料等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

10、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。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单独列示。

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“8、金融工具下面第6点、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

11、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

12、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资：

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的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。

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。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资：

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资：

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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，同时调整长期股权投资的成本。

公司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；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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的

公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 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的差额，计入当期损益。

13、固定资产

(1) 确认条件

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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	5%	2.375%-4.75%
机器设备	年限平均法	5 年	5%	19%
运输设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%-19%
电子设备	年限平均法	4-5 年	5%	19%-23.75%
办公及其他设备	年限平均法	4-5 年	5%	19%-23.75%
固定资产装修	年限平均法	5 年		20%

折旧方法：

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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。

14、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达

到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

15、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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。

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。

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。

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、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

16、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

（2）后续计量：

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；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。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	剩余使用年限	出让合同约定
营销网络	10年	预计受益期限
商标使用权	10年	预计使用寿命
软件	4年	预计使用寿命

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

17、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。相关的资产组或者资产组组合，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。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期及以后各期分担的，主要包括门店装修及改良支出，按直线法在受益期内平均摊销。

公司门店装修及改良支出主要分为两类：第一类是新开门店开业前的经营场所和办公场所装修支出；第二类是已开业门店的二次（或二次以上）装修及改良支出。新开大卖场装修支出预计受益期5年；新开的其他类型卖场、已开业卖场的二次（或二次以上）装修及改良支出预计受益期3年。卖场外观翻新费用一次性计入当期损益。

每期末，对长期待摊费用剩余受益期进行复核，如果长期待摊费用项目已不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部计入当期损益。

19、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划：

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

21、预计负债

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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。

2、各类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。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

22、收入

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

1、收入确认和计量所采用的会计政策

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确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客

户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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。
 - 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
 - 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。
- 对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 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。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

2、收入确认的具体原则

本公司零售业务分自营模式和联营模式。公司零售业务商品销售，属于在某一时点履行履约义务。

(1) 自营模式

公司采购商品后，于完成货物销售、收到货款或取得销售款凭据以后，按取得销售款总额确认收入。

(2) 联营模式

公司与供应商签订联营合同，约定扣率及费用承担方式，由供应商自行销售，公司以收到的销售款扣除应结算给供应商的采购款后的净额确认代理收入。

此外，本公司实施会员奖励积分计划，顾客因购买产品而获得的奖励积分，可在未来一定期间内购买产品时抵减购买价款。本公司将销售取得的货款在产品销售收入与奖励积分之间进行分配，与奖励积分相关的部分先确认为合同负债，待顾客兑换奖励积分或奖励积分失效时，结转计入收入。

23、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或非货币性资产，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、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损

失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

25、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

自2021年1月1日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 1) 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 2) 减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额，2022年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及
- 3) 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

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

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对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；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、（十六）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 1) 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 4) 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 5) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 1) 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 2) 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照

直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，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，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(5) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2、本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

2021年1月1日前的会计政策

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资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 1) 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 2) 减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额，2021年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及
- 3) 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

26、其他重要的会计政策和会计估计

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。	公司 2021 年 3 月 31 日召开的第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	

(1) 执行《企业会计准则第21号——租赁》（2018年修订）

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人：

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

- 4)存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5)作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“三、（二十）预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 6)首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。
- 在计量租赁负债时，本公司使用2021年1月1日的承租人增量借款利率4.65%来对租赁付款额进行折现。

本公司作为出租人：

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内 容和原因	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
		合并	母公司
公司作为承租人对 于首次执行日前已 存在的经营租赁的 调整	使用权资产	1,345,148,019.12	312,800,590.70
	预付款项	-185,475,426.79	-43,774,638.87
	租赁负债	752,586,647.28	182,397,112.23
	一年到期的非流动负债	407,085,945.05	86,628,839.60

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,007,375,932.72	2,007,375,932.72	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	75,433,226.29	75,433,226.29	

应收款项融资			
预付款项	354,693,186.05	169,217,759.26	-185,475,426.79
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	87,004,715.53	87,004,715.53	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,291,479,399.29	1,291,479,399.29	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	50,949,349.76	50,949,349.76	
流动资产合计	3,866,935,809.64	3,681,460,382.85	-185,475,426.79
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	768,505,714.64	742,326,351.89	-26,179,362.75
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	1,186,776,122.89	1,186,776,122.89	
在建工程	895,311.18	895,311.18	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,345,148,019.12	1,345,148,019.12
无形资产	247,678,825.15	247,678,825.15	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	37,841,831.89	37,841,831.89	

递延所得税资产	8,968,168.24	8,968,168.24	
其他非流动资产	3,182,468.64	3,182,468.64	
非流动资产合计	2,253,848,442.63	3,572,817,099.00	1,345,148,019.12
资产总计	6,120,784,252.27	7,254,277,481.85	1,133,493,229.58
流动负债：			
短期借款	502,254,000.00	502,254,000.00	
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	1,227,195,001.31	1,227,195,001.31	
预收款项			
合同负债	653,271,688.19	653,271,688.19	
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	58,781,939.37	58,781,939.37	
应交税费	41,368,707.02	41,368,707.02	
其他应付款	96,774,724.74	96,774,724.74	
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		407,085,945.05	407,085,945.05
其他流动负债	75,970,139.71	75,970,139.71	
流动负债合计	2,655,616,200.34	3,062,702,145.39	407,085,945.05
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		752,586,647.28	752,586,647.28
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	20,300,000.00	20,300,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	20,300,000.00	772,886,647.28	
负债合计	2,675,916,200.34	3,835,588,792.67	1,159,672,592.33
所有者权益：			
股本	1,360,000,000.00	1,360,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	43,743,156.96	43,743,156.96	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	270,949,668.10	268,331,731.82	-2,617,936.28
一般风险准备			
未分配利润	1,768,948,041.86	1,745,386,615.39	-23,561,426.47
归属于母公司所有者权益合计	3,443,640,866.92		
少数股东权益	1,227,185.01	1,227,185.01	
所有者权益合计	3,444,868,051.93	3,418,688,689.18	-26,179,362.75
负债和所有者权益总计	6,120,784,252.27	7,254,277,481.85	1,133,493,229.58

调整情况说明

2021年11月2日财政部会计司发布的长期股权投资准则实施问答规定，“联营企业因2021年1月1日起执行新准则而仅对2021年财务报表的期初数进行调整的，投资方在采用权益法核算时应当相应调整其2021年财务报表的期初数”。新网银行因2021年1月1日起执行新金融准则而仅对2021年财务报表的期初数进行调整，公司在采用权益法核算时相应调整2021年财务报表的期初数，调整减少长期股权投资26,179,362.75元、盈余公积2,617,936.28元、年初未分配利润23,561,426.47元。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,910,480,889.17	1,910,480,889.17	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	42,875,456.71	42,875,456.71	
应收款项融资			
预付款项	87,617,411.59	43,842,772.72	-43,774,638.87
其他应收款	840,556,007.95	840,556,007.95	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	353,951,628.01	353,951,628.01	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,506,134.85	2,506,134.85	
流动资产合计	3,237,987,528.28	3,194,212,889.41	-43,774,638.87
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	1,325,939,233.49	1,299,759,870.74	-26,179,362.75
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	1,005,153,233.45	1,005,153,233.45	
在建工程	895,311.18	895,311.18	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		312,800,590.70	312,800,590.70
无形资产	60,363,680.89	60,363,680.89	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	13,381,113.98	13,381,113.98	
递延所得税资产	8,808,202.13	8,808,202.13	
其他非流动资产	1,526,688.00	1,526,688.00	
非流动资产合计	2,416,067,463.12	2,702,688,691.07	312,800,590.70
资产总计	5,654,054,991.40	5,896,901,580.48	242,846,589.08
流动负债：			
短期借款	500,000,000.00	500,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	266,387,166.37	266,387,166.37	
预收款项			
合同负债	173,332,365.14	173,332,365.14	
应付职工薪酬	58,576,939.37	58,576,939.37	
应交税费	6,444,342.93	6,444,342.93	
其他应付款	1,097,956,085.21	1,097,956,085.21	
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		86,628,839.60	86,628,839.60
其他流动负债	19,665,344.58	19,665,344.58	
流动负债合计	2,122,362,243.60	2,208,991,083.20	86,628,839.60
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		182,397,112.23	182,397,112.23
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	20,300,000.00	20,300,000.00	

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	20,300,000.00	202,697,112.23	182,397,112.23
负债合计	2,142,662,243.60	2,411,688,195.43	269,025,951.83
所有者权益：			
股本	1,360,000,000.00	1,360,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	42,896,066.97	42,896,066.97	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	270,949,668.10	268,331,731.82	-2,617,936.28
未分配利润	1,837,547,012.73	1,813,985,586.26	-23,561,426.47
所有者权益合计	3,511,392,747.80	3,485,213,385.05	-26,179,362.75
负债和所有者权益总计	5,654,054,991.40	5,896,901,580.48	242,846,589.08

调整情况说明

2021年11月2日财政部会计司发布的长期股权投资准则实施问答规定，“联营企业因2021年1月1日起执行新准则而仅对2021年财务报表的期初数进行调整的，投资方在采用权益法核算时应当相应调整其2021年财务报表的期初数”。新网银行因2021年1月1日起执行新金融准则而仅对2021年财务报表的期初数进行调整，未调整可比期间信息。公司在采用权益法核算时相应调整2021年财务报表的期初数，调整减少长期股权投资26,179,362.75元、盈余公积2,617,936.28元、年初未分配利润23,561,426.47元。

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0%、5%、6%、9%、13%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%、10%、5%、0%

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
黄果兰网络、红旗超市、欣隆佰易通、海南红旗	25%
公司、红旗批发、武侯红旗、成华红旗、高新红旗、青羊红旗、锦江红旗、金牛红旗、都江堰红旗、温江红旗、眉山红旗、绵阳红旗、简阳红旗、乐山红旗、新都红旗、柳城批发、自贡红旗、自贡物流、宜宾红旗、内江红旗	15%
红旗咨询	5%
四川红旗	5%、10%
红湖农业	0%

2、税收优惠

(1) 根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），以及国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号），四川省国家税务局《关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税优惠政策的公告》（2012年第7号）等文件规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业，且其主营业务收入占企业收入总额70%以上，减按15%的税率征收企业所得税。公司、红旗批发、武侯红旗、成华红旗、高新红旗、青羊红旗、锦江红旗、金牛红旗、都江堰红旗、温江红旗、眉山红旗、绵阳红旗、简阳红旗、乐山红旗、新都红旗、柳城批发、自贡红旗、自贡物流、宜宾红旗、内江红旗符合该项税收优惠条件，经税务局备案，2021年度按15%税率缴纳企业所得税。

(2) 根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）等文件规定，自2019年1月1日起至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。红旗咨询、四川红旗，符合该项税收优惠条件。经税务局备案，红旗咨询2021年度按5%税率缴纳企业所得税；四川红旗2021年度按5%和10%两级税率缴纳企业所得税。

(3) 根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令[2007]63号）等文件规定，红湖农业从事农、林、牧、渔业项目的所得，免征企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	14,882,546.87	16,648,098.37
银行存款	1,226,226,153.83	1,980,000,884.79
其他货币资金		10,726,949.56
合计	1,241,108,700.70	2,007,375,932.72

其他说明

公司的其他货币资金在编制现金流量表时已作为现金及现金等价物的扣减项被剔除，明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
履约保证金		10,726,949.56

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	300,000,000.00	
其中：		
债务工具投资	300,000,000.00	
合计	300,000,000.00	

其他说明：

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	65,005,691.94	100.00%	54,922.40	0.08%	64,950,769.54	75,985,651.88	100.00%	552,425.59	0.73%	75,433,226.29
其中：										
合计	65,005,691.94	100.00%	54,922.40	0.08%	64,950,769.54	75,985,651.88	100.00%	552,425.59	0.73%	75,433,226.29

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：54922.4

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

6 个月以内	64,755,047.14		
1 至 2 年	176,000.00	17,600.00	10.00%
3-4 年	74,644.80	37,322.40	50.00%
合计	65,005,691.94	54,922.40	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	64,755,047.14
6 个月以内（含 6 个月）	64,755,047.14
1 至 2 年	176,000.00
3 年以上	74,644.80
3 至 4 年	74,644.80
合计	65,005,691.94

（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	
信用减值损失	552,425.59	66,126.79			563,629.98	54,922.40
合计	552,425.59	66,126.79			563,629.98	54,922.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（3）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
A 公司	6,646,225.85	10.22%	
B 公司	4,227,008.96	6.50%	
C 公司	2,237,982.75	3.44%	
D 公司	1,771,489.30	2.73%	
E 公司	1,742,355.02	2.68%	
合计	16,625,061.88	25.57%	

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	120,161,670.64	93.51%	165,354,610.22	97.72%
1 至 2 年	8,337,388.49	6.49%	3,863,149.04	2.28%
合计	128,499,059.13	--	169,217,759.26	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 65,570,763.40 元，占预付款项期末余额合计数比例 51.03%。

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	83,441,271.49	87,004,715.53
合计	83,441,271.49	87,004,715.53

(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
------	--------	--------

合同有效期内的保证金	68,586,018.78	64,195,709.39
门店及部门备用金	6,939,300.00	9,125,700.00
应收股权转让款	2,000,000.00	5,000,000.00
增值服务手续费	1,142,566.03	4,862,304.50
其他	4,834,335.25	3,936,150.05
合计	83,502,220.06	87,119,863.94

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额		115,148.41		114,148.41
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提		-52,836.74		-52,836.74
本期转回				51,473.64
其他变动		1,363.10		1,363.10
2021 年 12 月 31 日余额		60,948.57		60,948.57

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）	21,054,074.42
6 个月以内（含 6 个月）	11,860,281.65
6 个月至 1 年（含 1 年）	9,193,792.77
1 至 2 年	8,696,459.46
2 至 3 年	8,608,281.88
3 年以上	45,143,404.30
3 至 4 年	5,914,942.69
4 至 5 年	39,228,461.61
合计	83,502,220.06

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	
坏账准备	115,148.41	-52,836.74			1,363.10	60,948.57
合计	115,148.41	-52,836.74			1,363.10	60,948.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 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
A 公司	保证金	8,000,000.00	6 个月以内	9.57%	
B 公司	保证金	1,550,000.00	6 个月以内	1.86%	
C 公司	代收费	1,471,800.11	6 个月以内	1.76%	
D 公司	保证金	1,300,000.00	6 个月以内	1.56%	
E 公司	保证金	1,000,000.00	6 个月以内	1.20%	
合计	--	13,321,800.11	--	15.95%	

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
库存商品	1,661,613,199.41		1,661,613,199.41	1,290,554,221.32		1,290,554,221.32
周转材料	2,787,949.02		2,787,949.02	925,177.97		925,177.97

合计	1,664,401,148.43		1,664,401,148.43	1,291,479,399.29		1,291,479,399.29
----	------------------	--	------------------	------------------	--	------------------

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	47,092,085.14	48,443,214.91
预缴税金		2,506,134.85
合计	47,092,085.14	50,949,349.76

其他说明：

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
四川新网 银行股份 有限公司	725,463,9 38.84			137,646,9 11.06						863,110,8 49.90	
甘肃省红 旗便利连 锁有限公 司	16,862,41 3.05	12,000,00 0.00		-4,909,21 4.31						23,953,19 8.74	
小计	742,326,3 51.89	12,000,00 0.00		132,737,6 96.75						887,064,0 48.64	
合计	742,326,3 51.89	12,000,00 0.00		132,737,6 96.75						887,064,0 48.64	

其他说明

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,162,689,695.00	1,186,776,122.89
合计	1,162,689,695.00	1,186,776,122.89

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公及其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	1,322,818,123.92	44,913,172.11	42,268,787.39	119,403,145.90	312,513,911.92	59,347,233.97	1,901,264,375.21
2.本期增加金额	6,876,696.81	5,582,203.63	10,476,000.67	6,752,034.41	49,701,454.91	3,247,894.86	82,636,285.29
(1) 购置	5,731,204.15	5,582,203.63	10,476,000.67	6,752,034.41	49,701,454.91	3,247,894.86	81,490,792.63
(2) 在建工程转入	1,145,492.66						1,145,492.66
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	10,653,151.01	3,809,346.17	6,883,600.52	1,765,872.15	3,458,590.92		26,570,560.77
(1) 处置或报废	10,653,151.01	984,362.93	6,591,165.29	1,765,872.15	3,458,590.92		23,453,142.30
处置子公司减少		2,824,983.24	292,435.23				3,117,418.47
4.期末余额	1,319,041,669.72	46,686,029.57	45,861,187.54	124,389,308.16	358,756,775.91	62,595,128.83	1,957,330,099.73
二、累计折旧							
1.期初余额	290,211,431.84	35,196,361.95	16,122,794.71	98,084,551.67	214,556,061.74	48,473,595.70	702,644,797.61
2.本期增加金额	36,809,389.39	3,336,654.54	4,083,163.41	6,773,510.35	37,239,272.33	5,665,307.46	93,907,297.48
(1) 计提	36,809,389.39	3,336,654.54	4,083,163.41	6,773,510.35	37,239,272.33	5,665,307.46	93,907,297.48
3.本期减少金额	5,257,738.83	1,828,433.02	3,935,834.56	555,174.01	2,177,964.65		13,755,145.07
(1) 处置或报废	5,257,738.83	565,113.46	3,810,312.83	555,174.01	2,177,964.65		12,366,303.78
处置子公司减少		1,263,319.56	125,521.73				1,388,841.29
4.期末余额	321,763,082.40	36,704,583.47	16,270,123.56	104,302,888.01	249,617,369.42	54,138,903.16	782,796,950.02
三、减值准备							

1.期初余额	11,843,454.71						11,843,454.71
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	11,843,454.71						11,843,454.71
四、账面价值							
1.期末账面 价值	985,435,132.61	9,981,446.10	29,591,063.98	20,086,420.15	109,139,406.49	8,456,225.67	1,162,689,695. 00
2.期初账面 价值	1,020,763,237. 37	9,716,810.16	26,145,992.68	21,318,594.23	97,957,850.18	10,873,638.27	1,186,776,122. 89

(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
房屋及建筑物	138,285,988.13	产权证书尚在办理过程中

其他说明

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		895,311.18
合计		895,311.18

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
温江配送中心冻库				895,311.18		895,311.18

合计				895,311.18		895,311.18
----	--	--	--	------------	--	------------

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
温江配送中心冻库		895,311.18	250,181.48	1,145,492.66								
合计		895,311.18	250,181.48	1,145,492.66			--	--				--

11、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	1,345,148,019.12	1,345,148,019.12
2.本期增加金额	908,552,283.81	908,552,283.81
3.本期减少金额	23,423,120.66	23,423,120.66
4.期末余额	2,230,277,182.27	2,230,277,182.27
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	564,535,834.39	564,535,834.39
(1) 计提	564,535,834.39	564,535,834.39
3.本期减少金额	5,751,286.17	5,751,286.17
(1) 处置	5,751,286.17	5,751,286.17
4.期末余额	558,784,548.22	558,784,548.22
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	1,671,492,634.05	1,671,492,634.05
2.期初账面价值	1,345,148,019.12	1,345,148,019.12

其他说明：

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	营销网络	商标使用权	软件	合计
一、账面原值							
1.期初余额	89,095,711.60			345,629,454.81	582,281.00	9,770,409.14	445,077,856.55
2.本期增加金额						89,293.70	89,293.70
(1) 购置						89,293.70	89,293.70
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额				9,219,077.72		16,200.00	9,235,277.72
(1) 处置				9,219,077.72		16,200.00	9,235,277.72
4.期末余额	89,095,711.60			336,410,377.09	582,281.00	9,843,502.84	435,931,872.53

二、累计摊销							
1.期初余额	15,993,438.22			172,047,999.26	557,531.00	8,800,062.92	197,399,031.40
2.本期增加金额	2,307,237.84			38,423,363.28	24,750.00	537,308.70	41,292,659.82
(1) 计提	2,307,237.84			38,423,363.28	24,750.00	537,308.70	41,292,659.82
3.本期减少金额				9,219,077.72		16,200.00	9,235,277.72
(1) 处置				9,219,077.72		16,200.00	9,235,277.72
4.期末余额	18,300,676.06			201,252,284.82	582,281.00	9,321,171.62	229,456,413.50
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	70,795,035.54			135,158,092.27		522,331.22	206,475,459.03
2.期初账面价值	73,102,273.38			173,581,455.55	24,750.00	970,346.22	247,678,825.15

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

13、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
租入门店装修及改良	36,030,499.92	38,981,846.95	31,100,944.74	91,750.45	43,819,651.68
蔬菜基地改建	1,811,331.97		219,665.76		1,591,666.21
合计	37,841,831.89	38,981,846.95	31,320,610.50	91,750.45	45,411,317.89

其他说明

14、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
信用减值损失	98,129.91	14,719.48	667,574.00	162,693.58
已计提尚未兑付积分	86,930,996.46	13,039,649.47	58,703,164.42	8,805,474.66
租赁费用	30,300,436.87	4,545,065.53		
递延收益	34,894,639.73	5,234,195.96		
合计	152,224,202.97	22,833,630.44	59,370,738.42	8,968,168.24

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		22,833,630.44		8,968,168.24

15、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
预付长期资产款				3,182,468.64		3,182,468.64
合计				3,182,468.64		3,182,468.64

其他说明：

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		502,254,000.00
合计		502,254,000.00

短期借款分类的说明：

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,287,158,821.05	1,206,459,989.92
1 年以上	22,336,433.19	20,735,011.39
合计	1,309,495,254.24	1,227,195,001.31

18、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收卡券等	647,246,633.82	583,773,581.34
会员积分奖励	77,103,878.73	52,516,974.77
无形资产使用费	22,641,509.43	16,981,132.08
合计	746,992,021.98	653,271,688.19

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

19、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	58,781,939.37	1,026,458,341.14	1,016,541,600.81	68,698,679.70

二、离职后福利-设定提存计划		108,113,662.27	108,113,662.27	
合计	58,781,939.37	1,134,572,003.41	1,124,655,263.08	68,698,679.70

(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	58,750,722.54	941,845,529.40	931,897,572.24	68,698,679.70
2、职工福利费		9,225,221.44	9,225,221.44	
3、社会保险费		57,916,135.57	57,916,135.57	
其中：医疗保险费		56,740,653.52	56,740,653.52	
工伤保险费		1,175,482.05	1,175,482.05	
4、住房公积金		15,543,535.00	15,543,535.00	
5、工会经费和职工教育经费	31,216.83	1,927,919.73	1,959,136.56	
合计	58,781,939.37	1,026,458,341.14	1,016,541,600.81	68,698,679.70

(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		103,922,712.18	103,922,712.18	
2、失业保险费		4,190,950.09	4,190,950.09	
合计		108,113,662.27	108,113,662.27	

其他说明：

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,569,046.42	16,815,442.50
企业所得税	35,663,184.55	21,012,634.92
个人所得税	1,165,294.78	972,242.65
城市维护建设税	1,547,099.21	1,202,314.64
教育费附加	668,411.22	520,077.06

地方教育费附加	445,607.50	346,718.05
印花税	449,958.58	482,340.80
水资源税	25,536.00	16,936.40
合计	62,534,138.26	41,368,707.02

其他说明：

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	77,358,822.62	96,774,724.74
合计	77,358,822.62	96,774,724.74

(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
增值服务代收费	22,782,821.00	29,312,497.00
长期资产余额	12,275,415.65	21,933,409.61
代扣代缴税费	13,044,454.15	14,536,899.97
保证金	10,370,266.95	11,697,448.07
预提房租及其他费用	14,233,882.22	9,975,571.85
收购款	2,109.01	1,020,710.47
其他	4,649,873.64	8,298,187.77
合计	77,358,822.62	96,774,724.74

22、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	558,373,130.34	407,085,945.05
合计	558,373,130.34	407,085,945.05

其他说明：

23、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销增值税销项税	93,679,108.97	75,970,139.71
合计	93,679,108.97	75,970,139.71

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

24、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	889,522,037.87	752,586,647.28
合计	889,522,037.87	752,586,647.28

其他说明

25、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
拆迁补偿款	20,300,000.00	15,491,290.00	896,650.27	34,894,639.73	政府拆迁补偿
合计	20,300,000.00	15,491,290.00	896,650.27	34,894,639.73	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

26、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	1,360,000,000.00						1,360,000,000.00

其他说明：

27、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）	43,743,156.96			43,743,156.96
合计	43,743,156.96			43,743,156.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

28、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	268,331,731.82	53,951,025.13		322,282,756.95
合计	268,331,731.82	53,951,025.13		322,282,756.95

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2021年11月2日财政部会计司发布的长期股权投资准则实施问答规定，“联营企业因2021年1月1日起执行新准则而仅对2021年财务报表的期初数进行调整的，投资方在采用权益法核算时应当相应调整其2021年财务报表的期初数”。新网银行因2021年1月1日起执行新金融准则而仅对2021年财务报表的期初数进行调整，未调整可比期间信息。公司在采用权益法核算时相应调整2021年财务报表的期初数，调整减少长期股权投资26,179,362.75元、盈余公积2,617,936.28元、年初未分配利润23,561,426.47元。

29、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	1,768,948,041.86	1,432,463,741.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-23,561,426.47	
调整后期初未分配利润	1,745,386,615.39	1,432,463,741.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	481,330,481.60	504,872,067.98
减：提取法定盈余公积	53,951,025.13	50,067,767.63
应付普通股股利	214,880,000.00	118,320,000.00
期末未分配利润	1,957,886,071.86	1,768,948,041.86

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。

- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

30、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,676,365,435.26	6,576,931,125.49	8,478,395,238.59	6,387,371,423.22
其他业务	674,705,398.36		574,985,093.01	
合计	9,351,070,833.62	6,576,931,125.49	9,053,380,331.60	6,387,371,423.22

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				

按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

31、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	17,818,888.48	17,550,506.39
教育费附加	7,683,659.09	7,636,290.32
资源税	91,080.55	75,392.20
房产税	9,706,234.17	9,732,952.50
土地使用税	1,104,543.12	1,199,530.10
车船使用税	80,299.07	66,877.35
印花税	7,869,447.88	5,238,695.50
地方教育费附加	5,122,439.34	5,090,860.42
残疾人就业保障金		98,054.30
其他	223,625.44	
合计	49,700,217.14	46,689,159.08

其他说明：

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬等人工费	1,053,846,357.94	991,330,811.24
使用权资产折旧	564,535,834.39	
门店租赁及物管费	181,993,343.45	701,607,054.71
折旧费	88,052,317.03	89,999,941.82
水电费	85,791,160.68	79,652,853.47

广告费及业务宣传费	62,801,197.94	54,224,694.56
营销网络摊销	38,423,363.28	37,566,627.49
装修费	31,320,610.50	20,427,990.69
周转材料摊销	16,087,705.24	16,061,144.60
运杂及劳务费等其他费用	38,473,963.17	34,526,548.03
合计	2,161,325,853.62	2,025,397,666.61

其他说明：

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬等人工费	80,725,645.47	94,507,366.25
业务宣传费	3,296,820.44	18,689,188.28
中介机构服务费	18,957,749.66	12,171,638.93
折旧及摊销费	8,724,276.99	7,831,654.41
商品损耗	3,083,676.20	3,555,464.63
办公费等其他费用	8,164,539.06	10,734,639.28
合计	122,952,707.82	147,489,951.78

其他说明：

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	65,133,153.45	3,398,332.67
其中：租赁负债利息费用	63,111,468.03	
减：利息收入	22,636,145.71	6,490,644.20
银行手续费	29,907,234.82	30,365,138.51
合计	72,404,242.56	27,272,826.98

其他说明：

35、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
拆迁补偿	896,650.27	

企业中央财政贴息		5,125,000.00
社保及再就业补贴	19,134,084.35	15,786,771.25
服务业发展引导专项资金	600,000.00	4,557,642.00
疫情补贴	135,243.47	2,080,238.35
培训补贴	19,830,600.00	1,617,200.00
企业扶持资金	2,531,712.00	1,186,010.08
应急储备补贴	380,065.50	305,660.00
纳入规模以上企业名录库奖励		200,000.00
纳税先进企业奖励		90,000.00
商贸流通资金		50,000.00
放心粮油工程建设专项资金		48,000.00
产业发展专项资金	1,196,000.00	
合计	44,704,355.59	31,046,521.68

36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	132,737,696.75	103,775,240.44
处置长期股权投资产生的投资收益	282,934.38	1,012,034.46
银行理财产品投资收益	8,911,011.03	27,156,969.36
合计	141,931,642.16	131,944,244.26

其他说明：

37、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	52,836.74	-7,156.28
应收账款坏账损失	-66,126.79	-254,088.64
合计	-13,290.05	-261,244.92

其他说明：

38、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

非流动资产处置收益	51,952.83	
-----------	-----------	--

39、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
非流动资产报废收益	245,585.96	262,071.21	245,585.96
其他	2,728,876.07	4,079,179.68	2,728,876.07
合计	2,974,462.03	4,341,250.89	2,974,462.03

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

40、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	435,214.00	3,100,900.00	435,214.00
非流动资产毁损报废损失	4,126,264.05	2,115,965.44	4,126,264.05
其他	1,760,155.28	806,211.86	1,760,155.28
合计	6,321,633.33	6,023,077.30	6,321,633.33

其他说明：

41、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	84,394,723.13	73,064,894.88
递延所得税费用	-14,006,710.47	-2,700,873.15
合计	70,388,012.66	70,364,021.73

(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	551,084,176.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	82,662,626.43
子公司适用不同税率的影响	-179,157.67
调整以前期间所得税的影响	68,510.52
非应税收入的影响	-19,910,654.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	279,150.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-13,520.84
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	8,176,679.35
税法规定的额外可扣除费用	-695,621.20
所得税费用	70,388,012.66

其他说明

42、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
政府补助	59,298,995.32	31,046,521.68
转租收入	28,302,837.88	
利息收入	22,636,145.71	6,490,644.20
其他营业外收入	2,728,876.07	4,079,179.68
合计	112,966,854.98	41,616,345.56

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售及管理费用	365,897,820.07	954,052,820.49
增值服务代收费用净额	6,529,676.00	23,759,286.84
银行手续费	29,907,234.82	30,365,138.51

支付的保证金及备用金净增加	3,531,090.51	6,708,894.27
现金捐赠	435,214.00	3,100,900.00
其他营业外支出	1,760,155.28	806,211.86
合计	408,061,190.68	1,018,793,251.97

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 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
支付租金	665,958,713.04	
合计	665,958,713.04	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

43、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	480,696,163.56	504,717,976.81
加：资产减值准备	13,290.05	261,244.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	93,907,297.48	94,965,503.88
使用权资产折旧	564,535,834.39	
无形资产摊销	41,292,659.82	40,432,719.84
长期待摊费用摊销	31,320,610.50	20,427,990.69
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）	-51,952.83	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,880,678.09	1,853,894.23
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	65,133,153.45	8,523,332.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-141,931,642.16	-131,944,244.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,006,710.47	-2,700,873.15

递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-374,964,882.12	-118,462,824.20
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	63,085,414.02	-43,671,549.93
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	223,487,150.05	120,246,797.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,036,397,063.83	494,649,969.04
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	1,241,108,700.70	1,996,648,983.16
减：现金的期初余额	1,996,648,983.16	741,187,841.53
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	-755,540,282.46	1,255,461,141.63

（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	900,000.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	554,382.62
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,000,000.00
其中：	--
四川吉百兴食品有限公司	3,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	3,345,617.38

其他说明：

(3) 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	1,241,108,700.70	1,996,648,983.16
其中：库存现金	14,882,546.87	16,648,098.37
可随时用于支付的银行存款	1,226,226,153.83	1,980,000,884.79
三、期末现金及现金等价物余额	1,241,108,700.70	1,996,648,983.16

其他说明：

44、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

2021年11月2日财政部会计司发布的长期股权投资准则实施问答规定，“联营企业因2021年1月1日起执行新准则而仅对2021年财务报表的期初数进行调整的，投资方在采用权益法核算时应当相应调整其2021年财务报表的期初数”。新网银行因2021年1月1日起执行新金融准则而仅对2021年财务报表的期初数进行调整，公司在采用权益法核算时相应调整2021年财务报表的期初数，调整减少长期股权投资26,179,362.75元、盈余公积2,617,936.28元、年初未分配利润23,561,426.47元。

45、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
拆迁补偿	35,791,290.00	递延收益	896,650.27

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	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益
-------	--------	--------	--------	----------	--------------	--------------------------	----------------	------------------	------------------	------------------------	--------------------------	--------------------------

						公司净资产 资产份 额的差 额					设	的金额
欣隆佰 易通	900,000. 00	51.00%	出售	2021 年 11 月 30 日	控制权 转移	282,934. 38	0.00%	0.00				

其他说明：

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

2、其他原因的合并范围变动

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

公司于2021年新设成立子公司宜宾红旗，自设立日起纳入合并范围。

3、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
红旗批发	成都	成都	商业	100.00%		设立
武侯红旗	成都	成都	商业	100.00%		同一控制下企业合并
成华红旗	成都	成都	商业	100.00%		同一控制下企业合并
高新红旗	成都	成都	商业	100.00%		同一控制下企业合并
青羊红旗	成都	成都	商业	100.00%		设立
红旗咨询	成都	成都	服务业	100.00%		设立
四川红旗	成都	成都	商业	100.00%		同一控制下企业合并
温江红旗	温江	温江	商业	100.00%		设立
锦江红旗	成都	成都	商业	100.00%		同一控制下企业合并

眉山红旗	眉山	眉山	商业	100.00%		设立
内江红旗	内江	内江	商业	100.00%		设立
绵阳红旗	绵阳	绵阳	商业	100.00%		设立
金牛红旗	成都	成都	商业	100.00%		设立
简阳红旗	简阳	简阳	商业	100.00%		设立
乐山红旗	乐山	乐山	商业	100.00%		设立
都江堰红旗	都江堰	都江堰	商业	100.00%		设立
黄果兰网络	成都	成都	商业	100.00%		设立
新都红旗	新都	新都	商业	100.00%		设立
红旗超市	成都	成都	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
红湖农业	崇州	崇州	农业	100.00%		设立
柳城批发	成都	成都	商业	100.00%		设立
海南红旗	海口	海口	商业	100.00%		设立
自贡红旗	自贡	自贡	商业	100.00%		设立
自贡物流	自贡	自贡	物流	100.00%		设立
宜宾红旗	宜宾	宜宾	商业	100.00%		设立
欣隆佰易通	成都	成都	商业	51.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
四川新网银行股份有限公司	成都	成都	银行业	15.00%		权益法
甘肃省红旗便利连锁有限公司	兰州	兰州	商业	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有20%以下表决权但具有重大影响的依据：新网银行股权较为分散，本公司派出董事一人，对该公司具有重大影响。

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	新网银行	甘肃红旗	新网银行	甘肃红旗
流动资产				
非流动资产				
资产合计	57,116,356,548.92	116,893,199.03	40,560,772,021.00	58,612,823.49
流动负债				
非流动负债				
负债合计	51,362,399,167.50	47,666,967.06	35,549,931,628.00	7,300,758.24
股东权益	5,753,957,381.42	69,226,231.96	5,010,840,393.00	51,312,065.25
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产 份额	863,093,607.21	13,845,246.39	751,626,058.95	10,262,413.05
调整事项		10,200,000.00		6,600,000.00
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的 账面价值	863,093,607.21	23,953,198.74	751,643,301.59	16,862,413.05
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值				
营业收入	2,641,314,869.35	49,648,601.27	2,356,575,301.00	5,234,243.90
净利润	917,646,073.71	-24,546,071.55	706,050,796.00	-5,687,934.75
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	917,646,073.71	-24,546,071.55	706,050,796.00	-5,687,934.75
本年度收到的来自联营 企业的股利				

其他说明

“调整事项”系对甘肃红旗的股东兰州国资利民资产管理集团有限公司未同步出资到位的调整。

十、与金融工具相关的风险

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。此外，公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险：

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

（2）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。公司出口业务占比较少，汇率波动对公司影响有限。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业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。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

2、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2、在联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

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
红旗资产	曹世如持股 90%
永辉超市	持股 5% 以上大股东
彩食鲜	永辉超市之实控公司
青禾商业	永辉超市之全资子公司
曹世信	实际控制人的兄弟
曹曾俊	实际控制人的一致行动人、关键管理者

其他说明

根据相关协议及

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
彩食鲜	采购商品	85,362,780.41			98,282,537.12
吉百兴	采购商品				6,537,316.07
合计		85,362,780.41			104,819,853.19

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
甘肃红旗	出售商品	4,002,362.45	12,039,980.32
甘肃红旗	提供服务	5,714,285.71	
青禾商业	提供服务及资源	177,533.75	945,915.03
合计		9,894,181.91	12,985,895.35

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
红旗资产	经营门店	4,462,271.89	4,578,670.95
曹世如	经营门店	1,579,214.32	1,564,200.00
曹世信	经营门店	162,871.51	165,412.80
曹曾俊	经营门店	491,274.50	340,614.93
合计		6,695,632.22	6,648,898.68

关联租赁情况说明

(3) 其他关联交易

1. 关联方存款利息

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
新网银行	利息收入	0.30	407,000.00

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
银行存款	新网银行	57.88		55.58	
应收账款	甘肃红旗	4,227,008.96		7,521,197.05	
预付账款	红旗资产			4,507,509.13	
预付账款	曹世如			912,450.00	
预付账款	曹世信			339,547.76	
预付账款	曹曾俊			55,137.60	

(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	彩食鲜	4,951,171.80	4,943,583.30
其他应付款	红旗资产		3,000,000.00

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、租赁

作为承租人

项目	本期金额
租赁负债的利息费用	63,111,468.03
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	156,519,943.68
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	2,850,336.00
转租使用权资产取得的收入	11,802,983.87
与租赁相关的总现金流出	753,358,407.53

本公司未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于承租人已承诺但尚未开始的租赁。

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1年以内	21,280,140.99
1至2年	22,615,324.17
2至3年	19,551,568.91
3年以上	29,615,715.97
合计	93,062,750.04

2、作为出租人

经营租赁：

	本期金额
经营租赁收入	28,302,837.41

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

剩余租赁期	未折现租赁收款额
1年以内	24,493,757.81
1至2年	13,375,988.52
2至3年	8,098,257.57
3至4年	1,943,778.18
4至5年	785,250.37
5年以上	2,272,328.77
合计	50,969,361.22

3、执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》和《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的

通知》的影响

对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，本公司选择按照《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》采用简化方法进行会计处理。

本公司作为承租人采用上述简化方法处理相关租金减让冲减本期销售费用合计人民币2,239,110.08元；冲减上期销售费用合计人民币5,990,969.85元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	19,040,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

2、其他资产负债表日后事项说明

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	42,116,346.70	100.00%			42,116,346.70	42,875,456.71	100.00%			42,875,456.71
其中：										
合计	42,116,346.70	100.00%			42,116,346.70	42,875,456.71	100.00%			42,875,456.71

	46.70				6.70	6.71				71
--	-------	--	--	--	------	------	--	--	--	----

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内 (含 6 个月)	42,116,346.70		
合计	42,116,346.70		--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	42,116,346.70
6 个月以内 (含 6 个月)	42,116,346.70
合计	42,116,346.70

(2) 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
A 公司	2,237,982.75	5.31%	
B 公司	875,117.54	2.08%	
C 公司	808,313.61	1.92%	
D 公司	554,074.66	1.32%	
E 公司	539,144.66	1.28%	

合计	5,014,633.22	11.91%	--
----	--------------	--------	----

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,425,010,760.03	840,556,007.95
合计	1,425,010,760.03	840,556,007.95

(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
与子公司往来	1,389,016,876.23	805,797,687.32
合同有效期内的保证金	28,968,271.76	28,793,011.02
门店备用金	2,350,800.00	3,052,200.00
应收股权转让款	2,000,000.00	
增值服务手续费	1,142,566.03	930,317.54
其他	1,572,071.54	2,000,975.20
合计	1,425,050,585.56	840,574,191.08

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额		18,183.13		18,183.13
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		21,642.40		21,642.40
2021 年 12 月 31 日余额		39,825.53		39,825.53

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）	1,398,806,232.08
6 个月以内（含 6 个月）	1,394,462,140.49
	4,344,091.59
1 至 2 年	1,672,812.61
2 至 3 年	1,742,936.55
3 年以上	22,828,604.32
3 至 4 年	1,660,400.40
4 至 5 年	21,168,203.92
合计	1,425,050,585.56

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	
坏账准备	18,183.13	21,642.40				39,825.53
合计	18,183.13	21,642.40				39,825.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 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
A 公司	与子公司往来	505,510,949.69	6 个月以内	35.47%	
B 公司	与子公司往来	262,728,391.05	6 个月以内	18.44%	
C 公司	与子公司往来	218,299,387.14	6 个月以内	15.32%	
D 公司	与子公司往来	164,334,116.81	6 个月以内	11.53%	
E 公司	与子公司往来	92,560,639.11	6 个月以内	6.50%	
合计	--	1,243,433,483.80	--	87.26%	

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	564,883,518.85		564,883,518.85	557,433,518.85		557,433,518.85
对联营、合营企业投资	887,064,048.64		887,064,048.64	742,326,351.89		742,326,351.89
合计	1,451,947,567.49		1,451,947,567.49	1,299,759,870.74		1,299,759,870.74

(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		
红旗批发	20,000,000.00					20,000,000.00	
武侯红旗	10,000,000.00					10,000,000.00	
成华红旗	10,000,000.00					10,000,000.00	
高新红旗	10,000,000.00					10,000,000.00	
青羊红旗	10,000,000.00					10,000,000.00	
红旗咨询	2,000,000.00					2,000,000.00	
四川红旗	1,113,518.85					1,113,518.85	
温江红旗	10,000,000.00					10,000,000.00	
锦江红旗	10,000,000.00					10,000,000.00	
眉山红旗	10,000,000.00					10,000,000.00	
内江红旗	10,000,000.00					10,000,000.00	
绵阳红旗	10,000,000.00					10,000,000.00	
金牛红旗	10,000,000.00					10,000,000.00	
简阳红旗	10,000,000.00					10,000,000.00	
乐山红旗	10,000,000.00					10,000,000.00	
都江堰红旗	10,000,000.00					10,000,000.00	
黄果兰网络	3,000,000.00					3,000,000.00	
红旗超市	318,770,000.00					318,770,000.00	
新都红旗	10,000,000.00					10,000,000.00	
红湖农业	10,000,000.00					10,000,000.00	

欣隆佰易通	2,550,000.00		2,550,000.00				
柳城批发	20,000,000.00					20,000,000.00	
海南红旗	20,000,000.00					20,000,000.00	
自贡红旗	10,000,000.00					10,000,000.00	
自贡物流	10,000,000.00					10,000,000.00	
宜宾红旗		10,000,000.00				10,000,000.00	
合计	557,433,518.85	10,000,000.00	2,550,000.00			564,883,518.85	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
新网银行	725,463,938.84			137,646,911.06						863,110,849.90	
甘肃红旗	16,862,413.05	12,000,000.00		-4,909,214.31						23,953,198.74	
小计	742,326,351.89	12,000,000.00		132,737,696.75						887,064,048.64	
合计	742,326,351.89	12,000,000.00		132,737,696.75						887,064,048.64	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,636,472,457.76	2,976,248,638.86	2,480,341,751.04	2,002,997,531.92
其他业务	339,776,181.10		245,025,706.51	
合计	2,976,248,638.86	2,976,248,638.86	2,725,367,457.55	2,002,997,531.92

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	387,050,000.00	387,000,000.00

权益法核算的长期股权投资收益	132,737,696.75	103,775,240.44
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,650,000.00	1,012,034.46
银行理财产品投资收益	8,911,011.03	27,156,969.36
合计	527,048,707.78	518,944,244.26

6、其他

十五、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	-3,828,725.26	
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）	44,704,355.59	
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	8,911,011.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	533,506.79	
减：所得税影响额	7,546,491.74	
少数股东权益影响额	-3,400.08	
合计	42,777,056.49	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	13.40%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.21%	0.32	0.32

3、其他