

公司代码：601086

公司简称：国芳集团

# 甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司

## 2023 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人张辉、主管会计工作负责人李源及会计机构负责人（会计主管人员）李源声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2023 年 12 月 31 日的公司总股本 666,000,000 股为基数，截至本报告出具日公司回购专户上已回购股份数 3,843,500 股，以此计算拟派发现金红利的总股本为 662,156,500 股，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.80 元（含税），拟分红金额为 119,188,170.00 元（含税）。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告涉及的公司未来发展展望、经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者认真阅读，注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了围绕公司经营可能存在的主要风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	31
第五节	环境与社会责任.....	47
第六节	重要事项.....	49
第七节	股份变动及股东情况.....	62
第八节	优先股相关情况.....	66
第九节	债券相关情况.....	66
第十节	财务报告.....	67

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的2023年年度审计报告正本
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、国芳集团	指	甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司
国芳集团西宁分公司、西宁国芳购物中心	指	甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司西宁分公司
兰州国芳、东方红广场店	指	兰州国芳百货购物广场有限责任公司
白银世贸、白银世贸中心店	指	兰州国芳百货购物广场有限责任公司白银世贸中心
西固国芳、国芳百货西固店	指	兰州国芳百货购物广场有限责任公司西固分公司
G99 购物中心	指	兰州国芳百货购物广场有限责任公司南关分公司
兰州百货银川分公司、银川分公司	指	兰州国芳百货购物广场有限责任公司银川分公司
张掖国芳、张掖购物广场店	指	张掖市国芳百货购物广场有限责任公司
宁夏国芳、宁夏购物广场店	指	宁夏国芳百货购物广场有限公司
兰州商投	指	兰州国芳商业投资管理有限公司
白银商投	指	白银国芳商业投资管理有限公司
国芳综超	指	甘肃国芳综合超市有限公司
综超广场店	指	甘肃国芳综合超市有限公司东方红广场店
综超曦华源店	指	甘肃国芳综合超市有限公司曦华源店
综超长虹店	指	甘肃国芳综合超市有限公司长虹店
综超七里河店	指	甘肃国芳综合超市有限公司七里河店
综超南川店	指	甘肃国芳综合超市有限公司西宁南川店
综超皋兰店	指	甘肃国芳综合超市有限公司皋兰店
兰州和怡	指	兰州和怡贸易有限公司
茉莉奶白兰州国芳店	指	兰州和怡贸易有限公司新茶饮兰州一店
兰州和泰	指	兰州和泰装饰装修工程有限责任公司
国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
甘肃杉杉奥莱	指	甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司
吉林奥来德	指	吉林奥来德光电材料股份有限公司
审计机构、中喜会计师事务所	指	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本报告期、报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司
公司的中文简称	国芳集团
公司的外文名称	Gansu Guofang Industry & Trade (Group) Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	GGITG
公司的法定代表人	张辉

## 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马琳	李忠强
联系地址	兰州市城关区广场南路4-6号	兰州市城关区广场南路4-6号
电话	0931-8803618	0931-8803618
传真	0931-8803618	0931-8803618
电子信箱	ir@guofanggroup.com	gfzhengquan@guofanggroup.com

## 三、基本情况简介

公司注册地址	甘肃省兰州市城关区广场南路4-6号
公司注册地址的历史变更情况	不涉及
公司办公地址	甘肃省兰州市城关区广场南路4-6号
公司办公地址的邮政编码	730000
公司网址	www.guofanggroup.com
电子信箱	gfzhengquan@guofanggroup.com

## 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	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证券交易所网址	A股
公司年度报告备置地点	公司证券部

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	国芳集团	601086	无

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层
	签字会计师姓名	齐俊娟、范雅薇

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期 增减(%)	2021年
营业收入	969,627,432.49	754,115,089.61	28.58	968,036,391.36
归属于上市公司股东的净利润	157,758,700.19	118,719,451.86	32.88	86,505,955.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	115,491,181.94	36,613,616.86	215.43	78,714,085.86
经营活动产生的现金流量净额	451,401,899.67	131,554,322.06	243.13	194,424,804.01

	2023年末	2022年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	1,644,471,730.73	1,546,889,034.68	6.31	1,542,433,101.37
总资产	2,744,581,845.49	2,522,580,664.31	8.80	2,484,333,621.82

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	0.24	0.18	33.33	0.13
稀释每股收益(元/股)	0.24	0.18	33.33	0.13
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.17	0.05	240.00	0.12
加权平均净资产收益率(%)	10.10	7.42	增加2.68个百分点	4.53
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.45	2.26	增加5.19个百分点	4.12

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

**(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

适用 不适用

**九、2023 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	288,282,997.42	218,932,578.00	231,956,483.88	230,455,373.19
归属于上市公司股东的净利润	73,218,627.21	44,883,434.66	10,451,773.30	29,204,865.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	54,124,259.32	21,056,256.77	27,095,508.01	13,215,157.84
经营活动产生的现金流量净额	257,407,922.74	45,650,351.67	69,784,142.60	78,559,482.66

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,863,861.61		283,606.49	-64,239.22
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,722,050.04		2,802,842.13	1,405,130.71
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	43,661,939.05		95,094,496.25	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,869,988.56		4,607,747.82	4,575,732.17
委托他人投资或管理资产的损益	631,419.05		618,304.39	326,701.88
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项财产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	224,500.00			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用,如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付,在可行权日之后,应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事				

项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-169,527.33		19,066.61	-2,798,653.26
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,986,745.49		4,515,056.52	7,611,457.84
减：所得税影响额	11,795,735.00		25,835,285.21	-3,264,260.74
少数股东权益影响额（税后）				
合计	42,267,518.25		82,105,835.00	7,791,869.38

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
国泰君安证券股份有限公司	90,234,732.51	98,800,060.32	8,565,327.81	
国泰君安投资管理股份有限公司	8,779,438.08	8,779,438.08		
吉林奥来德光电材料股份有限公司	141,400,000.00	85,287,838.68	-56,112,161.32	24,272,863.81
银行理财产品	40,017,083.76	82,715,498.28	42,698,414.52	631,419.05
合计	280,431,254.35	275,582,835.36	-4,848,418.99	24,904,282.86

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 经营情况讨论与分析

报告期内，公司经营管理团队在董事会带领下，积极面对各种外部环境压力带来的诸多不确定性，通过推动零售主业精耕细作与创新发展的，依托企业内部控制建设，强化风险管控和成本控制意识，不断提升公司治理与内部管理水平，努力保持公司在特殊时期各项业务的有序开展与经营稳定。

报告期内，公司实现营业收入 9.70 亿元，较上年度增长 28.58%；实现归属于上市公司股东的净利润 1.58 亿元，同比增长 32.88%；主业毛利率为 43.54%，同比提升 6 个百分点。



## 二、报告期内公司所处行业情况

### 1、社会消费品零售总额情况

2023 年消费市场恢复向好。全国社会消费品零售总额实现 471,495 亿元，比上年增长 7.2%。按消费类型分，商品零售 418,605 亿元，增长 5.8%；餐饮收入 52,890 亿元，增长 20.4%。基本生活类商品销售稳定增长，限额以上单位服装、鞋帽、针纺织品类，粮油、食品类商品零售额分别增长 12.9%、5.2%。升级类商品销售较快增长，限额以上单位金银珠宝类，体育、娱乐用品类，通讯器材类商品零售额分别增长 13.3%、11.2%、7.0%。全国网上零售额 154,264 亿元，比上年增长 11.0%。其中，实物商品网上零售额 130,174 亿元，增长 8.4%，占社会消费品零售总额的比重为 27.6%。甘肃省社会消费品零售总额 4,329.7 亿元，比上年增长 10.4%。按消费类型分，商品零售 3831.1 亿元，增长 9.0%；餐饮收入 498.6 亿元，增长 22.7%。宁夏回族自治区社会消费品零售总额 1,354.95 亿元，比上年增长 1.2%，同比加快 1.0 个百分点。青海省实现社会消费品零售额 987.7 亿元，比上年增长 17.3%。按消费类型分，商品零售 908.9 亿元，增长 17.2%；餐饮收入 78.8 亿元，增长 19.0%。

### 2、零售行业情况分析

2023 年是全面贯彻党的二十大精神开局之年，是公共卫生事件后经济恢复发展的一年。面对变乱交织的国际环境和国内经济恢复进程中的诸多困难挑战，各地区坚持稳中求进工作总基调，着力扩大内需、优化结构、提振信心、防范化解风险，国民经济及消费零售市场呈现回升向好趋势，供给需求稳步改善，转型升级积极推进，民生保障有力有效，高质量发展扎实推进。国家及地方出台的政策支持极大地推动了零售行业的快速回暖，加快了行业的投资建设和向高低两端市场延伸拓展。技术革新带来全新消费方式，也为零售行业带来更广阔的发展空间，带动线下消费满意度的提升，进一步增加行业市场规模。

#### （1）回暖是 2023 年消费市场的主旋律

2023 开年伊始就被定档为“消费提振年”，国家及各地方均把经济恢复和扩大消费摆在优先位置部署全年工作。围绕提振消费主题，全国各地政府及商务主管部门接连出台促消费政策，创新消费场景、发放消费券、举办购物节、打造夜经济、消费补贴、允许商业外摆等，大力支持首店经济、总部经济、楼宇经济，提升消费体验，繁荣消费市场。在一系列促行业、促项目、促消费“组合拳”的刺激下，全国消费市场持续恢复向好，复苏回暖成为 2023 年的主基调，春节、五一、国庆等重要节假日消费数据上涨显著。

#### （2）顺应消费需求变化，零售企业经营管理转向“供给侧”调整

不同零售业态间经营策略与发展态势的分化更趋明显，结构性变化特征更加突出。在消费市场回归价值理性的过程中，聚焦商品力、服务力、营销力的业态创新进一步迭代。不断丰富并提升顾客体验，成为商家获得短期竞争优势与长期发展机会的关键。不同零售业态的分化发展呈现消费市场新需求、新特点，其变化最终反映在零售企业供给终端的调整优化。一方面，消费信心与市场需求仍处于恢复当中，居民购物活动大多趋于理性，提升商品服务品质的同时合理控制甚

至压缩成本成为所有业态零售企业在发展过程中必须考虑的因素。另一方面，在购物渠道选择日益丰富的情况下，顾客对消费场景、层次、体验、定价等维度的诉求组合也更加复杂。零售企业需要着力凸显其能够满足消费者特定需求的差异化竞争优势来吸引更多客流，由此体现在商品优选、氛围营造、体验项目设计、供应链整合等多方面的能力要求。

### （3）存量市场特征更加显著，降本增效成为发展着力点

2023 年，零售市场门店增长缓慢、市场高度竞争，同时市场份额又相对固定。与此同时，由于缺少资金支持，无论是企业内部的渐近式业态创新，还是新市场区域的网点拓展，都呈现出低效迟缓态势，企业很难从外延的扩张中获得增长，更多是要在内部挖潜增效，即千方百计提升管理效率，降低经营成本。基于新开店、建立全渠道体系、拉新引流、满减折扣等原有基础之上，企业的管理重心后移至人力资源效率、供应链管理、业财一体化、与品牌深度联营等方面，使用更多的科技工具，紧密连接管理体系与业务体系，将管理体系的管理逻辑向业务前端扩展，更为高效执行，有利于帮助管理分析与改进，进而持续优化企业成本结构，提升管理效率。

（数据来源：国家统计局网站，甘肃省统计局网站，宁夏自治区统计局网站，青海省统计局网站，中国商业联合会，中华全国商业信息中心，中国百货商业协会）

## 三、报告期内公司从事的业务情况

### （一）公司主要业务

公司从事以百货业为主，超市、电器为辅的连锁零售业务，目前为甘肃省内最大的连锁零售企业。

公司营业收入主要来自于公司旗下各门店的商品销售收入以及功能商户的租金收入。截至本报告期末，公司已运营门店 11 家，面积合计 33.49 万 $m^2$ ，其中：百货业态为主的门店 6 家，超市 5 家。不同业态组合，强化了业态间的协同效应，有利于满足顾客的购物需求。

### （二）公司经营模式

报告期内，公司主要经营模式未发生变化，经营模式主要包括联营、经销、代销和租赁。其中，联营模式是公司最主要的经营模式。公司主营业务收入占总营业收入的 91.13%，其中主营业务收入业态占比为：百货占比 82.83%、超市占比 16.28%、电器占比 0.35%、租赁占比 0.54%。

公司报告期各经营模式数据与去年同期比较：

单位：元

业态	经营模式	2023 年			2022 年		
		营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率
百货	经销	421,576,647.68	354,490,380.38	15.91%	310,460,166.20	283,519,913.43	8.68%
	联营	215,633,692.62		100.00%	153,787,310.47		100.00%
	租赁	94,684,297.36	34,852,283.76	63.19%	71,369,823.77	35,203,798.98	50.67%
	小计	731,894,637.66	389,342,664.14	46.80%	535,617,300.44	318,723,712.41	40.49%
超市	经销	86,144,763.00	77,999,075.30	9.46%	84,225,754.46	73,776,275.03	12.41%
	代销	54,049,062.07	29,237,551.76	45.91%	50,666,008.30	31,012,233.83	38.79%
	联营	3,624,555.76		100.00%	3,760,581.48		100.00%

	租赁	4,767,437.06		100.00%	3,379,572.28		100.00%
	小计	148,585,817.89	107,236,627.06	27.83%	142,031,916.52	104,788,508.86	26.22%
电 器	联营	3,125,510.46		100.00%	2,074,381.25		100.00%
	小计	3,125,510.46		100.00%	2,074,381.25		100.00%
	合计	883,605,966.01	496,579,291.20	43.80%	679,723,598.21	423,512,221.27	37.69%

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）市场优势地位。公司作为甘、青、宁三省区的区域性企业，了解当地消费习惯和消费需求，在多年的经营中，占据了优越的经营网点，夯实了差异化业态组合，培育了众多忠诚客户，在区域内取得了竞争优势。

（二）品牌优势。公司在甘肃省经营零售业务已二十余年，在甘青宁区域内拥有领先的市场地位，基于突出的经营业绩、市场贡献和荣誉奖项，塑造了良好的品牌形象及品牌影响力。随着公司上市后规范运行管理的不断完善，在资本市场和同行业中良好声誉和口碑的进一步提升，品牌优势将进一步凸显。

（三）强有力的营销方式。公司在业务经营过程中，积累了丰富的销售经验，坚持将文化营销与直接促销相结合。公司秉承“以顾客需求为中心”的精准服务以增强顾客粘性，重视与政府、媒体、供应商等多方资源的互动合作，通过“幸福生活伴随者”价值追求为顾客在享受物质层面和精神层面带来幸福感为经营目标，为公司业绩提升及品牌塑造提供了强有力支持。持续推动系统应用协同、数据检索能力和应用能力，充分将数字化手段应用到商业效率升级中，提升在日常营销管理中的顾客体验，为消费者精准推送多样化、个性化的商品和服务，实现数字赋能服务营销。

（四）良好的供应商关系。供应商是零售企业的重要资源，公司本着诚信与共赢的原则与供应商紧密合作，通过营造公平竞争环境、利用连锁优势扩大经营、优胜劣汰机制建设、共享市场信息与资源等一系列措施，确保与优质供应商建立长期合作关系，为公司结构升级、连锁发展奠定了坚实基础。

（五）高效稳定的管理团队。战略型人才与核心团队的培养一直是公司发展中之重中之重的工作。公司培养了一支素质过硬、能打敢拼、灵活高效的员工队伍和一批敬业专业、敏而好学、忠诚尽职的核心干部，有力支撑着公司业务发展的需要，保障着公司战略的实现。

#### 五、报告期内主要经营情况

2023 年公司整体经营情况符合预期，公司经营管理层围绕扎实推进董事会战略部署，坚持稳中求进工作总基调，全面贯彻公司董事会与经营管理班子年初预定的各项任务目标，聚焦主责主业，加强统筹创新，深化发展各业务板块进入新阶段、站上新台阶，推动战略主旨目标落地，持续拓展“线下为主+线上为翼”业务模式，稳固并扩大区域市场份额，有效防范化解重大风险，打造公司发展新优势新动能，提升集团公司核心竞争能力和价值创造能力。

### 1、强化创新突破，不断增强公司发展活力动力

公司以“顾客第一、独立互赖、韧性成长”为文化导向，坚持以改革创新为根本动力，通过组织变革、技术变革、效率变革推动公司竞争力提升，稳固市场持续领导地位，努力实现质量更好、效益更高、竞争力更强、影响力更大的多维并进发展。各子公司逐步推进改造升级工作，重构公司营运、营销、客服管理体系，加快推进传统产业数字化转型升级，促进业态间、公司间及各业务条线协同对齐发展，通过与供应商深度合作培育壮大一批特色业态品牌集群，努力打造西北地区百货购物中心转型升级的标杆项目。2023 年，公司各门店零售业态新进品牌 157 个，其中区域首店品牌 42 家；餐饮体验类业态引进品牌 192 家，其中区域首进品牌 20 余家。年度销售实现 500 万元以上重点品牌店铺达 179 家，其中兰州国芳百货 2023 年品牌店铺销售排名进入全国 TOP20 品牌数 52 家，进入西北区域 TOP30 品牌 135 家。

### 2、数字驱动精准营销策略，推动数字化会员与运营战略融合增长

公司持续通过数字渠道与用户进行全方位的链接，依托“数值化驱动商品力”的思想架构由外至内重塑用户体验，进一步推行精准营销和需求挖掘，塑造品牌价值。百货各门店全面展开品牌数智化赋能报告解读工作，就品牌开门红、千百万店计划、品牌生意迈进、品牌会员日等各项经营管理活动进行数据复盘与赋能，实现零供合作双方的高度统一、协同共生。数智化分析平台已建成商品力分析、化妆品营销、超市组货等主力模块运用。数据中心建成大促复盘、品牌日主题报告等近百个业务场景建模与复盘机制，在精准触达会员、持续改善生意挖潜方面取得了良好的应用效果；超市组货管理在改善商品引进、价格带优化、库存优化等多个领域获得改善成效。

### 3、全力推进新文化营销，树立企业品牌形象

持续提升营销企划创新力，广泛传递公司品牌价值。公司通过文化营销不断赋能企业、品牌、商品和服务以丰富的个性化文化 IP，抓住传承和创新的关系，不断给消费者以新的惊喜。品类营销方面，利用门店联动发挥市场集群效应，线上线下同步营销活动便于商圈范围扩大及更广泛客人触达。2023 年，公司组织实施原创醒狮文化展、民俗文化新春庙会，创办“我爱兰州”、“兰州芳巷”等主题市集、“你好，可力乐熊”艺术展，尝试新文化营销吸睛年轻客群，联动品牌明星效应搭台时装秀场、融合主题大型美陈，各门店不断突破线下客流、自媒体流量、销售新高，努力为市民打造城市消费文娱新地标。在流量营销时代背景下，公司短视频与抖音本地生活孵化项目设立矩阵账号 42 个，培育职人账号 92 个，垂直分布 11 个领域，累计发布视频近 6000 条，直播推广 916 场，综合曝光量近 2000 万次。2023 年公司新零售板块实现线上交易金额（GMV）19,574.51 万元，占线上线下交易总额的 6.17%，线上交易订单 22.65 万笔，线上会员招新同比提升 150%。

### 4、全面重构质量安全管理体系，打造放心购物环境

坚持“安全第一”理念，大力推动实施“全员安全责任制”专项任务，建立健全提升安全管理长效机制，定期召开对标提升安全管理工作例会，制订专项管理改善措施，加强过程跟踪落实。结合安监部门安全达标评定建设、公司安全目标责任书承载的指标体系及年度重点工作考核项目，

层层纳入各公司各部门经济责任绩效考核体系，落实考核安全否决项目。聚焦管理短板和薄弱环节，逐步组织构建安全经营预警分级管理体系，持续提升专业管理水平，实现安全管理工作全覆盖。2023年，公司及其子（分）公司未发生重、特大安全生产事故，集团各公司接受上级部门检查160余次，检查隐患问题整改率达98%，组织安全生产大检查259次，排查消防设施、电气线路安全等隐患2000余项，整改率达99%。三级安全教育培训8922人次，组织消防疏散演练77次，参演人数11289人次。2023年内兰州国芳获市消防安全先进生产单位，西宁国芳获区“平安商超”荣誉称号。

#### **5、健全内部控制管理体系，防范化解各类风险，确保企业可持续发展**

为进一步提高公司治理与经营管理水平，增强核心竞争力，促进健康稳步发展，公司结合实际情况，持续健全完善风险管理、内部控制和合规管理三位一体管控体系建设和运行管理，以风险管理为核心，及时准确识别、评估和应对市场、技术、法律、财务等各类风险；以内部控制为支撑，制定、执行和完善内部控制制度，确保各项业务运行的合规性和有效性；重点强化合规管理，确保各类业务活动遵守相关法律、规章和行业准则，以防止违反法律法规而引发的潜在风险和损失。内控审计监察部门定期开展内控风险专项稽查活动，评估现有风险控制措施的有效性，及时或定期向管理层报告风险管理状况并提出整改意见，协助并督促各公司制定改善计划并落实整改结果。公司以实际业务开展、组织架构调整及技术升级为基础，协同各公司开展经营管理流程优化梳理，并通过飞书协同平台实现线上化、制式化、标准化，有效助力公司实现全面风险防控和线上无纸化管理，为公司经营管理标准化战略稳定推进保驾护航。

#### **6、着力打造学习型组织，精准育人，科学选人**

学习型组织是打造高素质队伍的有效途径。公司坚持以学习型组织建设与管理为导向，树立终身学习的理念与要求，积极引导全体员工加强学习，不断提升综合素质，满足公司持续发展动力支撑。2023年，公司组织营销、企划、新媒体团队授训新媒体运营系列在线课程，开展百货业态门店升级改造、超市业态品类管理优化等行业培训，带领核心中高层干部赴武汉、上海等地参加行业峰会，与标杆商业项目进行考察交流。通过启动管理培训生千帆人才计划训练营、百购零售营运干部领导力先修班、中高层干部人才盘点等多种方式，在逻辑能力、批判性思维、生意洞察能力、领导力等方面开展赋能训练，为企业关键岗位能力素质模型建设打好基础，有力支撑公司人才梯队建设与组织管理决策。

#### **7、加强党的全面领导，切实增强高质量党建的引领保障作用**

2023年，公司深入学习贯彻党的二十大精神，打造出一支高素质专业化党员干部队伍，集团党委、各公司党支部及全体党员的共同努力下，在增强党组织政治引领和组织能力建设、加强和改进守正创新党建宣传等方面取得了良好的工作成果。公司持续加强基层党支部建设，强化落实三会一课，组织党员开展主题教育、党史学习、“缅怀先烈、继承遗志”主题党日、“为人民服务”七一党建等系列活动，推行党员示范岗、党员责任区服务试点工作，增强党员守初心、

担使命意识。根据上级非公党委的指导意见推动公司党建入章工作，2023 年 12 月分别在公司党委会、董事会、股东大会上获得通过，确立党委组织在企业经营发展管理中的核心带动地位。

## 8、大力弘扬公益精神，矢志践行社会责任，彰显企业时代担当

在积极落实公司发展战略、业务效益不断攀高升级的同时，全力反哺地方经济、履行社会责任也是公司持之以恒的目标。公司始终将社会责任融于日常经营和发展过程中，全员上下秉承有益于公众、有益于环境、有益于社会的责任理念，这份慈善善举也得到社会各界的尊重与支持，使公司在发展中进一步获得品牌、信誉和创造力等无形资产，为公司可持续发展创造广泛社会价值。2023 年，白银世贸中心坚持十年如一日，赴白银福利院举办陪伴特殊儿童群体健康成长慈善公益活动；西宁公司举办“助力贫困小学”、“致敬温暖城市的人”公益慰问活动，捐赠各类生活救助物资；12 月 18 日甘肃临夏积石山县发生 6.2 级地震，公司第一时间赶赴灾区捐赠价值 230 万元救助物资，爱慕、百丽等各大品牌积极响应，共同帮助受灾群众度过难关。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	969,627,432.49	754,115,089.61	28.58
营业成本	501,198,940.68	428,220,602.29	17.04
销售费用	189,140,319.27	163,709,396.35	15.53
管理费用	82,080,368.31	75,284,444.41	9.03
财务费用	1,342,709.15	8,070,381.16	-83.36
经营活动产生的现金流量净额	451,401,899.67	131,554,322.06	243.13
投资活动产生的现金流量净额	60,155,691.33	-48,841,672.74	223.16
筹资活动产生的现金流量净额	-113,388,522.49	-111,638,115.94	-1.57

营业收入变动原因说明：主要为销售增长影响所致

营业成本变动原因说明：主要为销售增长影响所致

销售费用变动原因说明：主要为销售增加，销售费用增加影响所致

管理费用变动原因说明：主要为销售增加，管理费用增加影响所致

财务费用变动原因说明：主要为利息收入增加影响所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为营业收入增加影响所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为公司出售部分吉林奥来德股票影响所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为支付借款利息减少影响所致

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

详见如下分类表格分析情况

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
百货	731,894,637.66	389,342,664.14	46.80	36.65	22.16	增加 6 个百分点
超市	148,585,817.89	107,236,627.06	27.83	4.61	2.34	增加 2 个百分点
电器	3,125,510.46		100	50.67		0
房地产租赁	4,124,088.36	4,617,174.23	-11.96	23.60	0	增加 26 个百分点
合计	887,730,054.37	501,196,465.43	43.54	29.96	17.07	增加 6 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
兰州	787,047,600.92	485,269,286.43	38.34	32.39	18.92	增加 7 个百分点
白银	31,736,961.57	13,263,497.89	58.21	19.45	12.01	增加 3 个百分点
张掖	12,627,296.39	210,757.58	98.33	26.26	-8.67	增加 1 个百分点
甘肃地区小计	831,411,858.88	498,743,541.95	40.01	31.75	18.71	增加 7 个百分点
银川	10,088,980.69		100.00	-18.50	-100.00	增加 17 个百分点
西宁	46,229,214.80	2,452,923.48	94.69	16.64	-58.35	增加 10 个百分点
合计	887,730,054.37	501,196,465.43	43.54	29.96	17.07	增加 6 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
经销	507,721,410.68	432,489,455.68	14.82	28.64	21.05	增加 5 个百分点
联营	222,383,758.84		100.00	39.32	0	
代销	54,049,062.07	29,237,551.76	45.91	6.68	-5.72	增加 7 个百分点
租赁	103,575,822.78	39,469,457.99	61.89	32.64	-0.88	增加 13 个百分点
合计	887,730,054.37	501,196,465.43	43.54	29.96	17.07	增加 6 个百分点

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
百货	销售成本	389,342,664.14	77.68	318,723,712.41	74.45	0.03	
超市	销售成本	107,236,627.06	21.40	104,788,508.86	24.48	-0.03	
电器	销售成本		0	0.00	0	0	
房地产租赁		4,617,174.23	0.92	4,617,174.23	1.08	0	
合计		501,196,465.43	100.00	428,129,395.50	100.00	0	

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

## (6). 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

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 577.20 万元，占年度销售总额 0.65%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

## B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 37,503.78 万元，占年度采购总额 27.20%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。



报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

### 3. 费用

适用 不适用

#### (1) 销售费用

项 目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
物业费	29,011,397.69	31,144,584.09
租赁费	6,248,528.18	3,782,342.78
取暖费、燃气费、卫生费	5,981,648.37	5,330,733.15
水电费	11,142,676.60	14,170,579.50
维修费	3,181,669.46	4,350,640.95
工资及奖金	20,670,104.81	21,941,308.61
广告宣传费	4,957,062.13	2,559,808.16
广告制作费	3,224,836.26	1,747,188.00
运杂费	155,636.45	214,756.46
商场促销	21,237,362.83	5,394,137.90
固定资产折旧及无形资产摊销	31,417,635.44	31,544,626.01
使用权资产折旧	27,573,163.23	17,798,540.28
装修费及摊销	23,115,505.09	23,247,835.04
其他	1,819,365.54	482,315.42
合 计	189,140,319.27	163,709,396.35

#### (2) 管理费用

项 目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
职工薪酬	53,002,046.67	53,679,680.23
办公费	1,613,163.08	1,501,419.58
交通费	536,611.69	490,325.09
业务招待费	1,954,358.27	1,129,421.22
会议差旅费	1,388,807.77	347,494.73
维修费	1,807,713.65	1,244,786.44
固定资产折旧及无形资产摊销	7,663,492.92	8,433,205.51
软件服务费	4,798,351.73	1,725,158.47
审计咨询费	3,366,520.03	3,101,454.58
租赁费	129,520.73	104,146.06
印刷费	21,953.77	77,227.64
其他	5,797,828.00	3,450,124.86
合 计	82,080,368.31	75,284,444.41

#### (3) 财务费用

项 目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
利息支出	2,544,861.11	3,582,638.88
减：利息收入	13,974,387.79	10,226,021.20
金融机构手续费	956,207.14	1,270,408.51
未确认融资费用	11,988,897.42	13,443,354.97
现金折扣	-172,868.73	
合 计	1,342,709.15	8,070,381.16

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

##### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

##### (3). 情况说明

适用 不适用

##### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

#### 5. 现金流

适用 不适用

##### (1) 与经营活动有关的现金

##### 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
利息收入	13,973,846.97	10,226,021.20
收保证金及个人还款	6,661,865.91	7,553,836.76
政府补贴	379,356.02	2,050,483.27
其他单位往来款	3,137,516.63	1,539,244.25
其他	1,471,878.80	1,554,813.90
合 计	25,624,464.33	22,924,399.38

##### 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
付现的期间费用	112,573,995.20	84,623,091.95
付现的财务费用	180,696.97	398,632.33
往来款	10,863,185.40	8,301,538.31
其他	2,305,064.79	774,387.35
合 计	125,922,942.36	94,097,649.94

##### (2) 与投资活动有关的现金

##### 收到的重要的投资活动有关的现金

项 目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
收回投资收到的现金-理财产品的赎回	92,000,000.00	50,000,000.00
处置吉林奥来德股票收到的现金	99,853,192.28	
合 计	191,853,192.28	50,000,000.00

## 支付的重要的投资活动有关的现金

项 目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
投资支付的现金-购买理财产品	134,779,500.00	90,000,000.00
合 计	134,779,500.00	90,000,000.00

## 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
收回借款	24,450,000.00	109,450,000.00
借款利息	4,129,954.24	4,875,992.73
合 计	28,579,954.24	114,325,992.73

## 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
借款	2,000,000.00	109,450,000.00
处置固定资产支付的现金	28,800.00	
合 计	2,028,800.00	109,450,000.00

## (3) 与筹资活动有关的现金

## 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
支付租赁款	44,243,661.38	41,455,477.06
合 计	44,243,661.38	41,455,477.06

## 筹资活动产生的各项负债变动情况

项目	期初余额 (元)	本期增加（元）		本期减少（元）		期末余额 (元)
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款		100,000,000.00		100,000,000.00		
租赁负债	266,768,758.67		15,586,800.02	37,032,623.39	7,255,281.41	238,067,653.89
合计	266,768,758.67	-	15,586,800.02	37,032,623.39	7,255,281.41	238,067,653.89

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	756,941,970.34	27.58	358,772,901.83	14.22	110.98	收入及储蓄卡销售、出售奥来德股票现金增加
应收账款	4,284,376.30	0.16	14,322,002.80	0.57	-70.09	应收租金减少
其他流动资产	1,909,840.77	0.07	7,097,356.20	0.28	-73.09	待抵扣增值税减少
在建工程	16,846,908.64	0.61	2,040,319.16	0.08	725.70	商场装修项目增加
应付账款	264,644,212.75	9.64	168,952,144.19	6.70	56.64	应付供应商货款增加
预收账款	11,192,935.80	0.41	4,696,102.00	0.19	138.35	预收租金增加
应交税费	33,889,117.48	1.23	9,439,592.49	0.37	259.01	未交税金增加

## 2. 境外资产情况

□适用 √不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

## 4. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

行业经营性信息分析内容见本节上述“二、报告期内公司所处行业情况”部分。

## 零售行业经营性信息分析

## 1. 报告期末已开业门店分布情况

√适用 □不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，公司在甘肃地区、宁夏地区、青海地区共拥有已运营门店 11 家，其中：百货业态为主的门店 6 家，分别为东方红广场店、白银世贸中心店、宁夏购物广场店、张掖购物广场店、西宁国芳百货店、国芳 G99 购物中心；超市 5 家，分别为综超广场店、综超曦华源店、综超长虹店、综超七里河店、综超皋兰店。公司经营面积共 33.49 万平方米，具体情况如下：

地区	经营业态	自有物业门店		租赁物业门店	
		门店数量	建筑面积 (万平方米)	门店数量	建筑面积 (万平方米)
甘肃地区	百货、超市	3	18.02	6	5.21
银川地区	百货	1	5.25	-	0.06
西宁地区	百货、超市	-	-	1	4.94

注：银川地区其他租赁面积 635.84 m<sup>2</sup>。

## 2. 其他说明

√适用 □不适用

### (1) 兰州国芳百货购物广场主楼升级改造工程

子公司兰州国芳百货购物广场有限责任公司位于兰州市城关区东方红广场东侧。历经2005年、2012年两次大规模升级改造后，经过十多年经营，该门店物业环境、设施设备已较为残旧，商业动线结构、装修风格与当下消费需求场景存在一定的差异，影响和制约了兰州国芳百货购物广场的长远良好发展。

有鉴于此，公司计划通过系统升级改造该门店经营环境、设施设备及品牌结构，创新公司第三代“超级百货”商业定位，提升服务功能与品质，将其打造成为全场景体验、多空间联动、跨界消费于一体的区域商业标杆。本次兰州国芳百货购物广场主楼升级改造工程，涉及公司自有房产主楼物业及其外立面、建筑面积约8.65万平方米，公司拟以自筹资金预计投资金额约为1.35亿元，项目建设周期预计为自项目开工之日起24个月。主要建设内容包括动线结构改造、外立面塑新与亮化、公共区域及附属功能区域装修、机电设备系统升级以及周边环境综合整治等。项目具体建设内容以政府有关主管部门审批通过的规划设计方案为准。

### (2) 拟在甘肃省金昌市开设购物广场门店的情况

为推进商业战略布局，拓展甘肃省内河西市场，进一步扩大市场份额。公司拟以全资子公司兰州国芳百货购物广场有限责任公司租赁关联方兰州国芳置业有限公司(以下简称“国芳置业”)在建的位于金昌市金川区 30 区上海路以东、昆明路以南国芳万和城 B1 幢的商业地产，投资建设金昌国芳购物广场。租赁建筑面积约 27,643.14 平方米，租赁期限 20 年。公司本次租赁商业地产拓展甘肃省内河西市场，能够较好的满足公司战略规划及稳固、扩大市场份额的需要，与公司已开设张掖地区门店形成联动，为后续河西区域经营业务创造更好的经营环境，对公司的发展具有积极的意义。

## (五) 投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

#### 1、子公司投资国泰君安证券股份有限公司及国泰君安投资管理股份有限公司的情况

公司子公司兰州国芳持有国泰君安证券股份有限公司(A+H股上市公司，控股股东为上海国有资产经营有限公司，实际控制人为上海国际集团有限公司)6,639,789股股份，占注册资本的0.0746%。

公司子公司兰州国芳持有国泰君安投资管理股份有限公司(其控股股东为上海国有资产经营有限公司，实际控制人为上海国际集团有限公司)5,928,898股股份，占注册资本的0.43%。

#### 2、公司投资甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司的情况

2018年3月29日，经公司第四届董事会第八次会议审议通过，公司与杉杉商业集团有限公司(以下简称“杉杉商业”)、宁波万盛投资有限公司(以下简称“宁波万盛”)共同投资设立

甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司，进行奥特莱斯项目开发运营事宜。投资公司拟定注册资本为 30,000 万元，其中：杉杉商业以货币资金 12,300 万元认缴出资，占比 41%；国芳集团以货币资金 9,000 万元认缴出资，占比 30%；宁波万盛以货币资金 8,700 万元认缴出资，占比 29%。公司已于 2018 年 4 月 12 日与杉杉商业、宁波万盛共同签署《兰州杉杉奥特莱斯项目合作开发协议》。2019 年 8 月 29 日，公司与宁波万盛签署股权转让协议，约定以 14,200 万元的对价受让宁波万盛持有的甘肃杉杉奥莱 29% 的股权（对应认缴出资额为 8,700 万元，实缴出资额为 8,700 万元）。2020 年 6 月 12 日，公司与宁波万盛签署《〈关于甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司之股权转让协议〉之补充协议》，并于同日与杉杉商业签署《合作协议》；协议生效后，公司与杉杉商业分别受让宁波万盛所持甘肃杉杉奥莱股权，各自持有甘肃杉杉奥莱 50% 股权。

### 3、公司投资持有吉林奥来德光电材料股份有限公司的情况

报告期初，公司持有吉林奥来德光电材料股份有限公司股份 280 万股，占注册资本的 2.7274%。

报告期内，吉林奥来德于 2023 年 6 月实施 2022 年度权益分派以资本公积向全体股东每股转增 0.4 股，转增后公司增加股份 80 万股；2023 年 10 月吉林奥来德向特定对象发行人民币普通股 4,951,599 股，发行后总股本增加至 148,677,301 股。报告期内公司通过上海证券交易所集中竞价系统累计出售 1,798,398 股奥来德 A 股股份。截至 2023 年 12 月 31 日，公司所持吉林奥来德股份数 1,801,602 股，持股比例为 1.2118%。

## 1. 重大的股权投资

适用 不适用

## 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

## 3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
国泰君安证券股份有限公司	90,234,732.51		8,565,327.81					98,800,060.32
国泰君安投资管理股份有限公司	8,779,438.08							8,779,438.08
吉林奥来德光电材料股份有限公司	141,400,000.00	19,453,076.96				75,565,238.28		85,287,838.68
理财产品	40,017,083.76				90,000,000.00	50,017,083.76		80,000,000.00
其他基金		-64,001.72			2,779,500.00			2,715,498.28
合计	280,431,254.35	19,389,075.24	8,565,327.81		92,779,500.00	125,582,322.04		275,582,835.36

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

序号	公司名称	业务性质	注册资本	持股比例	总资产	净资产	营业收入	净利润
1	兰州国芳百货购物广场有限责任公司	商品零售业	6,000	100%	95,041.37	48,906.91	75,186.52	11,715.14
2	宁夏国芳百货购物广场有限公司	商品零售业	5,000	100%	2,380.33	-4,301.86	1,306.91	-1,424.53
3	张掖市国芳百货购物广场有限责任公司	商品零售业	500	100%	5,448.24	1,717.75	1,485.16	522.42
4	甘肃国芳综合超市有限公司	商品零售业	1,000	100%	16,425.08	5,881.06	13,483.38	689.95
5	兰州国芳商业投资管理有限公司	投资和资产管理	2,000	50%	57,380.8	38,271.45	4,587.33	-31.83

注：兰州国芳商业投资管理有限公司由公司直接持股 50%，通过公司全资子公司兰州国芳间接持股 50%。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1、国内有超大规模市场的需求优势

我国有 14 亿多人口，人均 GDP 超过 1.2 万美元，消费结构快速升级，是最具潜力和优势的大市场。无论国际风云如何变幻，广阔的国内市场都是应对各种风险挑战的有力保障。2023 年，全国社会消费品零售总额和实物商品网上零售额分别达到 47.15 万亿元、13.02 万亿元，是全球第二大商品消费市场、第一大网络零售市场。内需对经济增长的贡献率达 111.4%，比上年提高 25.3 个百分点，国内大循环主体作用进一步增强。我国幅员辽阔，城乡差距、区域差距客观存在，工业化城镇化尚未完成，追赶型经济增长具有很大潜力，人民群众迈向高品质生活的需求空间广阔。随着全国统一大市场深入建设，城乡融合发展扎实推进，绿色低碳转型稳步实施，将不断激发有潜能的消费和有效益的投资，持续为经济发展提供广阔的市场机遇和需求空间。



## 2、消费者需求的变化，回归理性、注重情绪价值

精明消费时代，通过正确消费决策、提高生活质量成为消费者的核心诉求，消费者在主动选择更高质量生活的过程，“更简单、更真实、更长久、更安全”的底层消费逻辑备受推崇，理性与冷静成为了消费决策的关键考量要素；更多消费者开始追求实用主义，明确知道自己要什么，不冲动消费，不买非必要品，不盲目跟风，从实际需求决定消费，消费信心开始趋向保守。同时消费者也更注重追求情绪价值，加大“精神消费”的投入，“情绪价值”成功晋级2023年十大流行语，这反映了人们对美好生活更高层次的需求，消费者开始关注内在精神层面的满足感，会从情绪和场景出发，注重精神体验和思维认同，更看重消费本身能否提高自己的生活品质以及能否给自己带来幸福感等精神价值。

## 3、迈向用户运营时代，会员精细化管理

在国内用户量增长接近触顶的背景下，包括零售业在内的众多产业进入存量时代成为共识。就百货业而言，过去的产品、渠道为王已不适用新消费市场，以用户、特别是会员用户精细化运营作为特点的用户运营时代来临。掌握会员运营的底层逻辑，即进行更细致的会员分层，清晰的用户画像能够帮助企业精准洞察会员需求，实现针对性分层运营、营销活动推送、个性化沟通等，了解会员痛点、帮助会员解决实际需求，从而提升会员转化率及复购率，形成正向循环。据百货商业协会统计，超过98%的百货公司对消费数据进行收集，99%的企业通过会员系统、自媒体平台等进行私域运营，以精确掌握消费者喜好，更好地服务贡献销售额近70%的会员用户。

## 4、数字化转型进入深水区，线上线下互通实现业务协同融合

面对消费者购物需求和习惯变化，数字化已经成为零售企业全渠道转型升级的重要方向。传统的线上线下零售方式正在发生巨大变化，移动化、社交化、直播化的线上电商模式和社区化、场景化、专业化的线下零售模式正在走向融合、互为引流，在给消费者创造出一种全新购物体验的同时，也倒逼零售企业不断完善数据治理体系和运营方式，追求创新适合自身发展的数智零售模式。通过对数据的高效、合理利用，能够提升客户画像准确性，在获得更加精准的客户需求的同时，促进个性化产品研发，整合管理触达客户的多维销售渠道，突破线下营业空间、时间的限制、打造集营销、内容、销售、直播于一体的新零售矩阵，实现线上线下数据的互通，构建“人+货+场”的高效匹配互动，实现个性化推荐及货品差异运营，推进实体商业的升维进一步改善客户的消费体验，形成数智化建设不断迭代优化的正向循环。

## 5、吸客引流更注重体验类消费场景

随着顾客消费需求多元化的变化，百货店开始关注消费者精神层面的消费需求，通过体验式消费来实现对客流的重新集聚，构建特色消费场景、为公众提供多元沉浸式体验，已成为众多实体商业拓客、留客的核心经营战略，也成为各类实体商业与年轻客群构建紧密情感链接的“BGM”；围绕核心客群的消费需求及偏好打造个性化消费场景，不仅有助于改善年轻主力消费客群对百货门店的刻板印象，增加在社交媒体上分享实体商业场景的次数；同时还能够增强百货门店的时尚性与趣味性，有效提升顾客到店频次、延长消费时长。

## 6、年轻力商业将大行其道，线下直播营销成常态化

随着新生代购买力释放，年轻人逐渐掌握潮流话语权，高颜值的视觉冲击、划圈层的社交场景、挖潜力的夜间场景、拓外延的 IP 联动、强内容的潮玩潮品、强体验的数字化能力成为迎合年轻人消费习惯、圈层社交需求的显著特点，也是企业调整升级的必经阶段。零售行业最重要的竞争力体现是满足消费者需求，未来年轻力将是商业项目赢得竞争的关键，经营策略随之而变。当前的消费者已经是全渠道的消费者，需要企业成为全渠道的零售商。当前直播的基础设施已相对完善，直播必然成为实体零售企业重要的渠道补充。特别是实体零售企业有导购作为主播资源、有大量货品作为选品基础、有充足的空间作为直播间，在直播的资源和成本上具有先天优势。直播的宣传效应提前触达消费者，深入了解企业和商品；通过选品、展示、履约过程中的相互配合和品牌商建立更密切合作关系，增加商品的销售过程中对线下实体品牌宣传和引流起到积极作用，更有利于实现提升业绩的终极目标。

## (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司将贯穿落实稳中求进、稳中求变的发展战略思想，将进一步夯实主营业务基础，依托主业优势，继续推进公司数字化转型、资产结构转型，持续创新，轻装上阵，稳健经营。

### 1、推动“提质增效重回报”方案实施，“线下为主+线上为翼”业务模式聚焦主业发展

党中央国务院和地方政府纷纷集中开展高质量发展工作部署，促进消费市场加速回暖，推动经济运行稳步回升。在多重利好下，全国消费市场的韧性和弹性较强，随着国家一系列宏观经济政策的调整、出台，以及企业纾困、刺激消费政策的落地，经济基础恢复与基本面长期向好的信心不变。公司围绕高质量发展管理提升的全年工作主线，持续在转方式、调结构、提质量、增效益上下功夫，不断优化商业定位与业态模式创新，深入实施精益管理，充分稳固并扩大已有市场地位、竞争优势和行业影响。公司将紧跟消费升级与消费体验的需求持续上升，通过购物环境、营销模式、服务方式等方面的不断更新，新消费品牌加速迭代与创新，快速响应、落地实施各业态门店品牌调整升级，满足顾客对消费需求的多样性和新期待；利用虚拟科技延展商业发展新空间，创造商业新机遇，公司将精细化运营与数字化变革紧密联系，在快速变化的商业竞争环境下，保持核心竞争优势。公司将聚焦做优主业，努力通过良好的业绩表现、规范的公司治理、积极的投资者回报，切实履行上市公司的责任和义务，回馈投资者的信任，推动公司高质量持续稳健发展。

### 2、从战略更新出发，重塑国芳团队价值观

公司为适应创新发展、组织变革，巩固公司在区域市场的领导地位，并塑造企业发展创新变革中的“第二曲线”，公司明确了“顾客导向、协同共生、韧性成长、简单皮实、拥抱变化”的新核心价值观，旨在以明确而共同的组织目标拉动个体活力，以有效的激励和沟通保持团队的合力。未来三年公司将使命、愿景、价值观进行企业文化迭代变革，在重塑、培训、宣导过程中，

更要充分把市场观念、竞争观念、效益观念、标准化观念、新科技观念融合植入到经营理念及团队精神中去，使之成为企业“生命力”二次腾飞的灵魂基础。

### **3、以条线管理、差异运营试行组织变革，横纵协同赋能**

积极发挥公司总部赋能，共享技术资源、财务资源、人力资源、供应链资源，在集团总部的统一领导下各个门店相对独立开展业务；在管理上实施条线化管理，构建以垂直业务条线为主、横向职能条线为辅、纵横结合的垂直化组织架构，整合集中条线资源优势，加强业务条线、职能条线间横向联动和协同配合，提高管理效率和专业性。公司各子分公司在经营策略上将实施“一店一策”的方针，实行总经理负责制，根据各地区的市场变化、发展阶段、门店定位、资源丰富度及匹配度，以客户及品牌供应商分类画像，因地制宜、因店施策。最大程度的做到管理上求同存异，经营上差异化运营发展。

### **4、建设强大的集团总部，实施以客户为中心、以效益为目标的体系再造**

集团总部按照专业化、集约化的思路，充分发挥控股型的集团公司的战略职能，进行组织架构再造，形成三大系统：一是业务拓展系统，主要包括招商营运、市场营销、顾客服务、新零售线上团队组成的业务流程运作体系，突出业务拓展部门的创利主体职能，按业务条线和职能分工独立运行利润中心。二是管理控制系统，主要包括财务管理、内控管理、审计、法律等部门。尝试建立财务共享服务中心，以集中管理模式解决集团公司财务业务管理和职能建设中的专业投入和效率提升问题，并通过集团总部各内控风险部门职能发挥对业务系统和分子公司的日常运营综合管理起到规范与支撑作用。三是支持保障系统，包括信息技术、人力资源以及物业、工程后勤保障等，为业务部门提供设备、技术的保障与更新、人力资源的招募与开发等服务。未来公司总部职能将进行有效切割，把共有职能部分纳入为共享服务平台，把战略管理职能纳入战略指导中心，通过组建 BP 团队，让每个子分公司都能实现个性化经营，集团总部体现“伙伴”关系下的新型管控模式。

### **5、继续深化经营管理数字化建设，业务应用集成实现企业管理互联互通**

以数字化、新技术进行模式创新成为行业共识，亦是企业精细化运营的重要助力，也是企业向效率要效益重要手段。未来两年，公司将推动系统应用协同、数据检索能力的提升，数据中心提供数据展现与应用能力再提升。公司将在系统数据严谨性、安全性、权限明确的前提下，使之优化同步于数据展现的模块进行追踪及定期改善，使数据不单纯于经营结果及考核指标提供依据，更多的把数据中心分析数据的能力横向辐射，充分将数字化手段应用到商业效率升级之中，提升对消费者价值的深度洞察，为消费者提供多样化、个性化的商品和服务，数字赋能服务本业。通过系统整合、数据治理、安全运维等新信息技术创新应用，助推企业数字化转型新蜕变；通过数字化平台，充分共享商品、供应链、员工及管理案例，做到跨区域的协同，形成公司信息数字化网络协同效应；通过公司多年积累的历史数据及建立大数据应用计算能力，提高在日常营运管理中的顾客体验、精准推送和个性化服务，实现数据高效赋能经营管理。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

公司将紧紧围绕整体发展战略，以创新为核心发展动力，以市场为导向，不断提高经营管理水平，通过数字化建设、团队培养、营销模式开拓、安全生产、内控建设等多方面工作，巩固并提升市场占有率，加强公司领先优势，加快战略拓展，保持健康稳定发展态势，为员工、顾客、及股东创造更多价值。

#### 1、加快实施门店升级改造，持续推动业态模式与经营规模提质扩容

百货市场逐渐回暖，电商对实体商业的冲击逐渐平衡，线下门店的体验优势日益凸显。公司将在竞争激烈的百货行业中取得鲜明的差异化优势，实现优势互补，发挥协同效应，不断提升公司的经营效率和竞争实力。2024 年公司将以兰州国芳百货店为重点，开启第三次战略升级的序幕，将精致时尚百货向“超级百货”购物中心转型升级，通过“一店一策”逐步实施各门店区域性升级改造计划，从而为加快公司商业布局提供良好的硬件支撑，实现公司的区域聚焦战略。通过形象升级、品牌调改和新业态、新品牌的引进，为消费者带来更加多样化的选择，提供更多互动、更高品质的体验场景，为公司提高盈利水平和品牌形象发挥积极作用。公司亦将发挥企业品牌价值优势及区位优势，采用轻、重资产相结合的方式，有计划、有重点地拓展甘肃省内河西市场，与公司已开设张掖地区门店形成联动，为公司持续扩大零售连锁发展增量规模注入新动能。

#### 2、数字化建设赋能营运商品力，建立与品牌商户价值共赢生态

公司持续加大线上业务的推广，着力于数智化赋能转型。各百货购物中心通过公司在数字化建设方面的多年积累，逐步进入 3.0 数智化应用阶段，利用商品数字化、会员数字化、消费数字化的链接赋能，对用户行为、市场趋势等数据的收集、分析和挖掘，公司将更好地判断目标受众消费需求习惯，制定更有效的营销策略，为内容创意、广告投放、公域渠道和私域管理等营运工作落地提供数据支持。公司通过构建全渠道“线下为主+线上为翼”业务模式，建立微信线上商城、支付宝小程序、抖音矩阵、第三方支付平台的全链条集成，为经营决策部门提供科学、精准、高效的经营指导，达到促进销售的目的，并不断提高公司经营核心竞争力。

#### 3、强化责任落实，筑牢安全防线，全力营造放心安全购物环境

作为人流密集服务窗口，公司将持续夯实安全生产管理，构建齐抓共管格局，以问题为导向，以提振为目标，强化任务分解，明确职责分工，落实各项任务。全员牢固树立“安全第一，预防为主”的思想，结合创建“文明商城、放心商城”为契机，从重点防范和整改隐患入手，落实目标责任管理体系，切实把消防安全、食品安全等工作放在首位，将安全工作常态化、制度化。集团安委会统筹推进，多部门联合协同，明确层级路径、压实责任，形成以上率下、上下一致、目标明确的安全工作格局，确保常年安全生产无事故，着力于提高消费者满意度，为市民营造一个放心、安全的购物环境。日常工作开展将围绕从严从细加强隐患排查整治，严格落实常态化防火防灾措施，不断提升卖场应急处置能力和服务管理水平，做到应急响应程序简明清晰，应急职责及工作流程清晰，全力打造牢固有序的安全防线。坚持通过全员消防安全等教育、培训与考核，

使防火防灾知识深入人心，提高员工安全防范、安全服务意识，熟练掌握应急疏散程序及应对突发火灾能力。

#### 4、持续加强内控建设，提高经营管理水平和风险防范意识

随着公司发展规模的不断扩张，公司将持续加强内控建设，提高公司经营管理水平和风险防范意识，促进公司稳定、健康、高质发展。结合公司实际情况，全面梳理原有管理制度，在符合内部控制要求的前提下，着眼于管理创新、建立适合本公司的内部控制管理体系，明确相关部门人员的指责和权限，推行全面管理，提倡全员参与，建立彼此连接、彼此约束的内控制度与管理体系。

#### 5、优化人才结构，强化人才培养和激励机制

公司将根据实际情况和未来发展规划，持续引进和培养各方面的人才，优化人才结构；加强员工培训教育与能力提升，健全完善员工培训计划，形成有效的人才培养和成长机制，通过内外部培训、课题研讨等方式，提升员工业务能力与整体素质，在鼓励员工个性化、差异化发展的同时，培养团队意识，增强合作精神，打造一流人才团队，为公司实现可持续发展奠定梯队基础；同时，公司未来还将根据创新变革项目推动对优秀人才多方式激励措施，完善公司长效激励机制，鼓励倡导团队创造力和凝聚力，充分调动员工工作积极性，有效地将股东利益、公司利益和员工利益紧密结合在一起，促进公司稳定、健康、可持续发展。

#### 6、自营快消品类首店试营，不断深化拓展自营模式

由于零售业日益成熟，零售企业之间的竞争也越发激烈，特别是在经济转型的大环境下，只有好的盈利模式和经营策略才能赢得更高的市场份额、保持长久的竞争力。公司基于 2024 年兰州国芳百货总店调整升级及各外埠门店购物中心转型，积极尝试创新经营模式，在不扩大经营风险的前提下，通过自营品牌发展、与头部品牌合作投资等方式开拓差异化服务战略，有助于改变“千店一面”的现状，形成首店、独有品牌竞争优势，实现错位经营，扩大市场份额。2024 年初，公司控股公司兰州和怡贸易有限公司在兰州国芳百货 G 层商业开设新茶饮茉莉奶白兰州国芳店，以健康饮品布局推进自营模式不断突破，根据各门店经营调改计划将陆续辐射开拓至其他城市区域。同时，兰州和怡贸易有限公司与相关头部餐饮品牌达成合作意向，通过共同投资经营模式抢占市场先机，提升公司自主扩张、调改创新能力，增强对消费者的服务体验，为门店销售转化提供独有品牌流量支持。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、宏观经济风险

我国经济发展新常态阶段下，经济发展从高速增长转为中高速增长，宏观经济出现持续放缓，加之近几年受疫情影响的不确定因素，使得居民收入增长存在较大的压力和影响，以致消费者的消费结构调整和消费支出下降，这将对公司的经营业绩增长产生不利影响。

公司将紧随国家政策引导，及时掌握国内经济形势，通过自身不断变革升级，充分发挥实体经济优势，以降低宏观经济风险对公司发展的负面影响。

## 2、市场竞争风险

近年来，西部经济快速发展，消费规模不断增长，在本地零售企业加快网点布局的同时，区域外主要零售企业也陆续进驻。随着国内外同行业竞争对手的扩张、网络购物及其他商业业态的进驻发展，公司将面临更加广泛和激烈的竞争。若公司不能够有效应对市场竞争，将会对公司的经营业绩形成不利影响。

公司根据各区域特点对已开门店进行精准管理，实行差异化经营，不断提升自身经营实力及盈利能力；再通过稳健开店强化区域优势，持续扩大公司区域竞争优势，以应对来自于各方的竞争和挑战。

## 3、经营管理风险

目前，公司主要经营区域分布在甘、青、宁地区，存在单一门店依赖及经营地域相对集中风险，以及受宏观经济增速放缓、零售行业竞争加剧等因素影响，公司整体业绩下降的风险；租赁物业到期无法续租或瑕疵租赁门店出现限制租赁问题时，公司持续经营将会产生一定风险；优质新店资源的稀缺性，使得公司发展中是否能够获取位置优越的新店并达到既定的目标市场定位越来越困难，带来较大的经营风险；随着公司的发展，对员工的需求持续增加，尽管公司十分注重管理人才及核心业务骨干的培养，但仍面临着因员工大量流失和管理人员不足等问题，将会对公司正常经营形成一定的不利影响；若公司不能及时对现有信息技术系统进行更新改造或引入新的信息技术系统，将会出现信息技术系统功能不能满足公司经营和管理需求的风险。

## 4、数据安全风险

2023 年，人工智能应用取得巨大突破并开始在零售行业广泛引用，包括商品数字化、会员运营、智能客服、商品知识库、图像处理、营销等方面。利用 AI 进行会员运营、营销设计，实现文案、设计、个性化营销内容实时生产，模块化生文等。从中我们看到了人工智能在零售行业的广泛前景。随着数字化的发展，数据作为核心生产要素成为了基础战略资源，数据安全的基础保障作用也日益凸显。零售企业数据规模庞大，涉及消费者、交易、商品多方面。随着消费者法律意识提升，国家监管机制不断完善，对数据的采集、存储、使用等处理行为提出了很高的要求。而零售企业的数据治理理念和架构又相对传统，形成了数据使用高要求和治理低水平间的矛盾，甚至可能会上升到行政处罚甚至司法层面的问题。

公司通过强化内部控制，提高经营管理效率，在变革升级中探索零售模式创新，努力贴近消费潮流，提高顾客的购物体验；使用公众移动信息平台结合会员大数据，进行精准营销；加大管理人才和核心业务骨干的培养与激励，通过一系列措施，积极应对可能发生的经营管理风险。

## (五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明  
适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》以及中国证监会、上海证券交易所有关文件要求规范公司的运作。

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名。公司监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 1 名，由公司职代会选举产生。公司股东大会、董事会、监事会及经营层之间权责明确，运作规范。公司董事会下设薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会和战略发展委员会四个专门委员会，进一步完善了公司的法人治理结构。

报告期内，公司董事会人员未发生变化。公司董事会下设薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会和战略发展委员会四个专门委员会。其中，董事会战略发展委员会，由董事张辉阳任主任委员，独立董事李成言、董事张辉任委员；董事会审计委员会，由独立董事李宗义任主任委员，独立董事洪艳蓉、董事杨建兴任委员；董事会提名委员会，由独立董事李成言任主任委员，独立董事李宗义、董事张辉阳任委员；董事会薪酬与考核委员会，由独立董事洪艳蓉任主任委员，独立董事李宗义、董事张辉任委员。报告期内，公司监事蒋勇因个人原因辞去监事职务，经公司监事会选举、股东大会审议通过由王颖接任监事，任职期限至第六届监事会届满。监事会其余人员未发生变化。

报告期内，根据《公司法》《证券法》及《上市公司章程指引》（2022 年修订）、《上市公司治理规则》、《上海证券交易所股票上市规则》（2023 年修订）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》、《国务院办公厅关于上市公司独立董事制度改革的意见》、《上市公司独立董事管理办法》等相关法律法规的规定以及中共兰州市城关区非公有制经济组织委员会关于在企业公司章程中增加党组织工作规范指导意见的要求，结合公司实际情况，经公司董事会、股东大会审议通过，对《公司章程》及附件，《独立董事工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》等公司制度部分条款进行修订，增加了党的组织工作章节，对董事会审计委员会工作规范、独立董事任职履职规范等相关条款进行了补充修订。

公司治理实际情况符合中国证监会有关文件的要求。对照《上市公司治理准则》等规范性文件，公司董事会认为公司法人治理较为完善，公司治理实际情况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。主要治理情况如下：

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，行使股东的表决权；公司能平等对待所有股东，确保股东行使自己的权利。报告期内，公司开始采取股东大会网络投票形式，确保全体股东尤其是中小股东能够充分参与决策和行使权利。

#### 2、关于控股股东与上市公司的关系

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，公司董事会、监事会和其他内部机构能够独立运作。公司未发生过控股股东占用上市公司资金和资产的情况。

#### 3、关于董事和董事会

公司严格执行《公司法》、《公司章程》规定，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，按时出席董事会和股东大会，勤勉诚信地履行各自的职责。独立董事积极履行职责、监督并发表独立意见。

#### 4、关于董事会专门委员会

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略发展委员会四个专门委员会职责明确，依据公司董事会制定的各专门委员会工作制度履行职责，就专业性事项进行研究，充分利用自己的专业知识和行业经验为公司经营管理提出意见及建议，为董事会决策提供参考。

#### 5、关于独立董事

按照《上市公司独立董事管理办法》规定，推举召集人组织召开公司独立董事专门会议对涉及公司关联交易等重要事项进行审议确认。通过向公司提出年度工作计划，多种方式与公司其他董事、高管及相关工作人员保持密切联系，掌握公司经营及规范运作情况，全面了解公司的管理状况、财务状况等重大事项，关注外部环境及市场变化对公司的影响，促进公司管理水平提升。

#### 6、关于监事和监事会

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督并发表意见。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规及公司制定的《公司信息披露制度》的要求，真实、准确、完整、及时地通过上海证券交易所网站、《中国证券》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》披露相关信息，并做好信息披露前的保密工作及重大事项的内幕知情人登记备案，切实履行上市公司信息披露的义务，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。报告期内，公司不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

#### 8、关于投资者关系及相关利益者

严格按照法律法规和公司《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等的要求，认真做好投资者关系管理工作，不断了解投资者需求，协调公司与证券监管机构、股东及实际控制人、证券服务机构、媒体等之间的信息沟通；借助股东大会、投资者热线、E 互动、网上业绩说明会、投资者电话调研多种渠道，加强与各类投资者的日常联系和有效沟通，解答投资者的疑问，有效传递公司经营管理理念，加强投资者对公司的了解，促进了公司与投资者之间的良性互动关系，不断提升了公司的核心竞争力和投资价值，树立公司良好的资本市场形象。

#### 9、关于稳定股价、增强市场信心

针对公司股票在二级市场表现，结合公司经营情况、财务状况，公司按照法律法规相关规定部署实施回购股份，促进股价稳定，向市场传达积极信息，增强市场信心。未来择机用于员工持股计划或股权激励，或用于转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券，进一步健全公司长效激励机制和利益共享机制，提升团队凝聚力和企业竞争力，促进公司健康可持续发展。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用



## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东。公司与控股股东分别有各自的业务发展方向和制度管理体系，公司根据自身的主要业务特点和上市公司治理要求，设置经营管理体系、制定管理办法和运行流程，做到在制度建设上保持充分的独立性。公司在关联交易方面制定了《关联交易管理制度》，与关联单位不存在同业竞争，确保了公司的独立性。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划  
适用 不适用

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 20 日	审议通过《公司 2022 年年度报告》等 11 项议案
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 12 月 18 日	www.sse.com.cn	2023 年 12 月 19 日	审议通过《关于修订〈公司章程〉及附件的议案》等 3 项议案

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
张辉阳	董事长	男	43	2022-12-16	2025-12-15	43,037,000	43,037,000	0	—	0	是
张辉	董事、总经理	女	44	2022-12-16	2025-12-15	40,050,000	40,050,000	0	—	70.41	是
孟丽	董事、副总经理	女	50	2022-12-16	2025-12-15	0	0	0	—	66.23	否
李源	董事、财务总监	女	48	2022-12-16	2025-12-15	0	0	0	—	35.57	否
柳吉弟	董事	女	48	2022-12-16	2025-12-15	0	0	0	—	88.11	否
杨建兴	董事	男	44	2022-12-16	2025-12-15	0	0	0	—	0	是
李宗义	独立董事	男	54	2022-12-16	2025-12-15	0	0	0	—	7.5	否
李成言	独立董事	男	74	2022-12-16	2025-12-15	0	0	0	—	7.5	否
洪艳蓉	独立董事	女	48	2022-12-16	2025-12-15	0	0	0	—	7.5	否
白海源	监事会主席	男	47	2022-12-16	2025-12-15	0	0	0	—	16.75	否
王颖	监事	男	46	2023-05-19	2025-12-15	0	0	0	—	30.77	否
魏莉丽	职工监事	女	50	2022-12-16	2025-12-15	0	0	0	—	8.35	否
马琳	董事会秘书	男	44	2022-12-16	2025-12-15	0	0	0	—	24.93	否
蒋勇	监事（离任）	男	47	2022-12-16	2023-05-19	2,000,000	2,000,000	0	—	0	否
合计	/	/	/	/	/	85,087,000	85,087,000	/	/	363.62	/

姓名	主要工作经历
张辉阳	2006 年加入公司，历任公司证券部经理、副总经理。2007 年 6 月至今任本公司董事；现任上海绿河投资有限公司董事长。2022 年 12 月至今任本公司董事长。
张辉	2006 年加入公司，曾任公司女装部经理、总经理助理，主要负责百货业务招商运营等工作。2018 年 4 月至今任本公司总经理；2018 年 5 月至今任本公司董事。
孟丽	1999 年加入公司，历任公司人力资源主管、经理。2007 年 5 月至 2010 年 5 月任公司监事；2008 年 8 月至今任公司人力资源总监，2010 年 5

	月至 2022 年 12 月任公司董事会秘书，2021 年 3 月至 2022 年 12 月任吉林奥来德光电材料股份有限公司董事。2022 年 4 月至今任本公司副总经理，2022 年 12 月至今任本公司董事。
李源	2002 年加入公司，历任公司会计、财务经理、财务副总监，负责国芳集团财务管理工作。2022 年 12 月至今任本公司董事、财务总监。
柳吉弟	1999 年加入公司，曾任兰州国芳百货购物广场有限责任公司商品部主管、经理，国芳集团职工监事。现任兰州国芳百货购物广场有限责任公司法定代表人、总经理，兼任甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司监事。2022 年 12 月至今任本公司董事。
杨建兴	历任安永华明会计师事务所上海分所高级审计员；安永（中国）企业咨询有限公司经理；上海复星创富投资管理有限公司执行总经理；上海中技企业集团有限公司副总裁兼战略发展中心总经理；曾兼任吉林奥来德光电材料股份有限公司董事，上海富控互动娱乐股份有限公司董事，浙江尤夫高新纤维股份有限公司董事和江苏力星通用钢球股份有限公司独立董事。现任上海绿河投资有限公司合伙人。2022 年 12 月至今任本公司董事。
李宗义	1998 年开始从事财务审计、咨询工作，作为项目合伙人先后负责过北京住总集团、金川集团、酒钢集团、甘肃国投集团、甘肃公航旅集团、兰石集团、甘肃电气集团、甘肃农垦集团、甘肃金控集团和甘肃银行、华龙证券等数十家重要客户的改制、上市、发债和年度审计项目，并为企业提供咨询、培训等相关服务。现任大信会计师事务所（特殊普通合伙）高级合伙人、甘肃分所所长，甘肃省注册会计师协会常务理事、申诉与法律维权委员会主任，甘肃省新的社会阶层联谊会副会长。兼任兰州大学、北京外国语大学、兰州财经大学、兰州理工大学、甘肃政法大学等高校客座教授和研究生导师，西北师范大学特聘教授。兼任甘肃陇神戎发药业股份有限公司独立董事，读者出版传媒股份有限公司独立董事。2022 年 12 月至今任本公司独立董事。
李成言	现任北京大学政府管理学院教授，北京大学国家治理研究院研究员，北京大学廉政建设研究中心主任。曾任北京大学政府管理学院党委书记、国家行政学院兼职教授、北京大学政治发展与政府管理研究所研究员、北京大学中国改革理论与实践研究中心主任、国家体育总局体育行风监督员、中国监察学会原副会长、全国高校廉政教育与研究学会名誉会长、中国领导科学研究会常务理事、国务院政府特殊津贴获得者。2022 年 12 月至今任本公司独立董事。
洪艳蓉	历任北京大学法学院博士后、讲师。现任北京大学法学院长聘副教授（研究员），兼任五一视界数字孪生科技股份有限公司独立董事。2019 年 12 月至今任本公司独立董事。
白海源	1999 年进入兰州国芳百货购物广场有限责任公司，曾任兰州国芳百货购物广场有限责任公司服务品质管理部主任、经理职务，现任兰州国芳百货购物广场有限责任公司总经理助理。2019 年 12 月至今任本公司监事会主席。
魏莉丽	1999 年进入兰州国芳百货购物广场有限责任公司，曾任兰州国芳百货购物广场有限责任公司商品部助理、总经办秘书，现任兰州国芳百货购物广场有限责任公司合同部经理。2018 年 5 月至今任本公司职工监事。
王颖	1999 年加入公司，历任兰州国芳百货购物广场有限责任公司信息部主管、经理职务，现任甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司信息技术部总监。2023 年 5 月至今任本公司监事。
马琳	2003 年加入公司，历任公司人力资源主管、经理，自 2009 年起参与公司 IPO 上市相关工作，历任董秘助理、证券部经理、投融资部经理、证券事务代表，负责公司证券、投资相关工作，现任公司总经理助理。2022 年 12 月至今任本公司董事会秘书。
蒋勇	2010 年 5 月至 2023 年 5 月任本公司股东监事。

其它情况说明

适用 不适用**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**适用 不适用**2. 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
张辉阳	上海绿河投资有限公司	执行董事	2007年8月	
张辉阳	宁波江丰电子材料股份有限公司	董事	2017年6月	2023年3月
张辉阳	宁波绿河燕园投资管理有限公司	董事长	2015年6月	
张辉	兰州国芳置业有限公司	监事	2011年12月	
张辉	白银国芳置业有限公司	执行董事	2002年9月	
张辉	北京爱生活科技有限公司	执行董事	2010年6月	
张辉	北京爱维他科技有限公司	执行董事	2015年1月	
张辉	甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司	董事	2018年5月	
杨建兴	上海绿河投资有限公司	合伙人	2018年2月	
杨建兴	宁波绿河燕园投资管理有限公司	董事	2015年6月	
杨建兴	上海旻肇企业咨询有限公司	执行董事	2018年5月	
杨建兴	宁波萃英化学技术有限公司	董事	2021年7月	
杨建兴	宁波傲英信息科技有限公司	董事	2018年12月	
杨建兴	上海万云会宇教育科技有限公司	执行董事、经理	2019年12月	
柳吉弟	甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司	监事	2018年5月	
洪艳蓉	北京大学法学院	副教授	2004年10月	
洪艳蓉	北京五一视界数字孪生科技股份有限公司	独立董事	2020年11月	
李宗义	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	高级合伙人	2020年1月	
李宗义	甘肃陇神戎发药业股份有限公司	独立董事	2020年12月	
李宗义	读者出版传媒股份有限公司	独立董事	2019年11月	
在其他单位任职情况的说明	无			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	依据有关法律法规、公司章程以及公司《董事、监事及高级管理人员薪酬管理办法》的规定，公司董事会薪酬与考核委员会依照公司战略发展规划、年度工作计划等确定公司董事、监事及高级管理人员年度薪酬方案，并报董事会审议通过；公司董事、监事年度薪酬方案由董事会提交股东大会审议通过后执行。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是

薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司薪酬与考核委员会分别于2023年4月10日、2023年8月23日召开专门会议审议《公司董事、监事2022年度薪酬执行情况及2023年薪酬预案》、《2023年度薪资调整方案》，公司2023年执行原定的董事、监事、高级管理人员及员工薪酬方案，未发生调整的情形。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事及高级管理人员薪酬由基本薪酬、绩效薪酬两部分组成；公司董事、监事及高级管理人员的基本薪酬主要考虑职位、责任、能力、市场薪资行情等因素确定，按月发放；绩效薪酬以年度经营目标为考核基础，根据公司董事、监事及高级管理人员完成年度经营指标核定年度奖励总额，并根据公司董事、监事及高级管理人员完成个人年度工作目标的考核情况核发至个人的奖励，公司董事、监事及高级管理人员的绩效奖励总额、等级、系数、计算和发放办法等由薪酬与考核委员会确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事张辉阳先生、董事杨建兴先生、离任监事蒋勇先生不在公司领取报酬，其他董事、监事及高级管理人员报酬的实际支付情况参见本报告“第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“一、持股变动情况及报酬情况”之“（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	363.62 万元

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
蒋勇	监事	离任	辞职
王颖	监事	选举	工作需要

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

#### (六) 其他

适用 不适用

### 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
六届二次	2023 年 4 月 13 日	1、审议通过关于《甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司 2022 年年度报告》及其摘要的议案； 2、审议通过《甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司 2022 年度总经理工作报告及 2023 年度经营计划报告》； 3、审议通过《甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司 2022 年度董事会工作报告》； 4、审议通过《关于公司 2022 年度财务决算及 2023 年度财务预算方案报告》； 5、审议通过《关于公司 2022 年度利润分配的议案》； 6、审议通过《关于公司 2022 年日常关联交易情况及 2023 年日常关联交易计划的议案》； 7、审议通过《关于续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案》；

		8、审议通过关于《甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》； 9、审议通过《关于授权公司董事会申请银行授信及贷款权限的议案》； 10、审议通过《关于 2023 年度使用闲置自有资金进行委托理财额度预计的议案》； 11、审议通过《关于出售部分交易性金融资产的议案》； 12、审议通过《公司 2022 年度内部控制评价报告》； 13、审议通过《董事会审计委员会 2022 年年度履职报告》； 14、审议通过《独立董事 2022 年年度述职报告》； 15、审议通过《关于召开甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司 2022 年度股东大会的议案》。
六届三次	2023 年 4 月 28 日	1、审议通过《甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司 2023 年第一季度报告》； 2、审议通过《甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司 2023 年第一季度主要经营数据报告》。
六届四次	2023 年 8 月 29 日	1、审议通过《甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司 2023 年半年度报告》及摘要； 2、审议通过《甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司 2023 年半年度主要经营数据报告》。
六届五次	2023 年 10 月 27 日	1、审议通过《甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司 2023 年第三季度报告》； 2、审议通过《甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司 2023 年第三季度主要经营数据报告》。
六届六次	2023 年 11 月 30 日	1、审议通过《关于修订<公司章程>及附件的议案》； 2、审议通过《关于修订部分公司制度的议案》； 3、审议通过《关于公司向关联方提供财务资助延期的议案》； 4、审议通过《关于召开甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会的议案》。
六届七次	2023 年 12 月 29 日	审议通过《关于以集中竞价交易方式回购公司股份预案的议案》

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
张辉阳	否	6	6	6	0	0	否	2
张辉	否	6	6	3	0	0	否	2
孟丽	否	6	6	0	0	0	否	2
李源	否	6	6	0	0	0	否	2
柳吉弟	否	6	6	0	0	0	否	2
杨建兴	否	6	6	6	0	0	否	2
李成言	是	6	6	6	0	0	否	2
李宗义	是	6	6	3	0	0	否	2
洪艳蓉	是	6	6	6	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	6

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	李宗义、洪艳蓉、杨建兴
提名委员会	李成言、李宗义、张辉阳
薪酬与考核委员会	洪艳蓉、李宗义、张辉
战略委员会	张辉阳、李成言、张辉

### (二) 报告期内审计委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023年4月11日	1、审议关于《甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司 2022 年年度报告》及其摘要的议案； 2、审议《关于公司 2022 年度财务决算及 2023 年度财务预算方案报告》； 3、审议《关于公司 2022 年度利润分配的议案》； 4、审议《关于公司 2022 年日常关联交易情况及 2023 年日常关联交易计划的议案》； 5、审议《关于续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案》； 6、审议关于《甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》； 7、审议《关于公司对外担保情况议案》； 8、审议《关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况议案》； 9、审议《关于授权公司董事会申请银行授信及贷款权限的议案》； 10、审议《关于授权公司董事会使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》； 11、审议《关于出售部分交易性金融资产的议案》；	公司编制的 2022 年年度报告真实、公允地反映了公司 2022 年度的经营情况，同意将会议相关议案提交董事会审议。	

	12、审议《公司 2022 年度内部控制评价报告》； 13、审议《董事会审计委员会 2022 年年度履职报告》。		
2023 年 4 月 26 日	1、审议《甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司 2023 年第一季度报告》； 2、审议《甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司 2023 年第一季度主要经营数据报告》。	公司编制的 2023 年一季度报告真实、公允地反映了 2023 年一季度的经营情况，同意将会议相关议案提交董事会审议。	
2023 年 8 月 25 日	1、审议《甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司 2023 年半年度报告》及摘要的议案； 2、审议《甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司 2023 年半年度主要经营数据报告》。	公司编制的 2023 年半年度报告真实、公允地反映了 2023 年半年度的经营情况，同意将会议相关议案提交董事会审议。	
2023 年 10 月 25 日	1、审议《甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司 2023 年第三季度报告》； 2、审议《甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司 2023 年第三季度主要经营数据报告》。	公司编制的 2023 年第三季度报告真实、公允地反映了 2023 年第三季度的经营情况，同意将会议相关议案提交董事会审议。	
2023 年 11 月 24 日	审议《关于公司向关联方提供财务资助延期的议案》	同意将会议相关议案提交董事会审议。	
2023 年 11 月 22 日	审议《关于以集中竞价交易方式回购公司股份预案的议案》	同意将会议相关议案提交董事会审议。	

#### 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### (三) 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 11 日	审议《关于公司第六届董事会董事、高级管理人员任职资格的议案》	公司第六届董事会董事、高级管理人员任职资格符合相关法律法规规定，不存在不适合担任职务的情形。	
2023 年 12 月 21 日	审议《关于公司第六届董事会董事、高级管理人员履职情况的议案》	公司第六届董事会董事、高级管理人员履行职责符合法律法规规定，不存在违法违规的情形。	



## (四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 10 日	1、审议《公司董事、监事 2022 年度薪酬执行情况及 2023 年薪酬预案》； 2、审议《公司高级管理人员 2022 年度薪酬执行情况及 2023 年薪酬预案》； 3、审议《公司员工 2022 年度绩效考核执行情况及 2023 年绩效考核方案》。	公司 2023 年执行原定的董事、监事、高级管理人员及员工薪酬方案，未发生调整的情形。	
2023 年 8 月 23 日	1、审议《2023 年度薪资调整方案》； 2、审议《2023 年上半年员工绩效考核方案》。	公司 2023 年执行原定的董事、监事、高级管理人员及员工薪酬方案，未发生调整的情形。	

## (五) 报告期内战略与发展委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 11 日	1、审议《甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司 2022 年度总经理工作报告及 2023 年度经营计划报告》； 2、审议《甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司 2022 年度董事会工作报告》； 3、审议《关于公司 2022 年度利润分配的议案》； 4、审议《关于授权公司董事会申请银行授信及贷款权限的议案》； 5、审议《关于 2023 年度使用闲置自有资金进行委托理财额度预计的议案》； 6、审议《关于出售部分交易性金融资产的议案》。	同意将会议相关议案提交董事会审议。	
2023 年 11 月 25 日	1、审议《关于修订〈公司章程〉及附件的议案》； 2、审议《关于修订部分公司制度的议案》； 3、审议《关于公司向关联方提供财务资助延期的议案》。	同意将会议相关议案提交董事会审议。	
2023 年 12 月 21 日	审议《关于以集中竞价交易方式回购公司股份预案的议案》	同意将会议相关议案提交董事会审议。	

## (六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	30
主要子公司在职员工的数量	838
在职员工的数量合计	868
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	108

技术人员	74
财务人员	70
行政人员	246
基础人员	370
合计	868
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	236
大专	280
大专以下	352
合计	868

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司以市场化为原则，结合公司实际，科学梳理公司现行薪酬体制，总体薪酬策略为全员市场中值水平，高层人员以及核心技术人才为市场中高值水平。优化公司薪酬结构，针对岗位属性及员工结构特征，增加基础员工刚性补贴，绑定个人绩效、班组绩效、门店绩效，开展员工分等定级，丰富岗位绩效激励。调整宽带薪酬结构，依贡献与能力评价，实施差异化薪酬策略；强化高层人员薪酬体系与市场水平接轨，依托动态绩效激励机制，完善团队激励政策、超额奖励政策。完善公司其它激励政策，在即时激励、基础岗位激励、特殊业务激励方面加大辐射面和渗透力；完善公司福利制度，修订餐费补贴标准、出差补贴标准、婚丧嫁娶政策、生活保障福利制度等，全方位调动员工积极性及工作激情，深入开展员工关怀工作。

## (三) 培训计划

适用 不适用

公司发展中战略型人才与核心团队的培养为重中之重的工作。针对公司发展处于成熟阶段，人才结构相对稳定，但又相对老化的局面，从企业转型发展角度来看，缺乏符合新兴业态、转型业态的复合型人才供给。公司采取输入与输出双向管理并行的原则，按照内部培育人才为主，外部引进人才为辅的策略，全方位开展人才培养与引进工作。积极推进在同行业中挖掘优秀专业人才，加强公司子业态的经营班子力量的新人才结构。启动蓄水池计划，通过科学的人才测评机制，在公司内选拔中坚力量，采取导师制、主管带徒制等多种培养机制，定向培育企业内部种子人才；同时，公司全面启动“7122”育才工程，批量进行行业性中层干部的定向培育，在高校中选拔苗子型人才，进行职业修为、行业专业素质等全维度、模块化、目标化的训练与培育；加大人、财、物的支持，引入行业专家，深度推行理论与实操相结合，市场与企业相结合的训练模式，强化团队精细化管理能力及创新能力的提升与进步，努力优化人才结构，形成企业人力资本利用的最大化。

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

《公司章程》第九章财务会计制度、利润分配和审计相关条款就现金分红的政策进行规定。

第一百六十七条公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第一百六十八条公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

第一百六十九条利润分配决策程序和机制：

(一) 公司每年利润分配预案由公司董事会结合本章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟定，经独立董事对利润分配预案发表独立意见，并经董事会审议通过后提交股东大会审议批准。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

(二) 股东大会审议利润分配方案时，公司应为股东提供网络投票方式，通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

(三) 如公司当年盈利且满足现金分红条件、但董事会未按照既定利润分配政策向股东大会提交利润分配预案的，应当在定期报告中说明原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事发表独立意见。

第一百七十条公司利润分配政策：

(一) 利润分配原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

(二) 利润分配形式：公司可以采取现金、股票或者现金股票相结合等方式分配股利，公司在具备现金分红的条件下，应当优先采取现金方式分配股利，以现金形式分配利润总额与当年实现的可供分配利润（以合并报表口径计算）之比不低于 10%。

(三) 利润分配的期间间隔

1、在公司当年盈利且累计未分配利润为正数的前提下，公司每年度至少进行一次利润分配。

2、公司可以进行中期现金分红。公司董事会可以根据公司当期的盈利规模、现金流状况、发展阶段及资金需求状况，提议公司进行中期分红。

(四) 公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(2) 公司发展阶段属成熟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 40%；

(3) 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%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

公司发放现金分红的具体条件为：

(1) 公司在上一会计年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；

(2) 审计机构对公司的上一会计年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

若公司上一会计年度可分配利润为负或审计机构对公司上一会计年度财务报告出具非标准意见的审计报告，公司当年将不进行现金分红。

(五) 发放股票股利的条件：在公司经营情况良好，并且董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在确保足额现金股利分配的前提下，提出股票股利分配预案。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

(六) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

第一百七十一条调整利润分配政策的条件、决策程序和机制：

(一) 利润分配政策调整的条件

1、国家及有关主管部门对上市公司利润分配政策颁布新的法律法规或规范性文件，需对利润分配政策进行调整。

2、当外部经营环境或自身经营状况发生较大变化时，公司可根据实际情况对利润分配政策进行调整。上述外部经营环境或自身经营状况发生较大变化是指，公司所处行业的市场环境、政策环境或者宏观经济环境的变化对公司经营产生重大不利影响。

(二) 利润分配政策调整的决策程序

公司董事会在研究论证调整利润分配政策的过程中，应当充分考虑独立董事和中小股东的意见。董事会在审议调整利润分配政策时，需经全体董事过半数同意，且经二分之一以上独立董事同意方为通过。对本章程规定的利润分配政策进行调整或变更的，应当经董事会审议通过后提交股东大会审议，且公司可提供网络形式的投票平台为股东参加股东大会提供便利。公司应以股东权益保护为出发点，在股东大会提案中详细论证和说明原因。股东大会在审议利润分配政策的调整或变更事项时，应当经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。

第一百七十二条公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证券监督管理委员会和上海证券交易所有关规定。

报告期内，公司实施了 2022 年度利润分配，分红执行中遵照《公司章程》规定，未发生分红调整、分红违反规定的情形。

**(二) 现金分红政策的专项说明**

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
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 □否

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

□适用 √不适用

**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.80
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	119,188,170.00
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	157,758,700.19
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	75.55
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	119,188,170.00
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	75.55

【注】公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2023 年 12 月 31 日的公司总股本 666,000,000 股为基数。截至本报告出具日公司回购专户上已回购股份数 3,843,500 股，以此计算拟派发现金红利的总股本为 662,156,500 股，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.80 元（含税），拟分红金额为 119,188,170.00 元（含税）。

**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情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

**十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

适用 不适用

报告期内，根据《公司法》《证券法》及《上市公司章程指引》（2022年修订）、《上市公司治理规则》、《上海证券交易所股票上市规则》（2023年修订）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》、《国务院办公厅关于上市公司独立董事制度改革意见》、《上市公司独立董事管理办法》等相关法律法规的规定以及中共兰州市城关区非公有制经济组织委员会关于在企业公司章程中增加党组织工作规范指导意见的要求，结合公司实际情况，经公司董事会、股东大会审议通过，对《公司章程》及附件，《独立董事工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》等公司制度部分条款进行修订，增加了党的组织工作章节，对董事会审计委员会工作规范、独立董事任职履职规范等相关条款进行了补充修订。履行了必要的决策程序并审核、下发，对参与内控评价的人员及相关工作人员进行了培训。

报告期内，根据证监会《上市公司独立董事管理办法》及工作部署，公司组织公司董事、高管及参与内控评价人员参加了由中国上市公司协会牵头召开的“中国上市公司协会独立董事信息库”发布会暨落实独立董事制度改革座谈会，解读上市公司独立董事制度改革重点。组织学习《上市公司独立董事管理办法》和十四届全国人大常委会第七次会议表决通过的新修订《公司法》涉及内控管理方面的重点变化条款内容。

报告期内，公司不存在可能对投资者理解内部控制评价报告、评价内部控制情况或进行投资决策产生重大影响的其他内部控制信息，并根据上年度内控评价中发现的因公司业务流程优化调整情况，继续完善内部控制制度，对公司制度、流程及内控手册涉及的相关内容进行了修订、调整和完善；同时加强日常培训、增强内部执行有效性，强化内部控制监督检查、督促缺陷整改等工作，以促进公司健康、可持续发展。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**十三、 报告期内对子公司的管理控制情况**

适用 不适用

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》及《公司章程》等相关法律法规与《控股子公司管理制度》等规章制度的规定，对子公司实施管理控制，并指导分子公司健全法人治理结构，完善现代企业制度。公司子公司的整体运行情况总体符合上市公司的经营发展规划，子公司纳入公司统一的审核监督体系，子公司开展重要的业务须上报公司进行审核，严格杜绝损害公司及股东利益的情形出现；定期开展内部审计工作，使公司精准掌握子公司的动态情况。公司对子公司经营情况进行考核，通过取得子公司的财务报表及经营数据，对相关问题进行排查梳理，根据子公司的具体情况提出要求、提供建议、落实人员责任，并督导子公司制定和实施后续计划，保证子公司的稳健发展。报告期内，公司对子公司的管理控制充分、有效，不存在重大遗漏情况。

**十四、 内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

公司聘请了中喜会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度内部控制实施情况进行审计，并出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》，具体详见公司于 2024 年 4 月 13 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊载的相关内容。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

**十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况**

本报告期不涉及

**十六、 其他**

适用 不适用

**第五节 环境与社会责任****一、环境信息情况**

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	0

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

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

适用 不适用

**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**

适用 不适用

**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**

适用 不适用

**3. 未披露其他环境信息的原因**

适用 不适用

公司所属行业为零售业，公司及其子（分）公司均不属于国家环境保护部门规定的对环境污染有较大影响的行业，不涉及应按照《清洁生产促进法》、《环境信息公开办法（试行）》的相关规定披露主要污染物达标排放情况、企业环保设施的建设和运行情况、环境污染事故应急预案以及同行业环保参数比较等环境信息而未披露的情形。

**(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

适用 不适用

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	0
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	不涉及

具体说明

适用 不适用**二、社会责任工作情况****(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**适用 不适用**(二) 社会责任工作具体情况**适用 不适用

具体说明

适用 不适用**三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**适用 不适用

具体说明

适用 不适用



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于申报文件虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺	公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员承诺：公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员依法赔偿投资者损失。	2017 年	否	长期	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司及其控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员关于未履行承诺措施时采取约束措施的承诺	公司及其控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员承诺：未履行《招股说明书》披露的承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员依法赔偿投资者损失。	2017 年	否	长期	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司主要股东张国芳、张春芳、张辉、张辉阳、蒋勇关于同业竞争的承诺	作为公司主要股东，不会在中国境内或境外，以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务，不会直接或间接对竞争企业进行收购或进行有重大影响（或共同控制）的投资，也不会以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助。并承诺，如从任何第三方获得的任何商业机会与公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则本人将无偿给予或促使	2017 年	否	长期	是		

			所控制之公司之外的企业无偿给予公司或其控股子公司参与此类项目的优先权。						
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司董事、监事、高级管理人员关于竞业禁止的承诺	公司董事、监事、高级管理人员承诺：不从事与公司构成同业竞争的经营活动；也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与公司相竞争的业务；不向业务与公司相同、类似或任何方面与公司构成竞争的公司、企业或其他组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密。	2017 年	否	长期	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	董事、高级管理人员关于首次公开发行摊薄即期回报后采取填补措施的承诺	公司全体董事、高级管理人员将尽最大努力促使公司填补即期回报的措施实现，并承诺：1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对本人的职务消费行为进行约束；3、本人不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、在自身职责和权限范围内，全力促使公司董事会或提名与薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、如果公司拟实施股权激励，在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2017 年	否	长期	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	本公司控股股东及实际控制人张国芳关于承担住房公积金补缴和被追偿损失的承诺	若应有关主管部门要求或决定，公司因报告期内未足额缴纳员工社会保险和住房公积金和住房公积金而受到有权主管部门追缴，从而使公司遭受任何处罚或导致任何损失的，本人将全额承担该部分处罚及或损失，保证公司及其股东利益不受损害。	2017 年	否	长期	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司控股股东及实际控制人张国芳关于公司及其子公司部分租赁物业存在权属瑕疵的承诺	如果因第三人主张权利或行政机关行使职权而使上述房屋或土地租赁关系无效或者出现纠纷，导致发行人（包括子公司）需要另租其他房屋或土地而进行搬迁并遭受经济损失、被有权的政府部门罚款、或者被有关当事人追索的，发行人控股股东	2017 年	否	长期	是		

			将承担赔偿责任,对发行人(包括子公司)所遭受的一切经济损失予以足额补偿。						
与首次公开发行相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	公司控股股东及实际控制人张国芳关于“国际博览中心”土地的承诺	若因包括但不限于第三人主张权利或行政机关行使职权导致公司及其子公司无法正常使用“国际博览中心”地块及其地上建筑物,由此产生搬迁、停业等经济损失、或因使用该等房屋或土地被有权的政府部门处以罚款、追缴土地出让金或者被有关当事人追索的,张国芳、张春芳将承担赔偿责任,对公司及其子公司遭受的一切经济损失予以足额现金赔偿。对前述赔偿义务,张国芳、张春芳负连带责任。如果张国芳、张春芳未承担前述赔偿责任,则张国芳、张春芳持有的公司股份在履行完毕前述赔偿责任之前不得转让,同时公司有权扣减张国芳、张春芳所获分配的现金红利等用于承担前述赔偿责任。	2017 年	否	长期	是		

**(二) 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**

**是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

股东或关联方名称	关联关系	占用时间	发生原因	期初余额	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末余额	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间
甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司	其他关联方	1 年	为参股公司经营需要提供借款	10,745.00	10,745.00	2,245.00	8,500.00	8,500.00	现金还款	8,500.00	2024 年 12 月 31 日
合计	/	/	/	10,745.00	10,745.00	2,245.00	8,500.00	8,500.00	/	8,500.00	/
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例					5.17%						
控股股东及其他关联方非经营性占用资金的决策程序					已经公司董事会、股东大会审议通过，详见本节“十二、重大关联交易”、（四）关联债权债务往来						
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明					不涉及						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明					不涉及						
注册会计师对资金占用的专项审核意见（如有）					详见公司与本报告同日披露的中喜会计师事务所出具的《关于公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明》						
年度报告披露的控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况与专项审核意见不一致的原因说明（如有）					不涉及						

## 三、违规担保情况

□适用 √不适用

## 四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

## (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称
2022 年 11 月财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“准则解释第 16 号”），准则解释第 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。	对于因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定进行追溯调整。

## (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

## (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

## (四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	900,000.00
境内会计师事务所审计年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	齐俊娟、范雅微
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	3 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）	200,000.00

## 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司未发生改聘会计师事务所的情况。经公司 2022 年年度股东大会审议通过，同意续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构。

## 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 审计费用较上一年度下降 20% 以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一)导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二)公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三)面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

根据经营需要，公司预计 2023 年度拟发生如下关联交易：1、租赁关联方物业，2023 年预计关联交易金额 2,138,200.44 元；2、向关联方出租物业，2023 年预计关联交易金额 60,500.00 元；3、向关联方采购商品、接受劳务，2023 年预计关联交易金额 15,100,000.00 万元；4、向关联方销售商品、提供劳务，2023 年预计关联交易金额 5,000,000.00 元。上述关联交易计划遵循市场原则，将以公允价格进行交易，并将根据有关法律法规及公司章程履行有关程序。有关上述《关于公司 2022 年日常关联交易情况及 2023 年日常关联交易计划的议案》已经公司第六届董事会第二次会议、第六届监事会第二次会议及 2022 年年度股东大会审议并通过。具体详见公司分别于 2023 年 4 月 15 日、2023 年 5 月 19 日在上海证券交易所网站和公司指定信息披露媒体刊登的相关公告《关于公司 2022 年日常关联交易情况及 2023 年日常关联交易计划的公告》（公告编号：2023-009）、《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-019）。

报告期内，公司发生如下日常关联交易：

单位：元

关联交易类别	关联方	上年预计金额	报告期发生额	预计金额与实际发生金额差异较大的原因
承租房屋	兰州国芳置业有限公司	955,329.60	734,662.74	报告期内部分承租物业租金有减免情况
	张辉阳	976,457.14	976,457.14	
	张小芳	103,206.85	103,206.82	
	张芳萍	103,206.85	103,206.90	
	<b>小计</b>	<b>2,138,200.44</b>	<b>1,917,533.6</b>	
出租房屋	任照萍	60,500.00	56,530.33	-
	<b>小计</b>	<b>60,500.00</b>	<b>56,530.33</b>	-
采购商品接受劳务	甘肃顺宝商贸有限公司	11,500,000.00	6,473,626.26	报告期内关联方销售下滑
	兰州泰源服装有限公司	3,500,000.00	2,351,701.28	
	兰州国芳置业有限公司	100,000.00	126,613.21	
	<b>小计</b>	<b>15,100,000.00</b>	<b>8,951,940.75</b>	-
销售商品提供劳务	白银国芳置业有限公司	5,000,000.00	7,004.42	报告期关联方实际业务需求量较预计减少
	兰州国芳置业有限公司		171,719.63	
	杭州国芳置业有限公司		98,723.89	
	甘肃润丰建筑工程有限公司		18,190.18	
	<b>小计</b>	<b>5,000,000.00</b>	<b>297,018.65</b>	-

【注】报告期内“采购商品、接受劳务”类关联交易中，兰州国芳置业有限公司交易金额为公司向其分支机构兰州国芳置业有限公司酒店管理分公司支付的酒店住宿费。

上述关联交易未超过公司董事会及股东大会审议通过的 2023 年关联交易计划。具体详见本报告第十节、附注十四。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四) 关联债权债务往来

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2023年1月1日，公司与甘肃杉杉签订《借款合同》，将甘肃杉杉尚未归还的人民币10,745.00万元财务资助延期，借款期限自2023年1月1日起至2023年12月31日止。本次关联交易已经公司第五届董事会第二十二次会议审议及2022年第一次临时股东大会审议通过，涉及的财务资助金额与期限等均未超过公司董事会、股东会大审议通过的授权范围。

2023年11月30日，公司分别召开第六届董事会第六次会议及第六届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司向关联方提供财务资助延期的议案》。公司独立董事已分别对上述议案发表了事前认可意见和专项独立意见，公司监事会对上述议案发表了同意的专项意见。同意公司对甘肃杉杉尚未归还的8,500.00万元财务资助自本次董事会审议通过之日起延期至2024年12月31日。借款期限内，公司按固定年利率3.45%向甘肃杉杉奥莱收取资金占用费，按照实际借款天数计算利息，并按季支付借款利息；授权公司管理层在股东大会审议通过的财务资助额度内签署借款协议。公司于2023年12月18日召开了2023年第一次股东大会，会议审议了《关于公司向关联方提供财务资助延期的议案》，该议案涉及关联交易，关联股东回避表决，议案由非关联股东表决并通过。

上述事项具体情况详见公司分别于2023年1月4日、2023年12月1日、2023年12月19日在上海证券交易所网站及《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》披露的《关于公司向关联方提供财务资助延期的进展公告》（公告编号：2023-001）、《关于公司向关联方提供财务资助延期的公告》（公告编号：2023-044）、《2023年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-047）。

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 1. 存款业务

适用 不适用

##### 2. 贷款业务

适用 不适用

##### 3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

##### 4. 其他说明

适用 不适用



## (六)其他

适用 不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、 托管情况

适用 不适用

## 2、 承包情况

适用 不适用

## 3、 租赁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
青海佳豪房地产开发有限公司	国芳集团西宁分公司	西宁市城西区西关大街 42-52 号负一层至四层, 面积共计 49,422.17 m <sup>2</sup>	15,121,620.72	2011 年 10 月 1 日	2031 年 9 月 30 日	-	-	-	否	其他

## 租赁情况说明

上表中所述“租赁方”为相应物业具体使用人;“租赁资产涉及金额”为本报告期实际发生额。

## (二) 担保情况

适用 不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
券商理财产品	闲置自有资金	82,779,500.00	82,715,498.28	-
银行理财产品	闲置自有资金	52,000,000.00	0	-

## 其他情况

适用 不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中金财富	券商理财产品	5,000	2023-06-08	2024-06-04	自有资金	债券、公募基金、资产证券化产品等	否	固定+浮动收益型	0.20%-5.35%			5,000		是	是	
西南证券	券商理财产品	2,000	2023-09-27	2024-09-23	自有资金	券商收益凭证	否	本金保障浮动收益型	2.10%-14.1%			2,000		是	是	
西南证券	公募基金产品	78	2023-11-23	无固定期限	自有资金	混合型证券投资基金	否	沪深300指数收益率×60%+中证港股通综合指数(人民币)收益率×20%+中债综合全价指数收益率×20%			-0.95	77.05		是	是	
西南证券	公募基金产品	199.95	2023-12-05	无固定期限	自有资金	科创100ETF南方	否	浮动收益			-5.45	194.5		是	是	

西南证券	券商理财产品	1,000	2023-12-22	2024-12-16	自有资金	券商收益凭证	否	本金保障固定收益型	3.00	30		1,000		是	是	
浙商银行兰州东部支行	银行理财产品	1,000	2023-01-19	2023-02-02	自有资金	理财产品	否	浮动收益			0.72	0	0	是	是	
中国银行股份有限公司张掖市西大街十字支行	银行理财产品	350	2023-01-05	2023-03-27	自有资金	理财产品	否	浮动收益	2.10		1.62	0	0	是	是	
工商银行股份有限公司张掖南街支行	银行理财产品	500	2023-01-06	2023-02-13	自有资金	通知存款	否	浮动收益	1.80		0.92	0	0	是	是	
工商银行股份有限公司张掖南街支行	银行理财产品	300	2023-01-09	2023-02-10	自有资金	通知存款	否	浮动收益	1.80		0.47	0	0	是	是	
工商银行股份有限公司张掖南街支行	银行理财产品	210	2023-01-19	2023-03-27	自有资金	通知存款	否	浮动收益	1.80		0.68	0	0	是	是	
工商银行股份有限公司张掖南街支行	银行理财产品	220	2023-01-20	2023-03-27	自有资金	通知存款	否	浮动收益	1.80		0.71	0	0	是	是	
中国银行股份有限公司张掖市西大街十字支行	银行理财产品	300	2023-04-04	2023-06-28	自有资金	理财产品	否	浮动收益	2.00		1.38	0	0	是	是	

工商银行股份有限公司张掖南街支行	银行理财产品	200	2023-04-11	2023-06-27	自有资金	理财产品	否	浮动收益	2.00		0.84	0	0	是	是	
工商银行股份有限公司张掖南街支行	银行理财产品	180	2023-04-11	2023-05-31	自有资金	理财产品	否	浮动收益	2.00		0.46	0	0	是	是	
工商银行股份有限公司张掖南街支行	银行理财产品	200	2023-06-01	2023-06-27	自有资金	理财产品	否	浮动收益	2.00		0.29	0	0	是	是	
工商银行股份有限公司张掖南街支行	银行理财产品	200	2023-07-05	2023-09-30	自有资金	理财产品	否	浮动收益	2.00		0.85	0	0	是	是	
中国银行股份有限公司张掖市西大街十字支行	银行理财产品	300	2023-07-06	2023-09-27	自有资金	理财产品	否	浮动收益	2.00		1.31	0	0	是	是	
工商银行股份有限公司张掖南街支行	银行理财产品	200	2023-07-06	2023-09-26	自有资金	理财产品	否	浮动收益	2.00		0.86	0	0	是	是	
工商银行股份有限公司张掖南街支行	银行理财产品	300	2023-10-09	2023-12-25	自有资金	理财产品	否	浮动收益	2.00		1.1	0	0	是	是	
工商银行股份有限公司张掖南街支行	银行理财产品	250	2023-10-09	2023-12-22	自有资金	理财产品	否	浮动收益	2.00		0.94	0	0	是	是	

中国银行股份有限公司张掖市西大街十字支行	银行理财产品	400	2023-10-10	2023-12-26	自有资金	理财产品	否	浮动收益	2.10		1.72	0	0	是	是	
工商银行股份有限公司张掖南街支行	银行理财产品	90	2023-11-28	2023-12-25	自有资金	理财产品	否	浮动收益	2.00		0.13	0	0	是	是	

**(3) 委托理财减值准备**□适用  不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**□适用  不适用**其他情况**□适用  不适用**(2) 单项委托贷款情况**□适用  不适用**其他情况**□适用  不适用**(3) 委托贷款减值准备**□适用  不适用**3. 其他情况**□适用  不适用

**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十四、募集资金使用进展说明**适用 不适用**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**适用 不适用**第七节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、股份变动情况说明**适用 不适用**3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**适用 不适用**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**适用 不适用**(二) 限售股份变动情况**适用 不适用**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用**(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**适用 不适用**(三) 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****(一) 股东总数**

截至报告期末普通股股东总数(户)	28,438
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	34,670
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	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(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
张国芳	0	280,500,000	42.12	0	无	0	境内自然人
张春芳	0	139,400,000	20.93	0	质押	30,120,000	境内自然人
张辉阳	0	43,037,000	6.46	0	质押	30,000,000	境内自然人
张辉	0	40,050,000	6.01	0	质押	24,000,000	境内自然人
中信证券股份有 限公司	1,775,741	2,221,455	0.33	0	无	0	国有法人
申万宏源证券有 限公司	1,411,000	2,079,900	0.31	0	无	0	国有法人
蒋勇	0	2,000,000	0.30	0	无	0	境内自然人
广发证券股份有 限公司	1,692,600	1,694,000	0.25	0	无	0	国有法人
中信里昂资产管 理有限公司-客 户资金-人民币 资金汇入	1,145,900	1,415,900	0.21	0	无	0	其他
华泰证券股份有 限公司	77,600	1,386,222	0.21	0	无	0	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
张国芳	280,500,000		人民币普通股	280,500,000			
张春芳	139,400,000		人民币普通股	139,400,000			
张辉阳	43,037,000		人民币普通股	43,037,000			
张辉	40,050,000		人民币普通股	40,050,000			
中信证券股份有限公司	2,221,455		人民币普通股	2,221,455			
申万宏源证券有限公司	2,079,900		人民币普通股	2,079,900			
蒋勇	2,000,000		人民币普通股	2,000,000			
广发证券股份有限公司	1,694,000		人民币普通股	1,694,000			
中信里昂资产管理有限公司-客户资金-人民币资金汇入	1,415,900		人民币普通股	1,415,900			
华泰证券股份有限公司	1,386,222		人民币普通股	1,386,222			
前十名股东中回购专户情况说明	不涉及						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不涉及						
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司前十名股东中，张国芳先生与张春芳女士为夫妻关系，张辉女士系张国芳先生、张春芳女士之女，张辉阳先生系张国芳先生、张春芳女士之子。张国芳、张春芳、张辉、张辉阳为一致行动人。 2、除上述说明外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于规定的一致行动人。						

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不涉及
---------------------	-----

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

#### 2 自然人

适用 不适用

姓名	张国芳
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司控股股东、实际控制人，兰州国芳置业有限公司执行董事，甘肃浙江企业联合会终身荣誉会长，甘肃省慈善总会名誉会长，浙江省工商联第十一届常委。

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

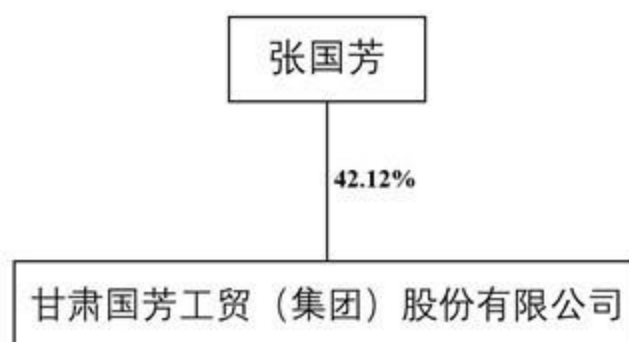
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### (二) 实际控制人情况

#### 1 法人

适用 不适用



## 2 自然人

√适用 □不适用

姓名	张国芳
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司控股股东、实际控制人。兰州国芳置业有限公司执行董事，甘肃浙江企业联合会终身荣誉会长，甘肃省慈善总会名誉会长，浙江省工商联第十一届常委。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	张春芳
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司股东、实际控制人。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

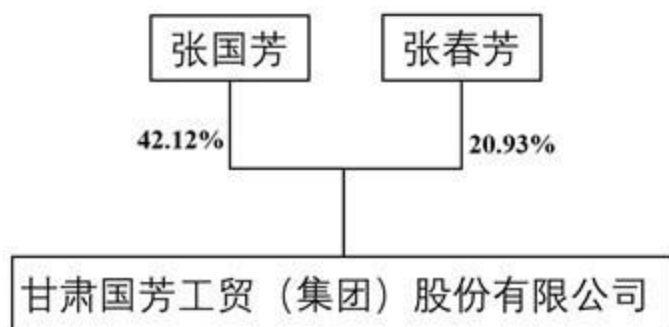
□适用 √不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



### 6 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

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

### 五、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%以上

□适用 √不适用

### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

**七、股份限制减持情况说明**

□适用 √不适用

**八、股份回购在报告期的具体实施情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	关于以集中竞价交易方式回购公司股份预案
回购股份方案披露时间	2023 年 12 月 30 日
拟回购股份数量及占总股本的比例 (%)	0.23-0.46
拟回购金额	1,000 万-2,000 万
拟回购期间	自公司董事会审议通过回购方案之日起 12 个月内
回购用途	员工持股计划或股权激励或转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券
已回购数量(股)	0
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例 (%) (如有)	不涉及
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	不涉及

【注：】截至本报告出具日，根据公司已发布回购进展公告，公司通过集中竞价交易方式累计回购公司股份 3,843,500 股，占公司目前总股本的比例为 0.58%，回购成交的最高价为 4.57 元/股、最低价为 3.35 元/股，已支付的资金总额为人民币 14,298,227.00 元（不含印花税及交易佣金等费用）。

**第八节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第九节 债券相关情况****一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

□适用 √不适用

**二、可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

中喜财审 2024S00564 号

### 甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司（以下简称“国芳集团”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国芳集团 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 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，我们独立于国芳集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）百货、超市收入确认

##### 1、事项描述

如财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计” 28 及“五、合并财务报表主要项目注释” 34 所示，国芳集团于 2023 年百货、超市零售收入为 8.80 亿元，百货、超市收入占国芳集团 2023 年营业收入总额的 90.81%。由于百货、超市收入存在单笔销售金额小、业务量频繁特征，同时依赖于业务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准确性和合理性，因此我们将零售业务收入的确认列为关键审计事项。

##### 2、审计应对

（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性，并评价管理层诚信和舞弊风险；了解信息系统的一般控制以及百货、超市销售流程相关的自动控制较以前年度是否发生重大变化；

（2）测试信息系统的一般控制及与百货、超市业务收入确认流程相关的关键应用控制。包括评价信息技术系统是否按照设计运行，以及信息技术系统之间数据传输的完整性和真实性；对与百货、超市业务收入相关的商品进、销、存信息系统进行检查及数据测试；

（3）检查百货、超市收入确认政策是否符合会计准则的规定；结合新收入准则的规定核实联营收入确认的准确性；

（4）进行分析性复核，按月份、分产品大类等对收入、成本、毛利率等进行分析，与上年度毛利率进行对比分析，对异常情况进行检查；

(5) 抽样检查销售日报表、收款凭证，核对销售系统、收银系统等销售收入确认的支持性文件，核对业务系统与财务系统是否一致；根据百货、超市业态门店分布及经营状况，选取部分门店实地观察了经营情况并对其存货进行了监盘，以评价百货、超市收入的真实性及完整性；

(6) 针对资产负债表日前后记录的收入交易，并结合期后事项的审计，对百货、超市收入实施截止性测试，评价收入是否记录于恰当的会计期间；

(7) 检查在财务报表中有关百货、超市业务收入确认的披露是否符合企业会计准则的要求。

#### 四、其他信息

国芳集团管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括国芳集团 2023 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，管理层负责评估国芳集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算国芳集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督国芳集团的财务报告过程。

#### 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合并财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对国芳集团公司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合并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国芳集团公司不能持续经营。

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

(6) 就国芳集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：\_\_\_\_\_（项目合伙人） 齐俊娟

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_ 范雅微

二〇二四年四月十一日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		756,941,970.34	358,772,901.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		168,003,336.96	181,417,083.76
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		4,284,376.30	14,322,002.80
应收款项融资			
预付款项		12,890,631.48	15,941,069.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		95,194,766.29	116,729,362.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		113,552,523.09	130,267,234.85
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		1,909,840.77	7,097,356.20
流动资产合计		1,152,777,445.23	824,547,011.26

<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		3,926,962.21	3,752,472.24
长期股权投资		180,107,232.43	174,648,416.36
其他权益工具投资		107,579,498.40	99,014,170.59
其他非流动金融资产			
投资性房地产		283,373,838.28	307,516,398.40
固定资产		544,571,907.97	576,597,431.29
在建工程		16,846,908.64	2,040,319.16
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		233,636,114.06	266,723,462.34
无形资产		5,691,706.91	6,837,552.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		147,499,064.00	178,767,833.30
递延所得税资产		68,571,167.36	82,135,596.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,591,804,400.26	1,698,033,653.05
资产总计		2,744,581,845.49	2,522,580,664.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		264,644,212.75	168,952,144.19
预收款项		11,192,935.80	4,696,102.00
合同负债		286,474,650.67	237,425,944.53
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		11,573,899.56	10,005,334.64
应交税费		33,889,117.48	9,439,592.49
其他应付款		60,011,491.81	70,386,212.90
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		33,912,272.47	37,840,327.65
其他流动负债		36,854,540.18	32,089,353.89
流动负债合计		738,553,120.72	570,835,012.29
<b>非流动负债：</b>			

保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		204,155,381.42	228,928,431.02
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		29,312.60	114,332.21
递延所得税负债		157,372,300.02	175,813,854.11
其他非流动负债			
非流动负债合计		361,556,994.04	404,856,617.34
负债合计		1,100,110,114.76	975,691,629.63
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		666,000,000.00	666,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		326,085,497.54	326,085,497.54
减：库存股			
其他综合收益		68,420,519.49	61,996,523.63
专项储备			
盈余公积		190,405,974.25	175,084,381.12
一般风险准备			
未分配利润		393,559,739.45	317,722,632.39
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,644,471,730.73	1,546,889,034.68
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,644,471,730.73	1,546,889,034.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,744,581,845.49	2,522,580,664.31

公司负责人：张辉

主管会计工作负责人：李源

会计机构负责人：李源

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		665,065,554.66	179,375,536.86
交易性金融资产		118,003,336.96	151,417,083.76
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		46,092,061.90	35,301,259.43
应收款项融资			
预付款项		3,736,754.00	15,314,916.53

其他应收款		206,667,238.80	228,777,653.09
其中：应收利息			
应收股利			
存货		1,986,089.55	3,668,142.73
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			247,222.63
流动资产合计		1,041,551,035.87	614,101,815.03
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		3,926,962.21	3,752,472.24
长期股权投资		741,230,630.53	735,771,814.46
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		327,633,997.55	352,422,775.31
固定资产		11,988,824.31	13,896,507.01
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		118,189,571.63	130,174,214.12
无形资产		2,046,250.36	3,147,995.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		97,452,529.08	114,369,346.10
递延所得税资产		35,496,023.20	45,616,810.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,337,964,788.87	1,399,151,934.91
资产总计		2,379,515,824.74	2,013,253,749.94
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		17,393,971.89	13,982,846.72
预收款项		2,900,501.48	1,742,709.94
合同负债		252,208,038.59	211,149,914.62
应付职工薪酬		2,790,792.00	2,123,655.84
应交税费		13,633,793.04	1,092,304.18
其他应付款		388,301,759.66	147,448,450.83
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		18,127,633.72	20,239,068.24
其他流动负债		32,787,044.98	27,449,488.88
流动负债合计		728,143,535.36	425,228,439.25
<b>非流动负债：</b>			



长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		102,775,897.45	113,722,067.01
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		29,312.60	33,321.10
递延所得税负债		45,189,051.34	57,507,825.87
其他非流动负债			
非流动负债合计		147,994,261.39	171,263,213.98
负债合计		876,137,796.75	596,491,653.23
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		666,000,000.00	666,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		312,938,285.63	312,938,285.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		190,405,974.25	175,084,381.12
未分配利润		334,033,768.11	262,739,429.96
所有者权益（或股东权益）合计		1,503,378,027.99	1,416,762,096.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,379,515,824.74	2,013,253,749.94

公司负责人：张辉

主管会计工作负责人：李源

会计机构负责人：李源

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		969,627,432.49	754,115,089.61
其中：营业收入		969,627,432.49	754,115,089.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		809,146,455.55	701,657,862.82
其中：营业成本		501,198,940.68	428,220,602.29
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加		35,384,118.14	26,373,038.61
销售费用		189,140,319.27	163,709,396.35
管理费用		82,080,368.31	75,284,444.41
研发费用			
财务费用		1,342,709.15	8,070,381.16
其中：利息费用		2,544,861.11	3,582,638.88
利息收入		13,974,387.79	10,226,021.20
加：其他收益		1,722,050.04	2,802,842.13
投资收益（损失以“-”号填列）		35,882,187.10	99,850,568.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,458,816.07	-360,204.44
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）		19,389,075.24	17,083.76
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-91,125.15	-582,443.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-581,018.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		217,383,164.17	153,964,259.89
加：营业外收入		3,199,859.19	1,704,391.78
减：营业外支出		5,233,248.14	1,401,718.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		215,349,775.22	154,266,932.99
减：所得税费用		57,591,075.03	35,547,481.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		157,758,700.19	118,719,451.86
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		157,758,700.19	118,719,451.86
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		157,758,700.19	118,719,451.86
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		6,423,995.86	-21,419,579.92
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		6,423,995.86	-21,419,579.92
1.不能重分类进损益的其他综合收益		6,423,995.86	-21,404,082.43
（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			9,237.09
（3）其他权益工具投资公允价值变动		6,423,995.86	-21,413,319.52
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			-15,497.49
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			-15,497.49
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		164,182,696.05	97,299,871.94

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		164,182,696.05	97,299,871.94
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.24	0.18
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.24	0.18

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

公司负责人：张辉

主管会计工作负责人：李源

会计机构负责人：李源

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		190,053,361.09	184,246,671.08
减：营业成本		138,534,798.77	144,181,676.21
税金及附加		7,488,434.12	6,712,817.66
销售费用		27,573,259.11	29,226,631.35
管理费用		17,347,996.00	18,226,531.80
研发费用			
财务费用		-3,618,939.84	1,466,732.80
其中：利息费用		2,544,861.11	3,582,638.88
利息收入		12,737,166.38	9,257,246.98
加：其他收益		119,525.97	151,751.10
投资收益（损失以“-”号填列）		140,752,624.21	94,734,291.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,458,816.07	-360,204.44
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		19,389,075.24	17,083.76
信用减值损失（损失以“-”号填列）		242,490.45	-213,139.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		163,231,528.80	79,122,268.06
加：营业外收入		25,374.75	307,984.90
减：营业外支出		324,379.68	14,971.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		162,932,523.87	79,415,281.44
减：所得税费用		9,716,592.59	12,906,985.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		153,215,931.28	66,508,295.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		153,215,931.28	66,508,295.59
（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			-6,260.4
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			9,237.09
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			9,237.09
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-15,497.49

1.权益法下可转损益的其他综合收益			-15,497.49
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		153,215,931.28	66,502,035.19
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：张辉

主管会计工作负责人：李源

会计机构负责人：李源

## 合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,789,362,008.04	2,099,653,365.29
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		3,350,353.63	13,709,379.80
收到其他与经营活动有关的现金		25,624,464.33	22,924,399.38
经营活动现金流入小计		2,818,336,826.00	2,136,287,144.47
购买商品、接受劳务支付的现金		2,034,472,998.33	1,740,522,573.19
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		69,938,262.35	73,135,372.68
支付的各项税费		136,600,723.29	96,977,226.60
支付其他与经营活动有关的现金		125,922,942.36	94,097,649.94
经营活动现金流出小计		2,366,934,926.33	2,004,732,822.41
经营活动产生的现金流量净额		451,401,899.67	131,554,322.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		191,853,192.28	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金		6,171,282.48	8,108,397.15

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,794.00	19,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		28,579,954.24	114,325,992.73
投资活动现金流入小计		226,606,223.00	172,453,389.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,642,231.67	21,845,062.62
投资支付的现金		134,779,500.00	90,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,028,800.00	109,450,000.00
投资活动现金流出小计		166,450,531.67	221,295,062.62
投资活动产生的现金流量净额		60,155,691.33	-48,841,672.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		69,144,861.11	70,182,638.88
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		44,243,661.38	41,455,477.06
筹资活动现金流出小计		213,388,522.49	211,638,115.94
筹资活动产生的现金流量净额		-113,388,522.49	-111,638,115.94
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		358,772,901.83	387,698,368.45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		756,941,970.34	358,772,901.83

公司负责人：张辉

主管会计工作负责人：李源

会计机构负责人：李源

## 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		696,090,394.47	517,254,467.21
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		652,380,688.07	474,423,029.49
经营活动现金流入小计		1,348,471,082.54	991,677,496.70
购买商品、接受劳务支付的现金		272,323,517.06	236,633,237.99
支付给职工及为职工支付的现金		11,591,653.32	11,528,182.85
支付的各项税费		13,634,134.32	13,544,045.29
支付其他与经营活动有关的现金		575,293,386.16	712,206,374.94
经营活动现金流出小计		872,842,690.86	973,911,841.07
经营活动产生的现金流量净额		475,628,391.68	17,765,655.63
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金		119,853,192.28	
取得投资收益收到的现金		2,038,028.09	2,992,120.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		28,458,454.24	114,188,992.73
投资活动现金流入小计		150,349,674.61	117,181,112.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,040,243.50	3,410,385.89
投资支付的现金		42,779,500.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,028,800.00	109,450,000.00
投资活动现金流出小计		45,848,543.50	122,860,385.89
投资活动产生的现金流量净额		104,501,131.11	-5,679,273.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		69,144,861.11	70,182,638.88
支付其他与筹资活动有关的现金		25,294,643.88	13,931,695.81
筹资活动现金流出小计		194,439,504.99	184,114,334.69
筹资活动产生的现金流量净额		-94,439,504.99	-84,114,334.69
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		179,375,536.86	251,403,489.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		665,065,554.66	179,375,536.86

公司负责人：张辉

主管会计工作负责人：李源

会计机构负责人：李源

合并所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本(或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减: 库存 股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
	优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年 年末余 额	666,000,000.00				326,085,497.54		61,996,523.63		174,951,135.32		314,756,710.79		1,543,789,867.28	1,543,789,867.28
加:会计 政策变 更								133,245.80		2,965,921.60		3,099,167.40	3,099,167.40	
前 期差 错更 正														
其 他														
二、本年 期初余 额	666,000,000.00				326,085,497.54		61,996,523.63		175,084,381.12		317,722,632.39		1,546,889,034.68	1,546,889,034.68
三、本期 增减变 动金额 (减少 以“-” 号填列)							6,423,995.86		15,321,593.13		75,837,107.06		97,582,696.05	97,582,696.05
(一)综 合收益 总额							6,423,995.86				157,758,700.19		164,182,696.05	164,182,696.05

2023 年年度报告

(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								15,321,593.13		-81,921,593.13		-66,600,000.00		-66,600,000.00
1. 提取盈余公积								15,321,593.13		-15,321,593.13				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-66,600,000.00		-66,600,000.00		-66,600,000.00
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	666,000,000.00				326,085,497.54		68,420,519.49		190,405,974.25		393,559,739.45		1,644,471,730.73	1,644,471,730.73

项目	2022 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														
	实收资本 (或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年 年末余额	666,000,000.00				354,815,152.14		83,378,646.21		168,333,961.76		269,905,341.26		1,542,433,101.37		1,542,433,101.37
加：会计 政策变更								101597.01		2,366,733.73		2,468,330.74		2,468,330.74	
前 期 差 错 更 正															
其 他															
二、本年 期初余额	666000000.00				354,815,152.14		83,378,646.21		168,435,558.77		272,272,074.99		1,544,901,432.11		1,544,901,432.11
三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）					-28,729,654.60		21,382,122.58		6,648,822.35		45,450,557.40		1,987,602.57		1,987,602.57
（一）综 合收益总 额							21,402,194.69				118,719,451.86		97,317,257.17		97,317,257.17
（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								6,650,829.56	-73,250,829.56			-66,600,000.00			-66,600,000.00
1. 提取盈余公积								6,650,829.56	-6,650,829.56						
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-66,600,000.00		-66,600,000.00			-66,600,000.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转							20,072.11	-2,007.21	-18,064.90						
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															

2023 年年度报告

动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益						20,072.11		-2,007.21		-18,064.90			
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-28,729,654.60						-28,729,654.60		-28,729,654.60
四、本期末余额	666,000,000.00				326,085,497.54		61,996,523.63		175,084,381.12		317,722,632.39		1,546,889,034.68

公司负责人：张辉

主管会计工作负责人：李源

会计机构负责人：李源

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	666,000,000.00				312,938,285.63				174,951,135.32	261,540,217.81	1,415,429,638.75
加：会计政策变更									133,245.80	1,199,212.15	1,332,457.95
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	666,000,000.00				312,938,285.63				175,084,381.12	262,739,429.96	1,416,762,096.71
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)									15,321,593.13	71294338.15	86,615,931.28

2023 年年度报告

(一) 综合收益总额									153,215,931.28	153,215,931.28	
(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								15,321,593.13	-81921593.13	-66,600,000.00	
1. 提取盈余公积								15321593.13	-15,321,593.13		
2. 对所有者(或股东)的分配									-66,600,000.00	-66,600,000.00	
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、本期末余额	666,000,000.00				312,938,285.63		0		190,405,974.25	334,033,768.11	1,503,378,027.99

2023 年年度报告

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	666,000,000.00				341,667,940.23		31,196.94		168,333,961.76	268,585,655.80	1,444,556,360.85
加：会计政策变更									101,597.01	914,373.03	1,015,970.04
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	666,000,000.00				341,667,940.23		31,196.94		168,435,558.77	269,500,028.83	1,445,572,330.89
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-28,729,654.60		31,196.94		6,648,822.35	-6,760,598.87	-28,810,234.18
(一) 综合收益总额							11,124.83			66,508,295.59	66,519,420.42
(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									6,650,829.56	-73,250,829.56	-66,600,000.00
1. 提取盈余公积									6,650,829.56	-6,650,829.56	
2. 对所有者(或股东)的分配										-66,600,000.00	-66,600,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转							20,072.11		-2,007.21	-18,064.90	
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											

## 2023 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益							20,072.11		-2,007.21	-18,064.90	
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他						-28,729,654.60					-28,729,654.60
四、本期期末余额	666,000,000.00					312,938,285.63			175,084,381.12	262,739,429.96	1,416,762,096.71

公司负责人：张辉

主管会计工作负责人：李源

会计机构负责人：李源

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）的前身系甘肃西湖家具有限责任公司，成立于 1996 年 4 月 22 日。2002 年更名为甘肃国芳百盛工贸（集团）有限公司。2007 年 6 月甘肃国芳百盛工贸（集团）有限公司整体改制并发起设立为股份公司，注册资本 50,600 万元，法定代表人张国芳。

经中国证券监督管理委员会《关于核准甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2017】1658号）文件核准，本公司发行人民币普通股（A股）股票16,000万股，发行价格为3.16元，截止2017年9月26日本公司收到募集资金总额人民币505,600,000.00元，减除发行费用40,202,800.00元后，募集资金净额465,397,200.00元。其中：新增股本人民币160,000,000.00元，出资额溢价部分为人民币305,397,200.00元，全部计入资本公积。变更后的注册资本为人民币666,000,000.00元，股份总数666,000,000股。

公司统一社会信用代码为：91620000224367434N。

法定代表人：张辉。

注册资本：66,600 万元

经营范围：图书、报刊、音像制品、预装食品、散装食品、冷冻食品、米、面制品及食用油、保健食品、计生用品的批发零售；服装干洗；美容；白酒、啤酒、果露酒零售；卷烟、雪茄烟零售（以上经营项目仅限分公司凭有效许可证经营）日用百货、金银饰品、服饰用品、文化用品、体育用品、家电、数码电器、五金交电、机电产品（不含汽车）的批发零售；受托企业管理；彩扩、婚纱摄影；商业服务咨询、本企业资金投资管理，租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司的基本架构：公司已根据《公司法》和《公司章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会、经理层等组织机构，股东大会为公司权力机构。

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 11 日决议批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、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》（2023年修订）的披露规定编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础，本公司财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应减值准备。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。



## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的联营企业	投资额在 10000 万元以上
账龄超过 1 年重要的应付账款	应付账款期末账面价值 150 万元以上
账龄超过 1 年重要的其他应付款	其他应付款期末账面价值 100 万元以上
账龄超过 1 年重要的预收账款	预收账款期末账面价值 50 万元以上
重要的投资活动相关的现金	1,000 万元以上

### 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

#### (1) 同一控制下的企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，计入当期损益。对于控股合并，合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

合并成本为按照购买日为取得被购买方的控制权付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为企业合并发生的各项直接相关费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

① 对于吸收合并，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。

② 对于控股合并，合并资产负债表中被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为购买日合

并资产负债表中的商誉，企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

公司按《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关会计准则编制合并财务报表。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，抵销公司间内部重大交易、内部往来及权益性投资项目后编制而成。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三（14）长期股权投资”。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，计入相关资产的成本。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ① 摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金

和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### ③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，公司可以将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## (2) 金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### ① 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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ② 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和

报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产;既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则继续判断企业是否对该资产保留了控制,并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (4) 金融负债的终止确认

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方签订协议,以承担新金融负债的方式替换原金融负债,且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认原金融负债,同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的,终止确认原金融负债,同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的,同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

#### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时,公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可输入值。

#### (7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理,与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的,作为利润分配处理。

#### (8) 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款,主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、合同资产、长期应收款等。此外,对合同资产及财务担保合同,也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

##### ① 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础,对上述各项目计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加,如果信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时,考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

## ② 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

## ③ 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单独评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

## 12. 应收票据

适用 不适用

## 13. 应收账款

适用 不适用

## 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收款项外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合依据
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、保证金等应收款项。
组合 3	本组合指合并范围内的关联方。

应收款项的预期信用损失的确定方法见上10、（8）金融资产减值。

## 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

## 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

## 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

## 14. 应收款项融资

适用 不适用

## 15. 其他应收款

适用 不适用

## 16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

(1) 存货分类：存货包括原材料、库存商品及周转材料等。

(2) 计价方法：存货采用实际成本计价；原材料及库存商品领用或发出时商睿系统（超市）采用先进先出法，商通系统（百货）采用加权平均法；周转材料采用一次摊销法进行摊销。

(3) 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：

公司在中期期末或年度终了，根据存货全面清查的结果，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值按估计的市价扣除至完工时将要发生的成本及销售费用和税金确定。

(4) 存货盘存制度：采用永续盘存制度。

#### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

#### 17. 合同资产

□适用 √不适用

#### 18. 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

(2) 决定不再出售之日的可收回金额。

#### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

□适用 √不适用

#### 终止经营的认定标准和列报方法

□适用 √不适用

#### 19. 长期股权投资

√适用 □不适用

(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，是指对一个企业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

## 投资成本的确定

### ① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，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的，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，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司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，作为改按成本法核算的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### ② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (3) 后续计量及损益确认

#### 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。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，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进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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。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。

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

按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

#### (4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入公司；
- ② 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，成本按以下方法确定：

- ① 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ② 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

③ 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定；

④ 与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产的确认条件的，应当计入投资性房地产成本；不满足的应当在发生时计入当期损益。

(3) 公司应采用成本模式对投资性房地产进行后续计量

投资性房地产转换为其他资产时，应当将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

(4) 投资性房地产按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销，具体如下：

类别	折旧年限或摊销年限(年)	残值率	年折旧率或摊销率(%)
房屋及建筑物	30-40	5%	2.38%-3.17%
土地	按照土地出让合同规定的使用年限		

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用



(1) 固定资产标准：固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计期间的有形资产。

(2) 固定资产的计价：固定资产按照成本进行计量；股东投入的固定资产按评估确认价值入账。

(3) 公司固定资产按预计使用年限和预计净残值采用直线法计提折旧分类折旧年限如下：实际使用寿命低于预计使用寿命的按照实际使用寿命进行摊销。

(4) 固定资产后续支出：与固定资产有关的后续支出，如果达到资本化条件，且该固定资产的成本能够可靠计量的，计入固定资产价值。

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法计提折旧	30-40 年	5%	2.38%-3.17%
机器设备	直线法计提折旧	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
运输设备	直线法计提折旧	8-10 年	5%	9.50%-11.88%
卖场设备	直线法计提折旧	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
其他	直线法计提折旧	5-8 年	5%	11.88%-19.00%

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程指正在兴建中的资本性资产，以实际成本入账。成本包括建筑工程、安装工程、机器设备的购置成本、建筑费用及其他直接费用，以及资本化利息与汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的时限：所购建的固定资产在达到预定可使用状态之日起结转固定资产，次月开始计提折旧，若尚未办理竣工决算手续，则先预估价值结转固定资产并计提折旧，办理竣工决算手续后按实际成本调整原估计价值，但不再调整原已计提折旧额。

## 23. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用的内容及资本化原则：公司借款费用包括借款利息、折价或溢价摊销、辅助费用及外币借款汇兑差额。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可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或者可销售状态的存货、投资性房产等。

(2) 资本化期间：借款费用只有同时满足以下三个条件时开始资本化：① 资产支出已经发生；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。

(3) 暂停资本化期间：符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

(4) 借款费用资本化金额及利率的确定：公司为购建或者生产符合资本化条件的资产借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；公司为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数与一般借款的加权平均利率计算确定应予资本化利息金额。

**24. 生物资产**

□适用 √不适用

**25. 油气资产**

□适用 √不适用

**26. 无形资产****(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

(1) 核算内容：公司的无形资产指公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、土地使用权等。

(2) 计量：公司无形资产按照成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产，按照经济利益的预期实现方式，在其使用寿命内系统合理摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其有用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限。没有明确的合同或法律规定的，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较以及企业的历史经验等，来确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限。

如果经过这些努力，确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限，将其作为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 无形资产使用寿命的复核：企业至少应当于每年年度终了，对无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命不同于以前的估计，则对于使用寿命有限的无形资产，应改变其摊销年限；对于使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则按照使用寿命有限无形资产的处理原则处理。

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	土地出让合同规定的使用年限
软件	5-10

(4) 企业内部研究开发项目研究阶段的支出费用化，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出符合资本化条件的，确认为无形资产。资本化条件具体为：①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；②有意完成该无形资产并使用或销售它；③该无形资产可以产生可能未来经济利益；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤对归属于该无形资产开发阶段的支出，可以可靠地计量。

(5) 土地使用权的核算：公司购入的土地使用权，或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按成本进行初始计量；股东投入的土地使用权按评估确认价值入账。公司购入的土地使用权用于开发商品房时，应将土地使用权的账面价值全部转入开发成本；土地使用权用于建造自用某项目时，土地使用权的账面价值不与地上建筑物合并计算成本，而仍作为无形资产核算，单独进行摊销。

**(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法**

□适用 √不适用

**27. 长期资产减值**

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、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。

商誉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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 28. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用指公司已经发生应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，如经营租赁方式租入的固定资产改良支出、自有房产的装修费支出等。公司长期待摊费用按受益期限平均摊销。

## 29. 合同负债

适用  不适用

合同负债是公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司在向客户转让商品之前，如果客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收取合同对价的权利，则公司应当在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收的款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 30. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

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。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

#### ① 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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

**② 设定受益计划**

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

**(3). 辞退福利的会计处理方法**

适用  不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

**(4). 其他长期职工福利的会计处理方法**

适用  不适用

**31. 预计负债**

适用  不适用

公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债：① 该义务是企业承担的现时义务；② 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；③ 该义务的金额能够可靠地计量。

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，于资产负债表日对预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

**32. 股份支付**

适用  不适用

**33. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用  不适用

**34. 收入****(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

适用  不适用

**(1) 一般原则**

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的控制权时确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

- ① 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

② 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

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

对于在某一时点履行的履约义务，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，公司会考虑下列迹象：

① 公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

② 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③ 公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④ 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤ 客户已接受该商品或服务。

⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

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

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

√适用  不适用

本公司的收入主要包括销售商品收入、租金收入。

### ① 销售商品收入

公司的零售业务分为经销模式、联营模式和代销模式。

经销模式系公司从供应商采购商品后自行发货销售，采取直接收款的方式销售货物，为完成货物销售收到货款或取得销售款凭据的当天，按取得销售款总额确认收入的实现。

联营模式系公司与供应商签订联营合同，约定扣率及费用承担方式，由供应商负责供货并销售，公司以实际收到的销售款扣除应结算给供应商的款项后的净额确认销售收入。

代销模式系公司与供应商签订代销合同，由供应商负责供货公司负责销售，采取直接收款的方式销售货物，为完成货物销售收到货款或取得销售款凭据的当天，按取得销售款总额确认收入的实现。

公司向供货商收取的促销服务费等相关收入，在完成劳务服务，并预计款项可以收到的情况下确认收入。

### ② 租金收入

公司收取租金收入，按照与承租方签定的合同或协议规定的承租期间和金额，确认相应租金收入的实现。

## 35. 合同成本

适用  不适用

## 36. 政府补助

√适用  不适用

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关政府补助。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

**(1) 与资产相关的政府补助**

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

**(2) 与收益相关的政府补助**

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

**(3) 与公司日常经营活动相关的政府补助**

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

**37. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

**(1) 递延所得税资产**

资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

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

(2)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，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ① 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ② 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。

(3)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。

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

**(5) 递延所得税负债**

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

**38. 租赁**

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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。

本公司作为承租人于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。将自资产负债日起一年内（含一年）支付的租赁负债，列示为一年内的非流动负债。

使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、运输工具及计算机和电子设备等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。能购合理确定租赁期届满时取得租

赁资产使用权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产使用权的，则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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值是，将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出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。本公司作为出租人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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

#### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2022 年 11 月财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“准则解释第 16 号”），准则解释第 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。	对于因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定进行追溯调整。	

其他说明：

(1) 本公司合并比较财务报表的相关项目调整如下：

合并资产负债表

项目	2022 年 12 月 31 日		调整金额
	调整前	调整后	
递延所得税资产	15,443,407.22	82,135,596.89	66,692,189.67
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,631,341,463.38</b>	1,698,033,653.05	66,692,189.67
<b>资产总计</b>	<b>2,455,888,474.64</b>	2,522,580,664.31	66,692,189.67
递延所得税负债	112,220,831.84	175,813,854.11	63,593,022.27
<b>非流动负债合计</b>	<b>341,263,595.07</b>	404,856,617.34	63,593,022.27
<b>负债总计</b>	<b>912,098,607.36</b>	975,691,629.63	63,593,022.27
盈余公积	174,951,135.32	175,084,381.12	133,245.80
未分配利润	314,756,710.79	317,722,632.39	2,965,921.60
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<b>1,543,789,867.28</b>	1,546,889,034.68	3,099,167.40
<b>股东权益合计</b>	<b>1,543,789,867.28</b>	1,546,889,034.68	3,099,167.40
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>2,455,888,474.64</b>	2,522,580,664.31	66,692,189.67

合并利润表

项目	2022 年度		调整金额
	调整前	调整后	
所得税费用	36,178,317.79	35,547,481.13	-630,836.66
<b>净利润</b>	<b>118,088,615.20</b>	<b>118,719,451.86</b>	630,836.66
<b>综合收益总额</b>	<b>96,669,035.28</b>	<b>97,299,871.94</b>	630,836.66

2) 本公司母公司比较财务报表的相关项目调整如下:

母公司资产负债表

项目	2022 年 12 月 31 日		调整金额
	调整前	调整后	
递延所得税资产	12,126,526.24	45,616,810.06	33,490,283.82
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,365,661,651.09</b>	<b>1,399,151,934.91</b>	<b>33,490,283.82</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,979,763,466.12</b>	<b>2,013,253,749.94</b>	<b>33,490,283.82</b>
递延所得税负债	25,350,000.00	57,507,825.87	32,157,825.87
<b>非流动负债合计</b>	<b>139,105,388.11</b>	<b>171,263,213.98</b>	<b>32,157,825.87</b>
<b>负债合计</b>	<b>564,333,827.36</b>	<b>596,491,653.23</b>	<b>32,157,825.87</b>
盈余公积	174,951,135.32	175,084,381.12	133,245.80
未分配利润	261,540,217.81	262,739,429.96	1,199,212.15
<b>股东权益合计</b>	<b>1,415,429,638.76</b>	<b>1,416,762,096.71</b>	<b>1,332,457.95</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>1,979,763,466.12</b>	<b>2,013,253,749.94</b>	<b>33,490,283.82</b>

母公司的利润表

项目	2022 年度		调整金额
	调整前	调整后	
所得税费用	13,223,473.76	12,906,985.85	-316,487.91
<b>净利润</b>	<b>66,191,807.68</b>	<b>66,508,295.59</b>	316,487.91
<b>综合收益总额</b>	<b>66,185,547.28</b>	<b>66,502,035.19</b>	316,487.91

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

## 41. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、9%、6%、0%
企业所得税	应纳税所得额	25%
消费税	应税收入	5%



城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	房屋租赁收入、房产原值	12%、1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	86,535.04	208,468.39
银行存款	756,834,936.18	358,207,941.92
其他货币资金	20,499.12	356,491.52
存放财务公司存款		
合计	756,941,970.34	358,772,901.83
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：其他货币资金为公司的支付宝余额和股票账户余额。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			/
其中：			
权益工具	85,287,838.68	141,400,000.00	/
理财产品	82,715,498.28	40,017,083.76	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	168,003,336.96	181,417,083.76	/

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

#### 4、 应收票据

##### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

##### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

##### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

##### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 5、 应收账款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
	3,860,121.01	14,011,480.69
1 年以内小计	3,860,121.01	14,011,480.69
1 至 2 年	509,633.06	499,777.74
2 至 3 年	5,233.45	1,046.19
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	5,081,717.44	5,081,717.44
合计	9,456,704.96	19,594,022.06

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	5,081,717.44	53.74	5,081,717.44	100.00		5,081,717.44	25.94	5,081,717.44	100.00	
按组合计提坏账准备	4,374,987.52	46.26	90,611.22	2.07	4,284,376.30	14,512,304.62	74.06	190,301.82	1.31	14,322,002.80
其中：										
账龄组合	4,374,987.52	46.26	90,611.22	2.07	4,284,376.30	14,512,304.62	74.06	190,301.82	1.31	14,322,002.80
合计	9,456,704.96	100.00	5,172,328.66	54.69	4,284,376.30	19,594,022.06	100.00	5,272,019.26	26.91	14,322,002.80

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳星美联合通讯有限公司	2,299,371.88	2,299,371.88	100.00	收回的可能性不大
银川市双宝副食品有限公司	1,815,345.56	1,815,345.56	100.00	收回的可能性不大
银川天亿影城有限公司	967,000.00	967,000.00	100.00	收回的可能性不大
合计	5,081,717.44	5,081,717.44	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	3,860,121.01	38,601.22	1.00
1~2 年	509,633.06	50,963.31	10.00
2~3 年	5,233.45	1,046.69	20.00
合计	4,374,987.52	90,611.22	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账确认标准及说明：

本公司按组合方式实施信用风险评估时，根据组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期为基础计量其预期信用损失，确认损失准备。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	5,081,717.44					5,081,717.44
组合计提	190,301.82	-99,690.60				90,611.22
合计	5,272,019.26	-99,690.60				5,172,328.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳星美联合通讯有限公司	2,299,371.88		2,299,371.88	24.31	2,299,371.88
银川市双宝副食品有限公司	1,815,345.56		1,815,345.56	19.20	1,815,345.56
银川天亿影城有限公司	967,000.00		967,000.00	10.23	967,000.00
王东	459,463.59		459,463.59	4.86	4,594.64
城关区塔卡吉姆室内实景娱乐馆	324,031.10		324,031.10	3.43	3,240.31
合计	5,865,212.13		5,865,212.13	62.02	5,089,552.39

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

## (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的合同资产情况

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、 应收款项融资

### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

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

适用 不适用

### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

### (7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

### (8). 其他说明：

适用 不适用

## 8、 预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	12,818,726.48	99.44	15,907,909.02	99.79
1 至 2 年	71,655.00	0.56	33,160.55	0.21
2 至 3 年	250.00	0.00		
3 年以上				
合计	12,890,631.48	100.00	15,941,069.57	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
甘肃和动力商贸有限公司	8,036,325.70	62.34
贵州茅台酒销售有限公司	3,284,754.00	25.48
国网汇通金财（北京）信息科技有限公司	450,000.00	3.49
国网甘肃省电力公司兰州供电公司	350,000.00	2.72
国网甘肃省电力公司白银供电公司	300,000.00	2.33
合计	12,421,079.70	96.36

其他说明

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	95,194,766.29	116,729,362.25
合计	95,194,766.29	116,729,362.25

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
	5,758,749.60	115,388,006.30
1 年以内小计	5,758,749.60	115,388,006.30
1 至 2 年	89,443,021.92	80,500.00
2 至 3 年	75,200.00	3,011,941.82
3 年以上		
3 至 4 年	2,140,840.74	11,800.00
4 至 5 年	3,100.00	927,082.76
5 年以上	8,845,773.02	8,191,134.61
合计	106,266,685.28	127,610,465.49

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	87,039,140.10	110,447,000.00
单位及员工往来款	14,539,449.41	13,230,270.26
保证金及押金	2,879,943.50	1,805,000.00
收银部备用金	1,370,000.00	1,671,500.00
其他	438,152.27	456,695.23
合计	106,266,685.28	127,610,465.49

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,208,311.95	603,807.57	9,068,983.72	10,881,103.24
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-25,184.47	697,105.14	-256,604.92	415,315.75
本期转回	224,500.00			224,500.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	958,627.48	1,300,912.71	8,812,378.80	11,071,918.99

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	7,513,053.56		224,500.00			7,288,553.56
组合计提	3,368,049.68	415,315.75				3,783,365.43
合计	10,881,103.24	415,315.75	224,500.00			11,071,918.99

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司	85,000,000.00	79.99	借款	1-2 年	850,000.00
宁夏银祥房地产开发集团有限公司	4,482,939.56	4.22	往来款	5 年以上	4,482,939.56
兰州市城关区人民政府皋兰路街道办事处	4,280,661.00	4.03	应收补偿款	1-2 年	428,066.10
甘肃百瑞翌商贸有限公司	2,039,140.10	1.92	借款	3-4 年	815,656.04
青海聚宝盆市场管理有限公司	1,955,614.00	1.84	应收租金	5 年以上	1,955,614.00
合计	97,758,354.66	91.99			8,532,275.70

#### (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	113,552,523.09		113,552,523.09	130,848,253.28	581,018.43	130,267,234.85
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	113,552,523.09		113,552,523.09	130,848,253.28	581,018.43	130,267,234.85

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	581,018.43			581,018.43		
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	581,018.43			581,018.43		

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

**(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据**

□适用 √不适用

**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**11、 持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、 一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**一年内到期的债权投资**

□适用 √不适用

**一年内到期的其他债权投资**

□适用 √不适用

**13、 其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税	1,909,774.63	6,038,665.10
预交房产税		892,602.52
预交所得税	66.14	166,088.58
合计	1,909,840.77	7,097,356.20

**14、 债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用  
 债权投资的核销说明：  
适用 不适用  
 其他说明  
适用 不适用

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用  
 其他债权投资减值准备本期变动情况  
适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用  
 对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用  
 本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据  
适用 不适用

### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用  
 其中重要的其他债权投资情况核销情况  
适用 不适用  
 其他债权投资的核销说明：  
适用 不适用  
 其他说明：  
适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
押金	3,926,962.21		3,926,962.21	3,752,472.24		3,752,472.24	3.85%-4.65%
合计	3,926,962.21		3,926,962.21	3,752,472.24		3,752,472.24	/

### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用  
 按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

### (3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司	174,648,416.36			5,458,816.07						180,107,232.43	
小计	174,648,416.36			5,458,816.07						180,107,232.43	
合计	174,648,416.36			5,458,816.07						180,107,232.43	

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
国泰君安证券股份有限公司	90,234,732.51			6,423,995.86		2,141,331.95	98,800,060.32	3,519,088.17	56,672,255.26		根据管理层持有意图判断
国泰君安投资管理股份有限公司	8,779,438.08						8,779,438.08				根据管理层持有意图判断
合计	99,014,170.59			6,423,995.86		2,141,331.95	107,579,498.40	3,519,088.17	56,672,255.26		/

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1.期初余额	523,645,788.31	12,601,462.78		536,247,251.09
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	523,645,788.31	12,601,462.78		536,247,251.09
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1.期初余额	222,501,421.42	6,229,431.27		228,730,852.69
2.本期增加金额	23,636,726.76	505,833.36		24,142,560.12
(1) 计提或摊销	23,636,726.76	505,833.36		24,142,560.12
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	246,138,148.18	6,735,264.63		252,873,412.81
<b>三、减值准备</b>				
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1.期末账面价值	277,507,640.13	5,866,198.15		283,373,838.28
2.期初账面价值	301,144,366.89	6,372,031.51		307,516,398.40

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

□适用 √不适用

**(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	544,571,907.97	576,597,431.29
固定资产清理		
合计	544,571,907.97	576,597,431.29

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	卖场设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	966,790,744.63	23,108,153.09	16,172,593.10	63,172,901.33	15,131,177.89	1,084,375,570.04
2.本期增加金额	1,005,100.51	30,693.08	365,400.76	72,139.82	232,722.82	1,706,056.99
(1) 购置	1,005,100.51	30,693.08	365,400.76	72,139.82	232,722.82	1,706,056.99
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			1,959,279.02	1,834,155.16	143,403.18	3,936,837.36
(1) 处置或报废			1,959,279.02	1,834,155.16	143,403.18	3,936,837.36
4.期末余额	967,795,845.14	23,138,846.17	14,578,714.84	61,410,885.99	15,220,497.53	1,082,144,789.67
二、累计折旧						
1.期初余额	421,368,615.37	13,659,480.83	15,139,453.68	44,998,556.72	12,612,032.15	507,778,138.75
2.本期增加金额	28,235,719.15	1,189,591.70	187,514.06	2,912,224.30	985,454.81	33,510,504.02
(1) 计提	28,235,719.15	1,189,591.70	187,514.06	2,912,224.30	985,454.81	33,510,504.02

3.本期减少金额			1,871,315.06	1,709,746.82	134,699.19	3,715,761.07
(1) 处置或报废			1,871,315.06	1,709,746.82	134,699.19	3,715,761.07
4.期末余额	449,604,334.52	14,849,072.53	13,455,652.68	46,201,034.21	13,462,787.76	537,572,881.70
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	518,191,510.62	8,289,773.64	1,123,062.16	15,209,851.78	1,757,709.77	544,571,907.97
2.期初账面价值	545,422,129.26	9,448,672.26	1,033,139.42	18,174,344.61	2,519,145.74	576,597,431.29

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
兰州商投的房产	17,284,349.92
白银商投的房产	19,957,452.59
宁夏新华商城房产	85,444,863.46
合计	122,686,665.97

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
宁夏新华商城房产	10,394,323.31	正在沟通办证事宜
合计	10,394,323.31	

## (5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	16,789,417.35	1,929,313.41
工程物资	57,491.29	111,005.75
合计	16,846,908.64	2,040,319.16

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
商场装修	16,789,417.35		16,789,417.35	1,929,313.41		1,929,313.41
合计	16,789,417.35		16,789,417.35	1,929,313.41		1,929,313.41

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	57,491.29		57,491.29	111,005.75		111,005.75
合计	57,491.29		57,491.29	111,005.75		111,005.75

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

## (1) 油气资产情况

□适用 √不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	340,930,327.09	340,930,327.09
2.本期增加金额	3,998,226.57	3,998,226.57
	3,998,226.57	3,998,226.57
3.本期减少金额	3,752,173.55	3,752,173.55
	3,752,173.55	3,752,173.55
4.期末余额	341,176,380.11	341,176,380.11
二、累计折旧		
1.期初余额	74,206,864.75	74,206,864.75
2.本期增加金额	36,119,357.71	36,119,357.71
(1)计提	36,119,357.71	36,119,357.71
3.本期减少金额	2,785,956.41	2,785,956.41
(1)处置	2,785,956.41	2,785,956.41
4.期末余额	107,540,266.05	107,540,266.05

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	233,636,114.06	233,636,114.06
2.期初账面价值	266,723,462.34	266,723,462.34

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	5,208,397.95			16,812,553.00	22,020,950.95
2.本期增加金额				511,320.76	511,320.76
(1)购置				511,320.76	511,320.76
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	5,208,397.95			17,323,873.76	22,532,271.71
二、累计摊销					
1.期初余额	2,328,134.86			12,855,263.61	15,183,398.47
2.本期增加金额	159,774.36			1,497,391.97	1,657,166.33
(1)计提	159,774.36			1,497,391.97	1,657,166.33
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	2,487,909.22			14,352,655.58	16,840,564.80
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	2,720,488.73			2,971,218.18	5,691,706.91
2. 期初账面 价值	2,880,263.09			3,957,289.39	6,837,552.48

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用  不适用

**(3) 无形资产的减值测试情况**

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**27、商誉****(1). 商誉账面原值**

适用  不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用  不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用  不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用  不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用  不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用  不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用  不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	67,302,997.10	10,866,761.93	25,846,752.79	134,403.76	52,188,602.48
南关店装修	111,117,155.82		16,065,130.92		95,052,024.90
专用间隔使用费	120,000.00		15,000.00		105,000.00
电缆管线使用费	44,549.17		14,849.88		29,699.29
电缆线路维护费	183,131.21		59,393.88		123,737.33
合计	178,767,833.30	10,866,761.93	42,001,127.47	134,403.76	147,499,064.00

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,077,265.21	1,269,316.31	3,108,022.63	777,005.66
内部交易未实现利润	2,305,389.38	576,347.35	5,512,029.35	1,378,007.34
可抵扣亏损			48,506,104.95	12,126,526.24
会员积分	9,750,448.24	2,437,612.06	4,647,471.93	1,161,867.98
交易性金融资产公允价值变动	64,001.72	16,000.43		
租赁负债	238,067,653.89	59,516,913.47	266,768,758.67	66,692,189.67
折旧摊销会计与税法时间差	19,019,910.96	4,754,977.74		
合计	274,284,669.40	68,571,167.36	328,542,387.53	82,135,596.89

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	91,227,359.31	22,806,839.82	82,662,031.50	20,665,507.87
资产评估增值	249,748,512.36	62,437,128.09	264,821,295.88	66,205,323.97
交易性金融资产公允价值变动	66,900,069.71	16,725,017.43	101,400,000.00	25,350,000.00
使用权资产	221,346,407.32	55,403,314.68	254,372,089.08	63,593,022.27
合计	629,222,348.70	157,372,300.02	703,255,416.46	175,813,854.11



## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	69,908,823.32	81,335,736.52
可抵扣亏损	11,164,413.48	13,626,118.30
合计	81,073,236.80	94,961,854.82

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		16,718,017.82	
2024 年	7,012,882.20	10,517,887.27	
2025 年	15,932,972.41	16,356,829.34	
2026 年	13,901,848.25	14,629,273.66	
2027 年	18,979,196.44	23,113,728.43	
2028 年	14,081,924.02		
合计	69,908,823.32	81,335,736.52	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金								
应收票据								
存货								
固定资产					52,613,464.66	27,638,109.37	抵押	用于短期借款抵押
无形资产								
合计			/	/	52,613,464.66	27,638,109.37	/	/

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	232,355,117.17	138,312,367.49
1~2 年	4,892,084.54	4,106,957.67
2~3 年	3,870,521.50	2,812,459.60
3~4 年	1,551,009.02	3,567,298.04
4~5 年	3,366,467.54	3,028,210.89
5 年以上	18,609,012.98	17,124,850.50
合计	264,644,212.75	168,952,144.19

**(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	10,819,411.30	4,292,732.34
1~2 年	75,169.50	163,369.66
2~3 年	58,355.00	
5 年以上	240,000.00	240,000.00
合计	11,192,935.80	4,696,102.00

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
会员卡券、商品及团购款等	286,474,650.67	237,425,944.53
合计	286,474,650.67	237,425,944.53

## (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
会员卡券、商品及团购款等	49,048,706.14	办理会员卡券业务增加所致
合计	49,048,706.14	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,029,891.96	63,623,479.62	61,079,472.02	11,573,899.56
二、离职后福利-设定提存计划	975,442.68	7,835,867.56	8,811,310.24	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	10,005,334.64	71,459,347.18	69,890,782.26	11,573,899.56

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,839,427.09	56,404,200.30	53,708,309.85	11,535,317.54
二、职工福利费		1,042,856.79	1,011,856.79	31,000.00
三、社会保险费	184,054.50	4,275,210.91	4,459,265.41	
其中：医疗保险费	169,254.42	4,129,445.19	4,298,699.61	

工伤保险费	14,800.08	136,662.72	151,462.80	
生育保险费		9,103.00	9,103.00	
四、住房公积金		1,781,994.00	1,781,994.00	
五、工会经费和职工教育经费	6,410.37	119,217.62	118,045.97	7,582.02
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	9,029,891.96	63,623,479.62	61,079,472.02	11,573,899.56

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	949,507.20	7,524,413.88	8,473,921.08	
2、失业保险费	25,935.48	311,453.68	337,389.16	
3、企业年金缴费				
合计	975,442.68	7,835,867.56	8,811,310.24	

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,060,209.50	1,636,481.86
消费税	1,108,882.81	386,900.81
营业税		
企业所得税	29,156,672.14	6,642,000.91
个人所得税	87,933.57	44,788.33
城市维护建设税	217,060.46	128,745.12
房产税	742,287.79	308,269.56
教育费附加	93,025.94	55,176.51
地方教育费附加	62,017.20	36,784.23
印花税	318,138.79	165,966.39
土地使用税	30,284.96	30,276.68
水利基金	10,216.33	3,926.85
文化建设基金	2,387.99	275.24
合计	33,889,117.48	9,439,592.49

## 41、其他应付款

## (1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	60,011,491.81	70,386,212.90
合计	60,011,491.81	70,386,212.90

其他说明：

适用 不适用

### (2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	25,585,302.01	23,023,754.94
单位及个人押金	22,199,038.22	19,965,686.17
单位及员工往来款	11,257,803.36	26,387,864.98
其他	969,348.22	1,008,906.81
合计	60,011,491.81	70,386,212.90

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 42、持有待售负债

适用 不适用

### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	33,912,272.47	37,840,327.65
合计	33,912,272.47	37,840,327.65

### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	36,854,540.18	32,089,353.89
合计	36,854,540.18	32,089,353.89

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	288,612,803.01	328,244,682.40
未确认融资费用	-50,545,149.12	-61,475,923.73
减：一年内到期的租赁负债	33,912,272.47	37,840,327.65
合计	204,155,381.42	228,928,431.02

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	114,332.21		85,019.61	29,312.60	以工代训补贴收入
合计	114,332.21		85,019.61	29,312.60	/

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	666,000,000.00						666,000,000.00

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

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	313,452,964.98			313,452,964.98
其他资本公积	12,632,532.56			12,632,532.56
合计	326,085,497.54			326,085,497.54

**56、库存股**

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	61,996,523.63	8,565,327.81			2,141,331.95	6,423,995.86		68,420,519.49
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	61,996,523.63	8,565,327.81			2,141,331.95	6,423,995.86		68,420,519.49
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	61,996,523.63	8,565,327.81			2,141,331.95	6,423,995.86		68,420,519.49



**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	174,713,568.33	15,321,593.13		190,035,161.46
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他综合收益转入	370,812.79			370,812.79
其他				
合计	175,084,381.12	15,321,593.13		190,405,974.25

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	314,756,710.79	269,905,341.26
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	2,965,921.60	2,366,733.73
调整后期初未分配利润	317,722,632.39	272,272,074.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	157,758,700.19	118,719,451.86
减：提取法定盈余公积	15,321,593.13	6,650,829.56
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	66,600,000.00	66,600,000.00
转作股本的普通股股利		
其他综合收益转入		-18,064.90
期末未分配利润	393,559,739.45	317,722,632.39

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 2,965,921.60 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	887,730,054.37	501,196,465.43	683,060,179.81	428,129,395.50
其他业务	81,897,378.12	2,475.25	71,054,909.80	91,206.79
合计	969,627,432.49	501,198,940.68	754,115,089.61	428,220,602.29

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	主营业务分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
百货	731,894,637.66	389,038,996.77	731,894,637.66	389,038,996.77
超市	148,585,817.89	107,540,294.43	148,585,817.89	107,540,294.43
电器	3,125,510.46	-	3,125,510.46	-
商投	4,124,088.36	4,617,174.23	4,124,088.36	4,617,174.23
按经营地区分类				
兰州	787,047,600.92	485,269,286.43	787,047,600.92	485,269,286.43
白银	31,736,961.57	13,263,497.89	31,736,961.57	13,263,497.89
张掖	12,627,296.39	210,757.58	12,627,296.39	210,757.58
银川	10,088,980.69	-	10,088,980.69	-
西宁	46,229,214.80	2,452,923.48	46,229,214.80	2,452,923.48
合同类型				
经销	507,721,410.68	432,489,455.68	507,721,410.68	432,489,455.68
联营	222,383,758.84	-	222,383,758.84	-
代销	54,049,062.07	29,237,551.76	54,049,062.07	29,237,551.76
租赁	103,575,822.78	39,469,457.99	103,575,822.78	39,469,457.99
合计	887,730,054.37	501,196,465.43	887,730,054.37	501,196,465.43

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	14,672,406.56	10,548,584.06
营业税		
城市维护建设税	5,356,870.95	3,141,941.30
教育费附加	3,826,335.89	2,224,928.68
资源税		
房产税	9,333,203.86	8,554,222.37
土地使用税	571,055.53	590,316.56
车船使用税	10,718.11	15,781.31

印花税	1,555,834.39	1,243,089.48
文化建设费	19,735.33	12,555.28
水利基金	37,957.52	41,619.57
合计	35,384,118.14	26,373,038.61

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物业费	29,011,397.69	31,144,584.09
租赁费	6,248,528.18	3,782,342.78
取暖费、燃气费、卫生费	5,981,648.37	5,330,733.15
水电费	11,142,676.60	14,170,579.50
维修费	2,585,396.65	4,350,640.95
工资及奖金	20,670,104.81	21,941,308.61
广告宣传费	4,957,062.13	2,559,808.16
广告制作费	3,224,836.26	1,747,188.00
运杂费	155,636.45	214,756.46
商场促销	21,237,362.83	5,394,137.90
固定资产折旧及无形资产摊销	31,417,635.44	31,544,626.01
使用权资产折旧	27,573,163.23	17,798,540.28
装修费及摊销	23,115,505.09	23,247,835.04
其他	1,819,365.54	482,315.42
合计	189,140,319.27	163,709,396.35

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,002,046.67	53,679,680.23
办公费	1,613,163.08	1,501,419.58
交通费	536,611.69	490,325.09
业务招待费	1,954,358.27	1,129,421.22
会议差旅费	1,388,807.77	347,494.73
维修费	1,807,713.65	1,244,786.44
固定资产折旧及无形资产摊销	7,663,492.92	8,433,205.51
软件服务费	4,798,351.73	1,725,158.47
审计咨询费	3,366,520.03	3,101,454.58
租赁费	129,520.73	104,146.06
印刷费	21,953.77	77,227.64
其他	5,797,828.00	3,450,124.86
合计	82,080,368.31	75,284,444.41

**65、研发费用**

□适用 √不适用

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,544,861.11	3,582,638.88
减：利息收入	13,974,387.79	10,226,021.20
金融机构手续费	956,207.14	1,270,408.51
未确认融资费用	11,988,897.42	13,443,354.97
现金折扣	-172,868.73	
合计	1,342,709.15	8,070,381.16

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	75,872.58	580,783.30
个税返还	98,975.92	3,606.73
社保补贴	111,278.82	8,500.00
就业见习补贴	85,695.58	65,000.00
进项税加计扣除	12,257.97	17,724.46
手续费返还		29,605.24
商务局补贴	162,961.19	302,000.00
就业奖励金	1,500.00	13,600.00
招商引资扶持资金		14,188.00
以工代训补贴	206,200.29	918,867.79
税金减免	958,307.69	848,966.61
蔬菜补贴	9,000.00	
合计	1,722,050.04	2,802,842.13

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,458,816.07	-360,204.44
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,000,000.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,519,088.17	4,515,056.52
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	24,272,863.81	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
权益法转为交易性金融资产收益		95,094,496.25
理财产品收益	631,419.05	601,220.63
合计	35,882,187.10	99,850,568.96

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	19,389,075.24	17,083.76
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	19,389,075.24	17,083.76

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	99,690.60	-140,908.09
其他应收款坏账损失	-190,815.75	-441,535.23
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-91,125.15	-582,443.32

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-581,018.43
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计		-581,018.43

**73、资产处置收益**

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔偿款	30,000.00	183,900.00	30,000.00
报废固定资产净收益	13,061.36	885,223.57	13,061.36
罚没收入	56,755.00	69,448.05	56,755.00
核销无法支付的应付款项	2,620,240.60	281,167.71	2,620,240.60
其他	479,802.23	284,652.45	479,802.23
合计	3,199,859.19	1,704,391.78	3,199,859.19

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,876,922.97	601,617.08	1,876,922.97
其中：固定资产处置损失	353,722.97	601,617.08	353,722.97
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,032,051.25	18,940.84	1,032,051.25
赔偿支出	123,759.05	346,817.90	123,759.05
罚款及滞纳金	191,380.34	40,845.58	191,380.34
其他	2,009,134.53	393,497.28	485,934.53
合计	5,233,248.14	1,401,718.68	3,710,048.14

**76、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	64,609,531.54	29,061,475.98
递延所得税费用	-7,018,456.51	6,486,005.15
合计	57,591,075.03	35,547,481.13

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	215,349,775.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	53,837,443.81
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	1,073,151.37
非应税收入的影响	-2,744,476.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,179,454.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,439,721.53
递延所得税资产和递延所得税负债转回的影响	272,779.87
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	3,412,442.78
所得税费用	57,591,075.03

其他说明：

适用 不适用**77、其他综合收益**适用 不适用**78、现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	13,973,846.97	10,226,021.20
收保证金及个人还款	6,661,865.91	7,553,836.76
政府补贴	379,356.02	2,050,483.27
其他单位往来款	3,137,516.63	1,539,244.25
其他	1,471,878.80	1,554,813.90
合计	25,624,464.33	22,924,399.38

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用	112,573,995.20	84,623,091.95
付现的财务费用	180,696.97	398,632.33
往来款	10,863,185.40	8,301,538.31
其他	2,305,064.79	774,387.35
合计	125,922,942.36	94,097,649.94

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回投资收到的现金-理财产品的赎回	92,000,000.00	50,000,000.00
处置奥来德股票收到的现金	99,853,192.28	
合计	191,853,192.28	50,000,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投资支付的现金-购买理财产品	134,779,500.00	90,000,000.00
合计	134,779,500.00	90,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回借款	24,450,000.00	109,450,000.00
借款利息	4,129,954.24	4,875,992.73
合计	28,579,954.24	114,325,992.73

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款	2,000,000.00	109,450,000.00
处置固定资产支付的现金	28,800.00	
合计	2,028,800.00	109,450,000.00

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁款	44,243,661.38	41,455,477.06
合计	44,243,661.38	41,455,477.06

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款		100,000,000.00		100,000,000.00		
租赁负债	266,768,758.67		15,586,800.02	37,032,623.39	7,255,281.41	238,067,653.89
合计	266,768,758.67	100,000,000.00	15,586,800.02	137,032,623.39	7,255,281.41	238,067,653.89

### (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用



## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	157,758,700.19	118,719,451.86
加：资产减值准备		581,018.43
信用减值损失	91,125.15	582,443.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,653,064.14	58,103,451.32
使用权资产摊销	36,119,357.71	37,139,286.02
无形资产摊销	1,657,166.33	1,920,475.67
长期待摊费用摊销	42,001,127.47	40,213,062.54
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）	-	-885,223.57
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-1,863,861.61	601,617.08
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-19,389,075.24	-17,083.76
财务费用（收益以“—”号填列）	14,533,758.53	17,025,993.85
投资损失（收益以“—”号填列）	-35,882,187.10	-99,850,568.96
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	13,564,429.53	-4,745,755.16
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-20,582,886.04	11,231,760.31
存货的减少（增加以“—”号填列）	16,714,711.76	-26,818,250.05
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	17,269,050.83	-11,515,321.84
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	171,757,418.02	-10,732,035.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	451,401,899.67	131,554,322.06
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	756,941,970.34	358,772,901.83
减：现金的期初余额	358,772,901.83	387,698,368.45
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	398,169,068.51	-28,925,466.62

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	756,941,970.34	358,772,901.83
其中：库存现金	86,535.04	208,468.39
可随时用于支付的银行存款	756,834,936.18	358,207,941.92

可随时用于支付的其他货币资金	20,499.12	356,491.52
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	756,941,970.34	358,772,901.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

## 82、租赁

## (1) 作为承租人

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用	6,248,528.18
租赁负债的利息费用	11,988,897.42
与租赁相关的现金流出总额	44,243,661.38

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

**(2) 作为出租人**

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
白银项目	9,437,899.95	
张掖项目	7,966,333.14	
银川项目	5,334,237.21	
兰州项目	40,076,030.00	
西宁项目	26,922,001.18	
G99 项目	11,680,168.86	
超市项目	2,159,152.43	
合计	103,575,822.77	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

□适用 √不适用

**83、其他**

□适用 √不适用

**八、研发支出****(1). 按费用性质列示**

□适用 √不适用

**(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出**

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

**(3). 重要的外购在研项目**

□适用 √不适用

**九、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

√适用 □不适用

本报告期，本公司的子公司兰州国芳商业投资管理有限公司本期新增全资子公司，公司名称：兰州和泰装饰装修工程有限责任公司（以下简称“兰州和泰”）；注册资本：500万元；报告期内，公司尚未开展业务，股东尚未实际出资。

序号	子公司简称	孙公司简称	成立时间	注册资本 (万元)	持股比例	纳入合并范围原因
1	兰州投资	兰州和泰	2023年12月	500.00	100.00%	新设

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
兰州国芳百货购物广场有限责任公司	兰州市	6,000.00	兰州市	商品零售业	100.00		投资设立
兰州国芳商业投资管理有限公司	兰州市	2,000.00	兰州市	投资和资产管理	50.00	50.00	投资设立
张掖市国芳百货购物广场有限责任公司	张掖市	500.00	张掖市	商品零售业	100.00		投资设立
宁夏国芳百货购物广场有限公司	银川市	5,000.00	银川市	商品零售业	100.00		投资设立
甘肃国芳综合超市有限公司	兰州市	1,000.00	兰州市	商品零售业	100.00		投资设立
白银国芳商业投资管理有限公司	白银市	500.00	白银市	投资和资产管理		100.00	投资设立
兰州和怡贸易有限公司	兰州市	500.00	兰州市	商品零售业		100.00	投资设立

兰州和泰装饰装修工程有 限责任公司	兰州市	500.00	兰州 市	建筑装饰		100.00	投资 设立
----------------------	-----	--------	---------	------	--	--------	----------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不涉及

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：不涉及

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不涉及

确定公司是代理人还是委托人的依据：不涉及

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

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	
甘肃杉杉奥特莱斯 购物广场有限公司	兰州市	兰州 市	商品零 售业	50.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：不涉及

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：不涉及

### (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司	甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司
流动资产	86,964,154.23	47,031,787.47
非流动资产	463,261,981.96	543,974,344.34
资产合计	550,226,136.19	591,006,131.81
流动负债	267,835,384.76	319,533,012.52
非流动负债		
负债合计	267,835,384.76	319,533,012.52
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	282,390,751.43	271,473,119.29
按持股比例计算的净资产份额	141,195,375.72	135,736,559.65
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	180,107,232.43	174,648,416.36
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	496,051,477.46	337,356,624.23
净利润	10,917,632.14	-6,825,478.20
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	10,917,632.14	-6,825,478.20
本年度收到的来自联营企业的股利	86,964,154.23	47,031,787.47

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用**2、涉及政府补助的负债项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
以工代训补贴	114,332.21			85,019.61		29,312.60	收益
合计	114,332.21			85,019.61		29,312.60	/

**3、计入当期损益的政府补助**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	1,722,050.04	2,802,842.13
合计	1,722,050.04	2,802,842.13

**十二、与金融工具相关的风险****1、金融工具的风险**适用 不适用

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**1、各类风险管理目标和政策**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

**(1) 利率风险**

本公司的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定

利率银行借款有关。本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

#### (2) 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型商业银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素，诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### (3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有足够的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用



## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	88,003,336.96		80,000,000.00	168,003,336.96
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	98,800,060.32		8,779,438.08	107,579,498.40
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>186,803,397.28</b>		<b>88,779,438.08</b>	<b>275,582,835.36</b>
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中:发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**√适用  不适用

国泰君安证券股份有限公司公允价值基于股票市场的收盘价而确定。

**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息** 适用  不适用**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**√适用  不适用

国泰君安投资管理股份有限公司公允价值按照投资成本确定。理财产品按照银行公布的公允价值确定。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析** 适用  不适用**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策** 适用  不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因** 适用  不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况** 适用  不适用**9、其他** 适用  不适用**十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况** 适用  不适用**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用  不适用

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用  不适用

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”

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

√适用  不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司	公司持有 50% 的股权

其他说明

 适用  不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张辉	参股股东
张辉阳	参股股东
兰州国芳置业有限公司	其他
白银国芳置业有限公司	其他
杭州国芳置业有限公司	关联人（与公司同一总经理）
任照萍	其他
张巧芳	其他
甘肃润丰建筑工程有限公司	其他
张晓燕	其他
甘肃顺宝商贸有限公司	其他
甘肃通祥商贸有限公司	其他
兰州泰源服装有限公司	其他
刘增	其他
北京燕园未来科技有限公司	其他
杭州燕园方融投资管理有限公司	其他
上海绿河投资有限公司	关联人（与公司同一董事长）
张芳萍	其他
张小芳	其他
张掖凯莱酒店管理有限责任公司	其他
甘肃豪嘉利商贸有限公司	其他
甘肃博盛房地产开发有限公司	其他

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
甘肃顺宝商贸有限公司	采购货物	6,473,626.26			3,496,791.68
甘肃通祥商贸有限公司	采购货物				202,575.40
兰州国芳置业有限公司	住宿费	126,613.21			22,347.81
兰州泰源服装有限公司	采购货物	2,351,701.28			1,389,337.64

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
甘肃顺宝商贸有限公司	销售商品		107,034.19
白银国芳置业有限公司	销售商品	7,004.42	26,023.01

兰州国芳置业有限公司	销售商品	171,719.63	156,376.71
北京燕园未来科技有限公司	销售商品		11,869.91
甘肃豪嘉利商贸有限公司	销售商品		10,675.22
杭州燕园方融投资管理有限公司	销售商品		1,193.81
杭州国芳置业有限公司	销售商品	98,723.89	14,711.50
上海绿河投资有限公司	销售商品		1,734.51
甘肃博盛房地产开发有限公司	销售商品	1,380.53	2,517.70
甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司	销售商品		5,838.94
甘肃润丰建筑工程有限公司	销售商品	18,190.18	216,241.44

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
任照萍	房屋	56,530.33	46,073.39

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

张辉阳	房屋	976,457.14	976,457.14	1,025,280.00	2,050,560.00				
张小芳	房屋	103,206.82	103,206.85	108,367.20	108,367.20				
张芳萍	房屋	103,206.90	103,206.85	108,367.20	108,367.20				
兰州国芳置业有限公司	房屋	734,662.74	955,329.60	771,395.88	1,003,096.08				

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司	107,450,000.00	2023.1.1	2023.12.31	年利率 3.85%
合计	107,450,000.00			

说明：2023 年 1 月 1 日，公司与甘肃杉杉签订《借款合同》，将甘肃杉杉尚未归还的人民币 10,745.00 万元财务资助延期至 2023 年 12 月 31 日。

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	341.12	451.68

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司	85,000,000.00	850,000.00	107,450,000.00	1,074,500.00

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	甘肃顺宝商贸有限公司	1,533,885.02	209,692.63
其他应付款	甘肃顺宝商贸有限公司	5,000.00	5,000.00
应付账款	张晓燕	1,559,406.72	1,559,406.72
应付账款	甘肃通祥商贸有限公司	26,249.05	26,249.05
应付账款	兰州泰源服装有限公司	556,471.66	41,097.38
应付账款	任照萍	988.52	988.52
其他应付款	张辉阳	1,025,280.00	1,025,280.00

**(3). 其他项目**

□适用 √不适用

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十五、 股份支付****1、 各项权益工具**

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 本期股份支付费用**

□适用 √不适用

**5、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**6、 其他**

□适用 √不适用

**十六、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、 其他**

□适用 √不适用

**十七、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	11,918.82
经审议批准宣告发放的利润或股利	

经公司第六届董事会第八次会议审计通过《关于公司2023年度利润分配方案的议案》，公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.80元（含税）。截止2023年12月31日，公司总股本66,600.00万股。截至审计报告日公司回购专户上已回购股份数3,843,500股，扣除已回购的股份3,843,500股后，按照662,156,500股以此计算拟派发现金红利，分红金额119,188,170.00元（含税）。实际分配现金红利金额按照股权登记日扣除已回购股数进行分配。上述利润分配方案实施后，剩余未分配利润结转以后年度分配。本年度不发送红股，不进行资本公积转增股本。该议案尚需提交股东大会审议通过后方可实施。

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司股份回购规则（2023）》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第7号——回购股份（2023年12月修订）》的相关规定，公司拟定了回购股份的方案并于2023年12月29日召开第六届董事会第七次会议，审议并通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份预案》的议案。截至报告日，公司通过集中竞价交易方式已累计回购股份3,843,500股，占公司目前总股本的比例为0.58%，回购成交的最高价为4.57元/股、最低价为3.35元/股，已支付的资金总额为人民币14,298,227.00元（不含印花税及交易佣金等费用）。

**十八、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、重要债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十九、 母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
	13,290,173.40	20,185,434.62
1 年以内小计	13,290,173.40	20,185,434.62
1 至 2 年	17,978,395.70	15,137,895.20
2 至 3 年	14,823,492.80	
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	5,081,717.44	5,081,717.44
合计	51,173,779.34	40,405,047.26



## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	5,081,717.44	9.93	5,081,717.44	100.00		5,081,717.44	12.58	5,081,717.44	100.00	
按组合计提坏账准备	46,092,061.90	90.07			46,092,061.90	35,323,329.82	87.42	22,070.39	0.06	35,301,259.43
其中：										
账龄组合						2,207,038.92	5.46	22,070.39	1.00	2,184,968.53
其他组和	46,092,061.90	90.07			46,092,061.90	33,116,290.90	81.96			33,116,290.90
合计	51,173,779.34	100.00	5,081,717.44	9.93	46,092,061.90	40,405,047.26	100.00	5,103,787.83	12.63	35,301,259.43

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳星美联合通讯有限公司	2,299,371.88	2,299,371.88	100.00	收回的可能性不大
银川市双宝副食品有限公司	1,815,345.56	1,815,345.56	100.00	收回的可能性不大
银川天亿影城有限公司	967,000.00	967,000.00	100.00	收回的可能性不大
合计	5,081,717.44	5,081,717.44	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	5,081,717.44					5,081,717.44
组合计提	22,070.39	-22,070.39				
合计	5,103,787.83	-22,070.39				5,081,717.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
宁夏国芳百货购物广场有限公司	46,092,061.90			90.07	
深圳星美联合通讯有限公司	2,299,371.88			4.49	2,299,371.88
银川市双宝副食品有限公司	1,815,345.56			3.55	1,815,345.56
银川天亿影城有限公司	967,000.00			1.89	967,000.00
合计	51,173,779.34			100.00	5,081,717.44

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	206,667,238.80	228,777,653.09
合计	206,667,238.80	228,777,653.09

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
	1,829,435.26	108,433,441.61
1 年以内小计	1,829,435.26	108,433,441.61
1 至 2 年	85,028,000.00	
2 至 3 年		6,900.00
3 年以上		
3 至 4 年	6,900.00	3,100.00
4 至 5 年	3,100.00	897,885.62
5 年以上	127,748,485.67	127,605,428.05
合计	214,615,920.93	236,946,755.28

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	85,000,000.00	107,450,000.00
单位及员工往来款	127,838,556.93	128,681,741.08
保证金及押金	1,500,000.00	600,000.00
收银部备用金	160,000.00	160,000.00
其他	117,364.00	55,014.20
合计	214,615,920.93	236,946,755.28

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,130,048.63		7,039,053.56	8,169,102.19
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	4,079.94			4,079.94
本期转回	224,500.00			224,500.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	909,628.57		7,039,053.56	7,948,682.13

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	8,113,553.56		224,500.00			7,889,053.56
组合计提	55,548.63	4,079.94				59,628.57
合计	8,169,102.19	4,079.94	224,500.00			7,948,682.13

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
兰州国芳商业投资管理有限公司	120,676,037.89	56.23	往来款	5年以上	
甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司	85,000,000.00	39.61	借款	1-2年	850,000.00
宁夏银祥房地产公司	4,482,939.56	2.09	往来款	5年以上	4,482,939.56
青海聚宝盆市场管理有限公司	1,955,614.00	0.91	往来款	5年以上	1,955,614.00
中国人民解放军31667部队	900,000.00	0.42	保证金	1年以内	9,000.00
合计	213,014,591.45	99.26			7,297,553.56

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	561,123,398.10		561,123,398.10	561,123,398.10		561,123,398.10
对联营、合营企业投资	180,107,232.43		180,107,232.43	174,648,416.36		174,648,416.36
合计	741,230,630.53		741,230,630.53	735,771,814.46		735,771,814.46

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
兰州国芳商业投资管理有限公司	272,774,401.57			272,774,401.57		
兰州国芳百货购物广场有限责任公司	209,402,286.24			209,402,286.24		
甘肃国芳综合超市有限公司	23,946,710.29			23,946,710.29		
张掖市国芳百货购物广场有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
宁夏国芳百货购物广场有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
合计	561,123,398.10			561,123,398.10		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司	174,648,416.36			5,458,816.07						180,107,232.43	
小计	174,648,416.36			5,458,816.07						180,107,232.43	
合计	174,648,416.36			5,458,816.07						180,107,232.43	

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	171,758,882.80	138,534,798.77	166,991,410.09	144,097,084.62
其他业务	18,294,478.29		17,255,260.99	84,591.59
合计	190,053,361.09	138,534,798.77	184,246,671.08	144,181,676.21

##### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

##### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

##### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	109,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	5,458,816.07	-360,204.44
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,000,000.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	24,272,863.81	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
权益法转入交易性金融资产收益		95,094,496.25
理财产品收益	20,944.33	
合计	140,752,624.21	94,734,291.81



## 6、其他

适用 不适用

## 二十、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,863,861.61	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,722,050.04	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	43,661,939.05	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,869,988.56	
委托他人投资或管理资产的损益	631,419.05	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	224,500.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-169,527.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,986,745.49	
减：所得税影响额	11,795,735.00	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	42,267,518.25	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.10%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.45%	0.17	0.17

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

董事长：张辉阳

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 11 日

**修订信息**

□适用 √不适用