

公司代码：601010

公司简称：文峰股份

文峰大世界连锁发展股份有限公司 2024 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王钺、主管会计工作负责人何兰红及会计机构负责人（会计主管人员）黄明轩声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司第七届董事会第九次会议通过利润分配方案：以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专户中的股份余额为基数，每股派发现金红利0.039元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。截至2024年8月8日，公司总股本1,848,000,000股，扣除公司回购专户的股份余额54,235,200股后，应分配股份数为1,793,764,800股，以此计算合计拟派发现金红利69,956,827.20元（含税），剩余利润结转以后年度。

如在本利润分配方案公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股/回购股份/股权激励授予股份回购注销/重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

报告中所涉及的经营计划等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、重大风险提示

公司已在本报告“管理层讨论与分析”中描述了存在的风险因素，敬请广大投资者查阅。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理.....	16
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	21
第七节	股份变动及股东情况.....	26
第八节	优先股相关情况.....	28
第九节	债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	30

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、文峰股份	指	文峰大世界连锁发展股份有限公司
文峰集团	指	江苏文峰集团有限公司，公司控股股东
如东文峰大世界、如东文峰	指	如东文峰大世界有限公司，公司全资子公司
海门文峰大世界、海门文峰	指	海门文峰大世界有限公司，公司全资子公司
如皋长江文峰、如皋长江	指	如皋长江文峰大世界有限公司，公司全资子公司
文峰电器	指	江苏文峰电器有限公司，公司全资子公司
电器科技	指	江苏文峰电器科技发展有限公司，公司全资子公司
文景置业	指	南通文景置业有限公司，公司全资子公司
上海松江文峰、上海松江	指	上海松江文峰大世界商贸有限公司，公司全资子公司，在建
上海超市	指	上海千家惠超市发展有限公司，公司全资子公司
南通门店	指	文峰大世界连锁发展股份有限公司南通文峰大世界分公司
文峰城市广场	指	南通文峰城市广场购物中心有限公司，公司全资子公司
绿丰农业	指	江苏绿丰现代农业投资有限公司，公司全资子公司
智能科技	指	江苏文峰智能科技有限公司，公司全资子公司的控股子公司
宝应文峰	指	宝应文峰大世界亚细亚购物中心有限公司，公司控股子公司
守朴基金	指	守朴行业优选1号私募证券投资基金，公司购买的理财产品
报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	文峰大世界连锁发展股份有限公司
公司的中文简称	文峰大世界
公司的外文名称	Wenfeng Great World Chain Development Corporation
公司的外文名称缩写	WFDSJ
公司的法定代表人	王钺

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄嘉莹	蓝宇鹭
联系地址	江苏省南通市青年中路59号	江苏省南通市青年中路59号
电话	0513-85505666-9609	0513-85505666-9609
传真	0513-85121565	0513-85121565
电子信箱	wf@wfgf.cn	wf@wfgf.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省南通市南大街3-21号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	江苏省南通市青年中路59号
公司办公地址的邮政编码	226007
公司网址	http://www.wfdsj.com.cn
电子信箱	wf@wfgf.cn
报告期内变更情况查询索引	/

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	/

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	文峰股份	601010	/

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,000,807,051.51	1,161,107,605.69	-13.81
归属于上市公司股东的净利润	72,429,651.35	122,250,894.32	-40.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	69,354,769.82	96,564,956.76	-28.18
经营活动产生的现金流量净额	-9,988,110.96	327,692,457.25	-103.05
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,444,488,828.47	4,447,756,527.59	-0.07
总资产	6,249,058,413.95	6,533,003,098.15	-4.35

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.04	0.07	-42.86
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.07	-42.86
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.04	0.05	-20.00
加权平均净资产收益率(%)	1.62	2.76	减少1.14个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	1.55	2.18	减少0.63个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

归属于上市公司股东的净利润同比下降 40.75%，主要原因是营业收入下降，投资收益同比减少（2023 年有转让股权收益），以及税金及附加同比增加等。

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比下降 28.18%，主要原因是营业收入下降，以及税金及附加同比增加等。

经营活动产生的现金流量净额同比下降 103.05%，主要是本期营业收入下降导致毛利同比下

降，结清应付账款、购买存货、支付预付账款、支付各项税费的现金同比增加，收到的税费返还同比减少等。

基本每股收益、稀释每股收益同比下降 40.39%，主要原因是归属于上市公司股东的净利润同比下降。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-50,488.72
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	871,615.34
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	3,357,655.97
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-498,900.92
其他符合非经常性损益定义的损益项目	165,703.83
减：所得税影响额	769,667.91
少数股东权益影响额（税后）	1,036.06
合计	3,074,881.53

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

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）主要业务：

公司主要从事百货、超市、电器以及购物中心的连锁经营业务，主要经营地为江苏省南通市和上海市，公司自成立以来主营业务未发生变更。

（二）经营模式：

1、公司的经营模式主要包括经销、联销和租赁。公司百货、超市、电器三种业态的经营模式为经销和联销，购物中心业态主要以租赁模式经营。2024 年上半年联销方式实现的销售收入占主营业务销售收入的 77.30%。

经销是指零售商直接向供应商采购商品，由零售商进行销售后取得商品销售收入的一种经营模式。在经销模式下，零售商的收入来源主要是商品进销差价和各种返利收入。

联销是一种零售商与供应商合作经营的方式，即供应商提供约定品牌商品在零售商门店指定区域设立专柜，由零售商与供应商共同负责销售，在实现销售后零售商从销售收入中按约定的比率进行扣点或按照一定利润保底分成的一种经营模式。

租赁是指门店提供物业或柜台租赁，并收取一定的租赁费用，租金收入为利润来源。租赁模式主要应用于购物中心80%以上区域（在营）及百货商场、超市的部分区域，主要用于品牌商入驻经营、餐饮、影院、KTV、电玩城、儿童游乐、运动休闲及银行取款机等满足消费者多样化需求的补充服务。

公司百货业态，以联销模式经营为主，报告期间联销方式实现的销售收入（不含税）占百货业态销售收入的91.06%，联销的商品主要为服饰、鞋帽、黄金珠宝等。

超市业态，主要采取经销模式经营，生鲜、熟食、部分日用品等部分商品以联销模式经营。

电器业态，传统大家电（彩电、冰洗、空调）、手机以经销模式经营为主，厨卫产品、小家电，中央集成、电脑等以联销模式经营为主。

2、公司各业态不同经营模式的收入与毛利情况（含配供,汇总数）

单位：万元 币种：人民币

项目	2024上半年经销		2024上半年联销		2024年上半年小计	
	不含税收入	不含税毛利	不含税收入	不含税毛利	不含税收入	不含税毛利
百货	29,513.18	1,413.67	300,474.00	28,598.59	329,987.18	30,012.26
超市	31,316.29	2,786.50	8,702.97	442.56	40,019.27	3,229.06
家电	31,235.34	2,465.98	6,454.69	757.84	37,690.03	3,223.82
购物中心	710.97	57.44	333.81	23.42	1,044.79	80.86
合计	92,775.78	6,723.59	315,965.48	29,822.41	408,741.26	36,546.00
项目	2023上半年经销		2023上半年联销		2023年上半年小计	
	不含税收入	不含税毛利	不含税收入	不含税毛利	不含税收入	不含税毛利
百货	30,423.86	1,423.79	345,385.38	31,633.38	375,809.23	33,057.17
超市	37,504.56	3,513.00	11,828.95	550.43	49,333.50	4,063.43
家电	38,660.23	2,592.03	7,648.49	729.96	46,308.72	3,321.99
购物中心	692.00	54.20	424.41	29.14	1,116.41	83.34
合计	107,280.65	7,583.03	365,287.22	32,942.91	472,567.87	40,525.93
项目	经销同比		联销同比		同比增减	
	收入	毛利	收入	毛利	收入	毛利
百货	-910.68	-10.12	-44,911.38	-3,034.80	-45,822.05	-3,044.92
超市	-6,188.26	-726.50	-3,125.97	-107.87	-9,314.24	-834.36
家电	-7,424.90	-126.05	-1,193.80	27.89	-8,618.69	-98.17
购物中心	18.97	3.23	-90.59	-5.72	-71.62	-2.49
合计	-14,504.87	-859.43	-49,321.74	-3,120.50	-63,826.61	-3,979.93

注：以上数据为汇总数，且联销收入为尚未调整的，以总额法确认的收入。

（三）零售行业情况：

根据国家统计局发布的数据，2024年上半年，社会消费品零售总额235,969亿元，同比增长3.7%。其中，除汽车以外的消费品零售额同比增长4.1%。按零售业态分，上半年，限额以上零售单位中便利店、专业店、超市零售额同比分别增长5.8%、4.5%、2.2%，百货店、品牌专卖店零售额同比下降3.0%、1.8%。全国网上零售额70,991亿元，同比增长9.8%。在实物商品网上零售额中，吃类、穿类、用类商品分别增长17.8%、7.0%、7.8%。

随着国家“扩内需，促消费”政策的落实，经济社会恢复常态化运行，消费者的信心有所提升，消费潜力不断释放，消费拉动经济增长的基础性作用进一步增强。中央经济工作会议将“稳中求进、以进促稳、先立后破”作为2024年经济工作的主基调，继续组织开展以旧换新系列促消费政策，坚持政策和活动双轮驱动，顺应消费新需求，激发有潜能的消费，大力挖掘数字消费、绿色消费、健康消费、国货潮品等新的消费增长点。然而促进和抑制消费增长的因素并存，收入增速放慢、消费预期偏弱、消费信心不足是困扰消费增长的主要原因。零售行业只有不断迎接新的机遇与挑战，扎实做好产品和服务创新，适应市场变化，促进数字化转型，积极推动线上线下加速融合，提升自身竞争力，才能更好地满足消费者需求，扩大消费市场，推动零售行业蓬勃发展。

（四）公司所处行业地位：

公司扎根南通市场二十多年，在区域市场具有较高的影响力和号召力，旗下商业品牌“文峰大世界”“文峰千家惠”“文峰电器”“文峰超市”在消费者中有较高的知名度。文峰百货、超市、电器、购物中心四位一体，人气资源、宣传资源、会员资源优势突出，能做到业态联动、紧密协同、整体发力。公司在中国连锁经营协会（www.ccfa.org.cn）2024年6月6日发布的“2023年中国连锁 Top100”中排名第四十四。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司深耕南通市场 20 多年，“文峰大世界”“文峰千家惠”“文峰电器”“文峰超市”等品牌形象深受当地消费者信任和青睐。公司成功注册“文峰夏夜”品牌商标，成为国内少有的成功注册营销文化品牌的商业企业，在消费者中享有较高的知名度和美誉度。公司坚持以消费者为中心，始终如一推进“满意工程”，深受当地消费者信任和青睐，同时将“首店”“独家”“个性”“自有”四个方向作为当前品牌创新布局的重要方式。报告期内公司向潮流化发力，引进多家二次元主题门店，吸引年轻消费客群。此外，公司旗下主要百货门店位于各所在地的商业发源地或核心区，聚集了大量的商业资源和人流量，商业氛围浓厚，客群消费能力强，具有显著的区位优势。购物中心毗邻地铁公交站点，覆盖众多居民区、写字楼等，拥有便捷的交通资源和充足的客流资源。公司大力推进百货、超市、家电、购物中心各业态之间的相互融合，在营销策划、品牌形象、顾客服务、创新管理、商品力提升等方面不断创新融合，提升核心竞争力。

三、经营情况的讨论与分析

2024 年上半年，公司围绕“调结构、挖存量、拓增量”思路，着力推进六大经营举措：一是持续推动数字化建设，用数字化技术辅助公司的战略发展，以适应不断变化的市场环境和消费者需求；二是持续优化商品结构，根据市场调研和消费者需求，加大对新品类的开发和引入力度，调整商品品类和比例，加快新生代潮流品牌首店引进，吸引年轻客群；三是服务创新，持续推进服务领先战略目标，改善和提升现有物业设施，优化购物环境，提高购物便利性；四是营销发力、塑造热点，通过创新的营销策略，提升营销活动的整体效果，深入挖掘顾客需求，开展更加精准的市场推广；五是加快调改步伐，丰富经营结果，优化空间规划、顾客动线，加快品牌优胜劣汰进程，引进性价比高的品牌焕新创效；六是加强团队建设与培训，不断完善人才招聘和培养机制，吸引更多优秀人才加入。

百货业态围绕商品力优化、场域创新及精准营销三大方针开展经营：1、不断完善商品结构，制定品牌提升计划，优胜劣汰、引进新品牌。2、持续进行服务创新，升级免停车时长、生日蛋糕、洗衣洗鞋等会员权益活动，增加门店休息区服务设施，为消费者提供满意便民服务。3、实施精准营销，围绕“春节”“520”“618”等主题开展营销活动，精选爆品、新品，依托线上云购商城、公众号、社群等构筑流量营销矩阵，为消费者提供渠道多样、形式丰富的购物体验；积极和政府开展联动，依靠“文商旅融合”模式，打造文化消费新理念，提升品牌影响力。

超市业态求新求变求突破，紧跟消费者需求的变化，优化提质供应链，丰富销售渠道：1、以新品引入为抓手、以供应链结构优化为主线，保证商品结构的优化改革，提升自营商品结构，重点改善生鲜品类的运营。2、线下门店坚持开展每日生鲜早市特卖、周末畅品特惠等具有明确针对性的促销活动，同时结合月度节假日、季节风俗等，策划开展主题性大促活动，提高消费者的购物体验。3、持续稳固与美团、饿了么等线上平台的合作力度，同步推进文峰云购的商品上线及维护促销，开通“抖音小时达”品牌联动直播业务，多平台推动到家业务发展。提升商品平台曝光率，增强线上顾客的复购消费频次。

电器业态紧扣“新房装修、存量房局改、以旧换新和以坏换新”四个维度，实行对内挖潜、向外拓源、向深统筹的经营策略，强抓精细化管理，扎实推进提质增效，挖掘客户资源，探寻销售契机：1、注重消费者体验，对部分门店进行布局调改，打造沉浸式场景化展厅，提升门店形象。2、优化商品结构，引进高性价比、获利水平较高的腰部品牌，增强商品力与获利能力。3、创新营销策略，通过精准拓展小区客户、搭建抖音官方账号短视频矩阵、承办政府“苏新消费”和家电行业“以旧换新”等主题活动，增加文峰电器品牌曝光量、提高话题关注度，从而提升商品销售业绩。4、推进采销一体化模式，完善制度与服务规范，通过标准化建设提升全员执行力与服务能力，实行总部督导制度，深度为门店赋能，增强对市场的反应能力。5、提升服务力，终端门店实行上

门回访、上门服务制度，有效指导客户正确使用产品，提高顾客满意度，赢得良好口碑的同时带来更多客户资源。

购物中心业态借助公司总部力量和体系优势，整合购物中心资源，带动业态联动发展：1、统一规划招商工作，加快空铺招商，引进多个知名品牌。2、完善各项规范制度，建设购物中心管理职能、操作流程、制度规范等体系，建立健全稽核机制。3、强化卖场精细化管理，改善和提升现有物业的设施和环境，对场内导视系统、停车场卫生间、母婴室等设施进行升级改造，提高商场的的环境品质，提升顾客的满意度和体验感。4、注重营销活动，跨界联动正版潮玩IP，推出系列次元主题展区、巡游及赛事，打造具有主题特色的购物体验，吸引顾客到店消费，提高会员拉新率。

文峰云购是推动数字化转型、加快线上线下业态融合的重要渠道，目前共有9家线上在营门店，报告期内文峰云购主要推进以下工作内容：1、优化小程序功能，新增运费券和品牌聚合页相关功能，满足消费者多样化需求。2、会员权益升级，融合四大业态权益的同时新增会员权益，提供免费服务及吃喝玩乐项目，推送并实施清洗券、餐饮优惠券、停车券等权益升级服务，有效提升会员的粘性和满意度。3、线上活动赋能门店，通过品牌直播或多店联播、门店活动商品上线、小程序首页轮播图和爆品展示、梦网短信、悦享家推广等路径促进销售提升。

报告期内，公司实现营业收入100,080.71万元，同比下降13.81%；归属于上市公司股东的净利润7,242.97万元，同比下降40.75%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润6,935.48万元，同比下降28.18%。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,000,807,051.51	1,161,107,605.69	-13.81
营业成本	510,153,857.35	618,380,431.45	-17.50
销售费用	149,556,428.01	167,417,155.95	-10.67
管理费用	167,600,609.94	175,840,381.06	-4.69
财务费用	9,385,227.18	23,326,855.36	-59.77
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	-9,988,110.96	327,692,457.25	-103.05
投资活动产生的现金流量净额	19,894,199.98	136,102,884.43	-85.38
筹资活动产生的现金流量净额	-127,070,344.39	-117,779,089.24	不适用

营业收入变动原因说明：主要因今年受市场影响以及关停亏损门店，使本期营业收入同比减少约16,030万元。

营业成本变动原因说明：主要是受营业收入下降导致成本减少10,823万元。

销售费用变动原因说明：主要是本期公司严格控制各项支出，关停部分亏损门店，使得销售费用下降。

管理费用变动原因说明：主要是职工薪酬、业务招待费、折旧费、租赁费同比减少，以及新增股份支付分摊费用。

财务费用变动原因说明：主要是利息费用及银行手续费同比减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期营业收入下降导致毛利同比下降，结清应付账款、购买存货、支付预付账款、支付各项税费的现金同比增加，收到的税费返还同比减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期收回股权投资款与债权投资款等同比减少23,086万元，交易性金融资产投资现金净流入同比减少8,533万元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比增加。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
交易性金融资产	33,695,560.48	0.54	132,175,095.31	2.02	-74.51	系交易性金融资产成本及其公允价值变动同比减少，分别为 9,804 万元、44 万元
应收款项	24,216,378.24	0.39	45,619,767.54	0.70	-46.92	系年初应收团购销售款等已收回
预付账款	60,348,417.11	0.97	40,933,181.94	0.63	47.43	主要是上海超市、文峰电器与电器科技预付货款增加
其他流动资产	47,549,462.15	0.76	22,753,051.69	0.35	108.98	系增值税进项税留抵同比增加
其他非流动资产	7,508,475.28	0.12	12,444,237.30	0.19	-39.66	系预付资产购置款减少
短期借款	23,000,000.00	0.37				系新增银行借款
应付票据	61,682,725.00	0.99	47,818,497.00	0.73	28.99	系银行承兑汇票增加
应交税费	48,324,099.97	0.77	116,741,394.17	1.79	-58.61	系应交土地增值税、企业所得税、增值税同比减少，而应交房产税同比增加

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

项目	期末账面价值(元)	受限原因
货币资金	23,885,717.50	承兑、保函保证金及诉讼冻结资金
固定资产	26,172,349.29	银行金融业务抵押保证
无形资产	2,976,833.92	银行金融业务抵押保证

4. 其他说明

适用 不适用

公司财务报表相关科目大幅变动的情况分析

单位：元 币种：人民币

利润表	2024年1-6月	2023年1-6月	变动幅度%	原因说明
其他收益	250,118.80	936,548.69	-73.29	主要收取商务局房租减免、专项资金等补贴同比减少 59 万元

投资收益	3,409,802.16	31,072,596.98	-89.03	主要是处置长期股权投资与购买理财取得的投资收益同比减少,分别为 2,474 万元、320 万元
公允价值变动收益	-92,438.94	-995,595.58	不适用	主要是交易性金融资产公允价值变动影响
信用减值损失	630,463.71	5,561,256.30	-88.66	主要其他应收款计提信用减值损失同比增加 617 万元,而应收账款的信用减值损失同比减少 124 万元
资产减值损失	67,292.27	-35,649.88	不适用	计提存货跌价准备同比减少
资产处置收益	223,575.88	2,233,131.48	-89.99	主要是使用权资产处置收益同比减少
营业外收入	1,505,788.97	2,042,542.50	-26.28	主要是应付款项清理利得同比减少 36 万元、政府补助收入同比减少 17 万元
净利润	72,235,073.42	119,623,221.99	-39.61	主要是营业毛利、投资收益、资产处置收益同比减少,分别为 5,207 万元、2,766 万元、201 万元,以及税金及附加同比增加 462 万元等

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

公司交易性金融资产、长期股权投资、其他权益工具投资及其他非流动金融资产情况详见本报告第十节财务报告附注。报告期无重大股权投资。

(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

2014年1月28日，公司竞得上海市松江区岳阳街道中山二路3号地块，于2016年3月24日取得土地证，2016年4月20日取得建设工程规划许可证，2016年5月23日取得建筑工程施工许可证。该项目设计规划为地上部分主楼9层，裙楼5层，地下部分3层。项目已于2016年5月份正式动工，目前主体已经封顶。截至2024年6月30日，工程施工进度为92.03%，工程投入扣除已收到进项税累计51,955.48万元。

(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
其他	132,175,095.31	-92,438.94			1,630,960,000.00	1,729,000,000.00	3,103,933.96	33,695,560.48
合计	132,175,095.31	-92,438.94			1,630,960,000.00	1,729,000,000.00	3,103,933.96	33,695,560.48

注①：上表中资产类别“其他”指银行理财产品。

注②：2023年12月22日，公司第七届董事会第三次会议审议通过了《关于使用自有资金理财的议案》，同意自2024年1月1日起至2024年12月31日止，公司及子公司利用闲置自有资金购买包括但不限于银行、证券公司、基金公司等金融机构提供的短期(单笔不超过一年)中低风险理财产品。公司实施购买理财产品活动中，任意连续12个月内委托理财的单一最高余额不得超过15亿元。单一最高余额以截至购买当日生效中的理财产品计算本金余额总额，短期滚动理财产品金额可滚动使用，不以发生额重复计算，但任一时点交易金额不得超出上述投资额度。具体授权董事长择机定夺。

注③：2021年10月，公司全资子公司南通文峰大世界电子商务有限公司以闲置自有资金2亿元认购守朴行业优选1号私募证券投资基金（以下简称“守朴基金”）203,645,249.97份基金份额。2022年，守朴基金出现亏损，详见公司于2022年7月15日在上海证券交易所发布的《文峰股份关于全资子公司认购私募基金份额的进展公告》（临2022-035）及7月26日发布的《文峰股份关于上海证券交易所对公司认购基金份额进展事项监管工作函的回复公告》（临2022-037）。报告期内，守朴基金尚未赎回，也未发生基金分配及对基金进行清算的情形。截至2024年6月30日，该基金公允价值为0元。公司已与公司控股股东沟通，控股股东对公司因本次认购守朴基金份额产生的亏损承担差额补足义务，并取得控股股东出具的相关承诺函。2023年9月28日，公司收到控股股东依据承诺以现金方式支付的差额补足款5,000万元（详见公告：临2023-055）。公司将持续督促控股股东履行差额补足义务，并根据进展情况及时履行相关信息披露义务。

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

详见上述第 3 条“以公允价值计量的金融资产”注③。

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	业务性质	注册资本 (万元)	持股 比例 (%)	总资产	净资产	净利润
如东文峰大世界有限公司	国内商业、饮食、摄影服务	10,000	100	245,165,724.57	124,598,825.96	2,975,452.44
海安县文峰大世界有限公司	批发、零售	13,000	100	198,752,159.64	143,718,643.01	3,550,812.65
江苏文峰科技发展有限公司	软硬件开发、生产、销售	2,600	100	36,933,655.64	28,922,655.64	-207,145.56
海门文峰大世界有限公司	批发、零售	30,000	100	404,905,129.10	309,885,099.27	1,211,302.77
启东文峰大世界有限公司	批发、零售	12,000	100	272,966,003.37	129,438,930.22	1,058,138.44
南通文峰麦客隆购物中心有限公司	国内贸易	500	100	21,249,463.90	-17,613,920.91	-1,291,480.84
如皋文峰大世界有限公司	批发、零售	8,000	100	182,628,227.81	95,284,503.62	1,293,347.63
南通文峰商贸采购批发有限公司	国内商业	1,000	100	384,682,694.18	63,229,323.36	14,602,002.44
江苏文峰电器有限公司	电器销售、安装、维修	7,000	100	199,808,121.37	125,844,846.07	5,744,089.07
泰州文峰大世界有限公司	批发、零售	500	100	25,660,160.84	10,126,038.49	-843,163.72
南通文峰千家惠超市有限公司	批发、零售、场地出租	200	100	23,767,637.38	-112,713,700.11	-1,085,446.38
南通文峰超市加盟管理有限公司	对加盟企业管理、零售、批发	100	100	27,514,825.44	3,890,899.22	684,227.74
南通文峰电器服务有限公司	电器安装及维修等	50	100	6,399,745.47	3,030,305.57	477,719.92
南通文峰电器销售有限公司	电器销售及售后服务	500	100	152,231,383.11	4,506,056.58	-5,219,524.48
通州文峰大世界有限公司	国内贸易、实业投资	7,000	100	163,023,002.44	89,360,130.29	1,515,806.38
上海长宁文峰千家惠购物中心有限公司	零售等	500	100	22,301.91	-8,593,568.59	5.57
上海文峰商贸有限责任公司	批发、零售	500	100	50,762,957.03	29,825,866.93	11,156,028.82
泰州文峰电器销售有限公司	电器销售及售后服务	500	100	10,722,974.03	8,253,764.53	29,736.98
文峰大世界连锁发展靖江有限公司	批发、零售	14,000	100	154,808,384.22	144,570,524.98	272,534.27
宝应文峰大世界亚细亚购物中心公司	零售	500	80	519,485.22	-69,391,758.40	-101,701.11
上海文峰千家惠超市发展有限公司	批发、零售	38,000	100	434,127,276.95	369,279,241.63	-992,861.22
上海文峰千家惠购物中心有限公司	批发、零售	10,500	100	261,140,448.99	194,929,926.16	23,948,125.79
上海家宜宾馆有限公司	住宿	50	100	1,632,591.33	1,443,102.92	-119,566.81
泰州文峰千家惠超市有限公司	批发、零售	500	100	4,119,933.88	-69,159,693.72	-471,465.83
如皋长江文峰大世界有限公司	批发、零售	16,000	100	148,513,914.05	103,087,449.96	-6,013,015.87
南通文景置业有限公司	房地产开发	150,000	100	1,488,863,290.36	1,465,843,468.91	-12,208,113.86
如皋如城文峰大世界商贸有限公司	批发、零售	23,000	100	177,179,752.19	166,816,643.45	-3,789,410.43
如皋白蒲文峰大世界商贸有限公司	批发、零售	2,500	100	37,924,856.67	871,016.85	-632,317.65
南通文峰大世界电子商务有限公司	电子商务	8,000	100	41,815,469.56	-128,214,665.72	64,507.36
江苏大世界服饰有限公司	批发、零售	500	100	93,364,034.17	35,773,514.13	17,035,163.16
南通文峰城市广场购物中心有限公司	批发、零售	29,000	100	444,920,378.33	227,997,875.80	10,759,442.99
上海松江文峰大世界商贸有限公司	批发、零售	80,500	100	754,219,354.12	746,306,086.98	-3,608,921.17
南通大世界广告有限公司	设计制作发布广告等	50	100	729,977.30	729,950.76	504.22
上海文律商业管理有限公司	企业管理服务、零售等	500	100	1,898,468.52	1,890,141.26	-646,659.94

张家港市好邻配送有限公司	便利超市	300	100	32,692,308.20	-6,363,308.64	-2,124,512.52
南通文峰电子商务有限公司	网络销售	100	100	186,790.72	179,271.91	-692.98
上海文峰云购电子商务有限公司	网络销售	1,000	100	5,102,302.57	5,030,498.12	-2,151,010.23
江苏文峰智能科技有限公司	软件和信息技术服务	1,000	51	2,455,712.48	-7,795,232.72	-202,872.90
江苏文峰电器科技发展有限公司	销售	1,000	100	18,551,355.27	7,209,059.56	287,049.90
南通运通商业管理有限公司	商务服务	1,000	100	1,373,218.56	1,055,620.60	-372,493.73
江苏文峰新零售科技有限公司	零售	800	100	2,485,483.95	2,190,629.71	-180,431.67
峰泰网络科技有限公司江苏有限公司	零售	1,000	100	1,712,958.08	1,553,805.04	-23,141.74
江苏美美与共数字科技有限公司	互联网和相关服务	1,000	70	372,798.88	343,515.87	-249,433.31
江苏绿丰现代农业投资有限公司	农业投资、管理等	3,300	100	31,158,960.27	22,498,262.88	1,721,536.65
峰行天下(江苏)软件技术有限公司	技术服务、开发、咨询等	1,000	100	888,116.47	792,610.44	-206,928.66
江苏峰华盛进出口有限公司	进出口、零售等	1,000	100	7,154.71	7,154.71	-204.95

1、报告期内合并财务报表合并范围的变动情况：无变化。

2、对公司净利润影响达 10%以上的子公司情况：

单位：元 币种：人民币

子公司名称	2024 年上半年			2023 年上半年		
	营业收入	营业利润	净利润	营业收入	营业利润	净利润
南通文峰商贸采购批发有限公司	646,735,819.30	19,493,394.61	14,602,002.44	772,867,343.28	23,739,848.26	17,886,736.00
上海文峰千家惠购物中心有限公司	180,243,551.67	31,802,792.99	23,948,125.79	197,362,612.28	34,376,517.00	25,959,265.79
南通文峰城市广场购物中心有限公司	365,747,457.24	14,359,571.32	10,759,442.99	401,900,433.23	13,662,994.02	29,623,548.65
江苏大世界服饰有限公司	367,663,515.21	23,357,439.79	17,035,163.16	396,439,093.75	23,169,283.53	17,362,326.79
上海文峰商贸有限责任公司	157,245,200.71	14,470,963.21	11,156,028.82	179,274,225.80	10,881,920.94	8,150,076.23
南通文景置业有限公司	20,978,958.08	-12,208,103.50	-12,208,113.86	21,384,819.90	-9,879,816.43	-9,879,816.43

3、经营业绩同比变动在 30%以上，且对公司合并经营业绩造成重大影响的子公司：

单位：元 币种：人民币

子公司名称	2024 年上半年净利润	2023 年上半年净利润	增减额	增长率 (%)	超 30%说明
如东文峰大世界有限公司	2,975,452.44	5,182,780.78	-2,207,328.34	-42.59	主要是销售业绩下降,毛利与其他业务净收入减少
海门文峰大世界有限公司	1,211,302.77	2,958,012.18	-1,746,709.41	-59.05	主要是销售业绩下降,毛利减少
启东文峰大世界有限公司	1,058,138.44	2,840,248.26	-1,782,109.82	-62.74	主要是销售业绩下降,毛利减少
南通文峰麦客隆购物中心有限公司	-1,291,480.84	1,113,489.19	-2,404,970.03	-215.99	主要是销售业绩下降,毛利与其他业务净收入减少
如皋文峰大世界有限公司	1,293,347.63	3,777,773.42	-2,484,425.79	-65.76	主要是销售业绩下降,毛利减少
江苏文峰电器有限公司	5,744,089.07	1,411,310.95	4,332,778.12	307.00	主要是今年返还给门店的返利减少,毛利增加
泰州文峰大世界有限公司	-843,163.72	841,215.81	-1,684,379.53	-200.23	主要是销售业绩下降,毛利与其他业务净收入减少
南通文峰千家惠超市有限公司	-1,085,446.38	-2,579,772.85	1,494,326.47	57.92	主要是去年关闭两家亏损门店导致费用减少
南通文峰超市加盟管理有限公司	684,227.74	1,152,955.57	-468,727.83	-40.65	主要是销售业绩下降,毛利减少
南通文峰电器服务有限公司	477,719.92	-351,200.50	828,920.42	236.02	主要是今年新增仓库租金收入
南通文峰电器销售有限公司	-5,219,524.48	4,979,114.57	-10,198,639.05	-204.83	主要是销售业绩下降,毛利与其他

					业务净收入减少
通州文峰大世界有限公司	1,515,806.38	4,100,297.60	-2,584,491.22	-63.03	主要是销售业绩下降,毛利与其他业务净收入减少
上海文峰商贸有限责任公司	11,156,028.82	8,150,076.23	3,005,952.59	36.88	主要是信用减值损失增加
上海文峰千家惠超市发展有限公司	-992,861.22	-189,178.89	-803,682.33	-424.83	主要是信用减值损失减少,以及销售业绩下降,毛利、其他业务净收入减少
如皋长江文峰大世界有限公司	-6,013,015.87	-2,148,392.98	-3,864,622.89	-179.88	主要是税金及附加增加(土地增值税与房产税增加),以及所得税费用增加
南通文峰城市广场购物中心有限公司	10,759,442.99	29,623,548.65	-18,864,105.66	-63.68	主要是所得税费用增加(当期所得税与递延所得税费用增加,去年开始计提递延所得税)
上海文律商业管理有限公司	-646,659.94	-5,370,662.92	4,724,002.98	87.96	主要是投资收益增加(去年发生投资损失)
上海文峰云购电子商务有限公司	-2,151,010.23	-1,157,154.26	-993,855.97	-85.89	主要是费用同比增加
江苏文峰智能科技有限公司	-202,872.90	-2,072,759.51	1,869,886.61	90.21	主要是费用同比减少
江苏美美与共数字科技有限公司	-249,433.31	-1,336,315.71	1,086,882.40	81.33	主要是费用同比减少
江苏绿丰现代农业投资有限公司	1,721,536.65	-3,797,194.34	5,518,730.99	145.34	主要是其他业务净收入增加,以及信用减值损失增加

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、随着经济的发展和消费者购物习惯的改变,有效需求不足已成为零售业面临的一大挑战。消费者信心指数的持续偏低,以及消费力不足、消费降级和增长乏力等问题,都可能对实体零售企业的未来发展产生负面影响;

2、公司所在区域市场及周边市场同质化竞争较为激烈,公司各业态销售不断被分流;

3、调改升级所需进行的硬件改造与技术应用更新导致经营成本攀升,门店调改及数字化转型投入大、见效期长,企业面临着越来越大的成本控制压力;

4、零售行业的专业人才稀缺,企业现有员工年龄结构偏大,对新经营理念接受反应慢,人才梯队储备不足,导致发展缺乏后劲。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 1 月 10 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2024 年 1 月 11 日	会议审议的所有议案均表决通过,详见股东大会情况说明 1
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 20 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2024 年 5 月 21 日	会议审议的所有议案均表决通过,详见股东大会情况说明 2

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

1、2024 年第一次临时股东大会由公司董事会召集，现场会议由董事长王钺先生主持。会议采用现场投票和网络投票相结合的表决方式。会议的通知及召开符合《公司法》、《公司章程》及国家有关法律、法规的规定。会议审议并通过了（1）《关于修订〈文峰大世界连锁发展股份有限公司章程〉的议案》；（2）《关于修订〈文峰大世界连锁发展股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》；（3）《关于修订〈文峰大世界连锁发展股份有限公司董事会议事规则〉的议案》；（4）《关于修订〈文峰大世界连锁发展股份有限公司独立董事工作制度〉的议案》。详见 2024 年 1 月 11 日在上交所网站 www.sse.com.cn 发布的公告。

2、2023 年年度股东大会由公司董事会召集，现场会议由董事长王钺先生主持。会议采用现场投票和网络投票相结合的表决方式。会议的通知及召开符合《公司法》、《公司章程》及国家有关法律、法规的规定。会议审议了（1）公司 2023 年度董事会工作报告；（2）公司 2023 年度监事会工作报告；（3）公司 2023 年度财务决算报告；（4）公司 2023 年年度报告全文和摘要；（5）公司 2023 年度利润分配预案；（6）关于 2023 年度董事、监事、高级管理人员薪酬认定的议案；（7）关于续聘会计师事务所的议案。上述议案均审议通过。会议并听取了公司独立董事 2023 年度述职报告。详见 2024 年 5 月 21 日在上交所网站 www.sse.com.cn 发布的公告。

上述股东大会的召集和召开程序，符合法律、法规、股东大会规则和公司章程的有关规定；出席股东大会的人员资格、召集人资格合法、有效；股东大会的表决结果合法、有效。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
何兰红	董事会秘书	离任
黄嘉莹	董事会秘书	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

- 2024 年 1 月 28 日，何兰红向董事会递交辞呈，辞去兼任的董事会秘书职务。
- 2024 年 1 月 29 日，公司第七届董事会第四次会议审议并通过了聘任黄嘉莹为董事会秘书的议案。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0.39
每 10 股转增数（股）	0

利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明

公司于 2024 年 7 月 18 日召开 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于 2024 年中期分红安排的议案》。为简化分红程序，股东大会授权公司董事会根据股东大会决议在符合利润分配的条件下制定具体的中期分红方案。

2024 年 8 月 9 日，公司第七届董事会第九次会议和第七届监事会第五次会议审议并通过了《公司 2024 年半年度利润分配方案》：以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专户中的股份余额为基数，每股派发现金红利 0.039 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。截至 2024 年 8 月 8 日，公司总股本 1,848,000,000 股，扣除公司回购专户的股份余额 54,235,200 股后，应分配股份数为 1,793,764,800 股，以此计算合计拟派发现金红利 69,956,827.20 元（含税），剩余利润结转以后年度。如在本利润分配方案公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股/回购股份/股权激励授予股份回购注销/重大资产重组股份回购注销

等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

公司监事会认为，该利润分配方案符合《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《公司章程》等规定的要求，并充分考虑了公司正常经营、现金流状态及未来资金需求等因素，兼顾投资者的利益，有利于公司持续稳定、健康发展，不存在损害公司及股东利益的情形，同意公司2024年半年度利润分配方案。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(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

(1) 2021年8月27日，公司第六届董事会第八次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，同意公司以自有资金或自筹资金通过集中竞价交易方式回购部分公司已发行的人民币普通股（A股）股票，回购股份将用于员工持股计划。回购价格不超过人民币4.40元/股（含），回购资金总额不低于人民币5,000万元（含），且不超过人民币10,000万元（含），回购期限为自公司董事会审议通过本次回购股份方案之日起12个月内。具体情况详见公司于2021年8月31日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的公告》（临2021-023）、于2021年9月7日披露的《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的回购报告书》（临2021-026）。公司2021年年度权益分派实施后，公司本次回购股份价格上限由不超过人民币4.40元/股（含）调整为不超过人民币4.27元/股（含）。具体详见公司于2022年6月9日披露的《关于实施2021年年度权益分派方案后调整回购股份价格上限的公告》（临2022-029）。

截止2022年8月26日，公司本次回购股份计划已实施完成，实际回购公司股份24,642,935股，占公司总股本的1.3335%，回购最高价格3.27元/股，回购最低价格3.12元/股，使用资金总额79,248,496.40元（不含交易费用）。详见公司于2022年8月30日披露的《关于回购期限届满暨回购实施结果的公告》（临2022-041）。

公司分别于2023年3月21日和2023年4月7日召开了第六届董事会第十九次会议和2023年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈文峰大世界连锁发展股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，同意实施公司第一期员工持股计划。具体内容详见公司于2023年3月22日、2023年4月8日披露的相关公告。根据参与对象实际认购和最终缴款的查验结果，公司第一期员工持股计划实际参与认购的员工总数为85人，缴纳的认购资金为人民币32,775,103.55元，对应股数为24,642,935股。

2023年6月29日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》，公司回购专用证券账户（B884312903）中所持有的24,642,935股公司股票已于2023年6月28日以非交易过户的方式过户至公司第一期员工持股计划证券账户（B885778055），过户价格为1.33元/股。至此，公司第一期员工持股计划已全部完成股票非交易过户。本员工持股计划的存续期为不超过36个月，所获标的股票分两期解锁，锁定期分别为12个月、24个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起计算。各锁定期满后，本员工持股计划所持股票权益将依据对应考核年度公司及个人业绩考核结果分配至持有人，各期解锁比例分别为50%、50%。

2024年4月2日，公司第一期员工持股计划第二次持有人会议审议通过了《关于变更第一期

员工持股计划管理委员会委员的议案》，鉴于原管理委员会委员董栋先生已离职，同意补选蓝宇鹭女士为公司第一期员工持股计划管理委员会委员，任期与第一期员工持股计划存续期间一致。报告期内，部分员工持股计划持有人离职或退休，根据相关规定，管理委员会取消其参与员工持股计划的资格，并将收回的份额转让给具备参与员工持股计划资格的受让人。前述变化未引起员工持股计划总份额的变动，参与总人数增加为 86 人。

本员工持股计划第一个锁定期已于 2024 年 6 月 29 日届满，公司第七届董事会第八次会议和第七届监事会第四次会议审议通过了《关于公司第一期员工持股计划第一个锁定期届满暨解锁条件成就的议案》，第一个锁定期可解锁的股票数量为 1,232.15 万股，占公司总股本的 0.67%。详见公司于 2024 年 7 月 3 日披露的《关于第一期员工持股计划第一个锁定期届满暨解锁条件成就的公告》（临 2024-037）。

(2) 2023 年 4 月 27 日，公司第六届董事会第二十次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，公司拟使用自有资金通过集中竞价交易方式回购公司普通股股票用于员工持股计划。回购价格不超过人民币 3.71 元/股（含），回购资金总额不低于人民币 5,000 万元（含），且不超过人民币 10,000 万元（含），回购期限为自公司董事会审议通过本次回购股份方案之日起 12 个月内。截至 2023 年 8 月 9 日，公司已完成回购，累计回购股份 39,303,800 股，占公司总股本的 2.13%，回购最高价格 2.88 元/股，回购最低价格 2.35 元/股，回购均价 2.54 元/股，累计支付的总金额为人民币 99,966,707.93 元（不含交易费用等）。详见公司于 2023 年 4 月 29 日、5 月 6 日、5 月 26 日、6 月 21 日及 8 月 11 日在上交所网站 www.sse.com.cn 披露的（临 2023-017）（临 2023-025）（临 2023-028）（临 2023-034）及（临 2023-042）号公告。

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

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

公司为商贸零售企业，不属于重污染行业。公司日常经营符合环境保护的相关要求。公司及下属子公司近三年未曾因违反环境保护法律法规而受到行政处罚或发生纠纷。公司不存在环境信息应披露而未披露情况。

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司高度重视环保与公益，在业务经营、企业文化等方面积极落实公益理念。

内蒙古阿拉善沙漠绿洲地下水位因农业灌溉而逐渐下降，为缓解地下水紧缺、沙漠化等环境问题，阿拉善 SEE 支持当地农户用滴灌技术种植耗水量低的小米—“任小米”，以替代高耗水玉米、小麦等作物。公司作为节水环保公益项目“任小米”的公益合作伙伴，在旗下千家惠超市内上架任小米公益产品，宣传任小米的节水公益理念。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 不适用

公司积极推动互联网电子化办公（无纸化办公）、商场应用 LED 照明、把控耗电系统开关时间、对扶手电梯进行变频改造、减少空调使用或根据气温变化及时调整空调能耗等多项节能环保措施。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 不适用

报告期内，公司采购阿拉善节水小米“任小米”系列产品约 3 万元；采购茅台酒厂悠蜜蓝莓精酿酒 1280 余瓶，约 30 万元；采购销售山东寿光蔬菜约 94.5 万元；引进青海贵德县高原特色农产品，包括粮油、牦牛肉制品，高原牦牛纯奶，牦牛酸奶，特色青稞奶茶，高原高寒麦片，高原枸杞等商品，销售金额约 20 万元。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	文峰集团	1、承诺人及承诺人控制之企业不存在从事与发行人所从事的业务相同、相似业务的情况。2、若发行人之股票在上海证券交易所上市，则承诺人作为发行人股东、控股股东或实际控制人之期限内，将采取有效措施，并促使承诺人所控制之发行人之外的企业采取有效措施，不会从事或参与任何可能对发行人及其控股子公司目前主要从事的业务构成竞争的业务，或于该等业务中持有权益或利益；如承诺人或承诺人控制的发行人之外的企业获得参与任何与发行人及其控股子公司目前主要从事的相关业务或未来将主要从事的业务有关的项目机会，则承诺人将无偿给予或促使所控制之发行人之外的企业无偿给予发行人或其控股子公司参与此类项目的优先权。	2011-5-17	否	长期持续	是
	解决关联交易	文峰集团	1、严格按照《公司法》等法律法规以及发行人《公司章程》的有关规定行使股东权利，规范关联交易：在股东大会对有关涉及本承诺人及本承诺人除发行人外的关联方事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；承诺杜绝一切非法占用发行人的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求发行人向本承诺人及本承诺人除发行人外的关联方提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，避免损害发行人和广大中小股东权益的情况发生。2、本承诺人及本承诺人除发行人外的关联方与发行人之间将尽可能地避免和减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺将遵循公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照发行人《公司章程》、有关法律法规和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关审议程序，保证不通过关联交易损害发行人及其他股东的合法权益。	2011-5-17	否	长期持续	是
	其他	文峰集团	发行人在A股首次公开发行上市日之前所收到的财政补贴、财政返还、政府相关部	2011-5-17	否	长期持续	是

			门扶持款、税收返还或其他类似性质的款项且已被公司确认为收入的，未来如出现被相关政府部门追缴的情况，将由文峰集团全额承担。				
其他承诺	其他	文峰集团	<p>控股股东就公司因本次认购守朴基金份额产生的亏损承担差额补足的具体方案如下：如截至2023年8月31日，南通文峰大世界电子商务有限公司（以下简称“文峰电子商务”）已收到的清算分配财产金额、基金份额赎回价款或其他方式取回的投资款不足5,000万元的，公司控股股东承诺将于2023年9月30日前以现金的方式对文峰电子商务进行差额补足，差额补足金额=5,000万元-（文峰电子商务已收到的清算分配财产金额+基金份额赎回价款+其他方式取回的投资款）；如截至2024年8月31日，文峰电子商务已收到的清算分配财产金额、基金份额赎回价款或其他方式取回的投资款及公司控股股东已支付的差额补足价款之和不足12,500万元的，公司控股股东承诺将于2024年9月30日前，以现金的方式对文峰电子商务进行差额补足，差额补足金额=12,500万元-（文峰电子商务已收到的清算分配财产金额+基金份额赎回价款+其他方式取回的投资款金额）-公司控股股东已支付的差额补足价款；如截至2025年8月31日，文峰电子商务已收到的清算分配财产金额、基金份额赎回价款或其他方式取回的投资款及公司控股股东已支付的差额补足价款之和不足20,000万元的，公司控股股东承诺将于2025年9月30日前，以现金的方式对文峰电子商务进行差额补足，差额补足金额=20,000万元-（文峰电子商务已收到的清算分配财产金额+基金份额赎回价款+其他方式取回的投资款金额）-公司控股股东已支付的差额补足价款。在公司控股股东完成向文峰电子商务支付上述差额补足价款（即历次差额补足总和）后，若文峰电子商务通过基金分配、基金清算及任何司法程序（包括但不限于诉讼和仲裁）或其他方式继续取回投资本金损失的，将由文峰电子商务另行支付给公司控股股东（金额不超过公司控股股东向文峰电子商务支付的差额补足价款总额）。</p>	2022-10-26	是	2023-09-30、2024-09-30及2025-09-30	是

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0.00
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	53,537,907.50
报告期末对子公司担保余额合计（B）	43,177,907.50
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	43,177,907.50
担保总额占公司净资产的比例(%)	0.98
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	2023年4月27日，公司召开第六届董事会第二十次会议，审议通过了《关于为全资子公司江苏文峰电器有限公司申请综合授信提供担保的议案》，同意为江苏文峰电器有限公司提供最高额担保22,000万元人民币。2024年4月28日，公司召开第七届董事会第六次会议，审议通过了《关于为全资子公司江苏文峰电器有限公司申请综合授信提供担保的议案》，同意为江苏文峰电器有限公司提供最高额担保22,000万元人民币。

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

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

□适用 √不适用

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、 股东情况**(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	91,135
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	
江苏文峰集团有限公司	0	508,724,567	27.53	0	质押	402,908,943	境内非国有法人

郑素贞	0	275,000,000	14.88	0	冻结	275,000,000	境内自然人
浙商证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	0	36,000,000	1.95	0	无	0	其他
文峰大世界连锁发展股份有限公司—第一期员工持股计划	0	24,642,935	1.33	0	无	0	其他
中央汇金资产管理有限责任公司	0	21,950,000	1.19	0	无	0	国有法人
杜瑞萍	202,400	7,099,100	0.38	0	无	0	境内自然人
汪杰	245,000	5,402,123	0.29	0	无	0	境内自然人
吴锁爱	0	3,555,700	0.19	0	无	0	境内自然人
刘豪廷	0	2,910,000	0.16	0	无	0	境内自然人
石耀	0	2,906,954	0.16	0	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）

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
江苏文峰集团有限公司	508,724,567	人民币普通股	508,724,567
郑素贞	275,000,000	人民币普通股	275,000,000
浙商证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	36,000,000	人民币普通股	36,000,000
文峰大世界连锁发展股份有限公司—第一期员工持股计划	24,642,935	人民币普通股	24,642,935
中央汇金资产管理有限责任公司	21,950,000	人民币普通股	21,950,000
杜瑞萍	7,099,100	人民币普通股	7,099,100
汪杰	5,402,123	人民币普通股	5,402,123
吴锁爱	3,555,700	人民币普通股	3,555,700
刘豪廷	2,910,000	人民币普通股	2,910,000
石耀	2,906,954	人民币普通股	2,906,954

前十名股东中回购专户情况说明

2023年4月27日，公司召开第六届董事会第二十次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，拟使用自有资金通过集中竞价交易方式回购部分A股股份，回购的股份后续将用于员工持股计划。截至2023年8月9日，公司完成回购，实际回购公司股份39,303,800股，占公司总股本的2.13%，回购最高价格2.88元/股，回购最低价格2.35元/股，回购均价2.54元/股，累计支付的总金额为人民币99,966,707.93元（不含交易费用）。

2024年4月17日，公司召开第七届董事会第五次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，为维护公司价值及股东权益，公司拟使用不低于人民币2,500万元（含）且不超过人民币5,000万元（含）的自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份。截至2024年6月30日，已回购股份9,063,700股，占公司总股本的0.49%。

综上，截至本报告期末，文峰大世界连锁发展股份有限公司回购专用证券账户合计持有公司股份48,367,500股，占公司总股本的2.62%。该回购专用证券账户不纳入前10名股东列示。

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十大股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

注(1): 郑素贞所持有的公司 275,000,000 股无限售流通股被冻结情况详见公司于 2015 年 11 月 10 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 发布的(临 2015-048)公告、2016 年 4 月 13 日发布的(临 2016-001)公告、2019 年 3 月 27 日发布的(临 2019-014)公告、2020 年 12 月 25 日发布的(临 2020-037)公告、2020 年 12 月 29 日发布的(临 2020-038)公告及 2022 年 12 月 24 日发布的(临 2022-064)公告。

注(2): 截至 2024 年 6 月 30 日, 公司控股股东江苏文峰集团有限公司累计质押本公司股份 402,908,943 股, 占其所持公司股份的 79.20%, 占公司总股本的 21.80%(详见临 2024-004、临 2024-005、临 2024-006、临 2024-007、临 2024-008、临 2024-009、临 2024-027、临 2024-034、临 2024-041 公告)。

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

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东
适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况
适用 不适用

其它情况说明
适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况
适用 不适用

(三) 其他说明
适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：文峰大世界连锁发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	988,775,672.44	1,098,535,659.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	33,695,560.48	132,175,095.31
衍生金融资产			
应收票据	七、4	1,597,283.00	1,599,770.60
应收账款	七、5	24,216,378.24	45,619,767.54
应收款项融资			
预付款项	七、8	60,348,417.11	40,933,181.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	28,297,077.54	31,033,039.23
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	305,430,811.40	294,777,656.13
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	47,549,462.15	22,753,051.69
流动资产合计		1,489,910,662.36	1,667,427,221.85
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	5,135,342.64	6,403,968.72
其他权益工具投资	七、18	57,700,000.00	57,700,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	351,637,248.07	357,953,865.68
固定资产	七、21	2,993,140,388.68	3,067,867,247.98
在建工程	七、22	543,535,921.63	520,832,688.03
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	142,558,283.49	150,433,865.41
无形资产	七、26	537,551,289.86	548,276,546.07
其中：数据资源			
开发支出		33,962.26	111,698.11
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	63,276,343.61	75,135,665.82
递延所得税资产	七、29	57,070,496.07	68,416,093.18
其他非流动资产	七、30	7,508,475.28	12,444,237.30
非流动资产合计		4,759,147,751.59	4,865,575,876.30
资产总计		6,249,058,413.95	6,533,003,098.15
流动负债：			
短期借款	七、32	23,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	61,682,725.00	47,818,497.00
应付账款	七、36	243,369,684.55	342,661,668.15
预收款项	七、37	41,600,798.26	42,568,673.62
合同负债	七、38	784,194,696.03	838,599,176.53
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	七、39	40,975,393.74	41,670,056.60
应交税费	七、40	48,324,099.97	116,741,394.17
其他应付款	七、41	292,850,729.24	371,287,470.95
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	七、43	42,479,711.27	43,227,207.16
其他流动负债	七、44	94,437,475.58	99,407,135.91
流动负债合计		1,672,915,313.64	1,943,981,280.09
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	110,660,326.99	117,686,623.02
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、49	3,703,358.85	5,268,545.49
预计负债			
递延收益	七、51	12,398,289.96	12,597,788.94

递延所得税负债	七、29	25,886,256.99	26,511,716.04
其他非流动负债			
非流动负债合计		152,648,232.79	162,064,673.49
负债合计		1,825,563,546.43	2,106,045,953.58
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,848,000,000.00	1,848,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	834,852,362.85	837,759,717.56
减：库存股	七、56	145,845,342.59	159,868,496.03
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	537,865,431.00	537,865,431.00
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,369,616,377.21	1,383,999,875.06
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,444,488,828.47	4,447,756,527.59
少数股东权益		-20,993,960.95	-20,799,383.02
所有者权益（或股东权益）合计		4,423,494,867.52	4,426,957,144.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,249,058,413.95	6,533,003,098.15

公司负责人：王钺

主管会计工作负责人：何兰红

会计机构负责人：黄明轩

母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：文峰大世界连锁发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		687,437,158.07	697,964,312.68
交易性金融资产			50,347,095.89
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	17,918,464.90	29,735,000.00
应收款项融资			
预付款项		8,313,468.94	7,533,253.89
其他应收款	十九、2	120,956,480.06	329,345,195.60
其中：应收利息			
应收股利			
存货		46,889,729.54	48,008,612.30
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,884,417.51	10,526.54
流动资产合计		887,399,719.02	1,162,943,996.90
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	4,901,643,647.47	4,689,276,574.30
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		112,370,518.01	110,187,809.02
在建工程		7,639,731.84	7,606,953.28
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		13,075,810.73	13,939,652.04
无形资产		10,012,733.11	13,212,333.57
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		2,906,478.40	5,492,352.02
递延所得税资产		17,678,853.15	26,475,877.54
其他非流动资产			6,714,660.00
非流动资产合计		5,065,327,772.71	4,872,906,211.77
资产总计		5,952,727,491.73	6,035,850,208.67
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		23,000,000.00	
应付账款		533,843,519.59	537,597,371.38
预收款项		99,914.87	329,747.15
合同负债		290,064,713.23	313,110,448.97
应付职工薪酬		6,878,775.04	7,363,904.57
应交税费		2,045,496.80	2,072,885.08
其他应付款		190,173,552.15	205,953,061.24
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		3,882,567.09	4,939,477.00
其他流动负债		36,488,257.65	38,977,863.79
流动负债合计		1,086,476,796.42	1,110,344,759.18
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,171,222.14	10,833,531.24
长期应付款			
长期应付职工薪酬		2,308,677.24	3,297,948.50
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			86,773.97
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,479,899.38	14,218,253.71
负债合计		1,095,956,695.80	1,124,563,012.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,848,000,000.00	1,848,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		685,473,745.93	688,862,147.58
减：库存股		145,845,342.59	159,868,496.03
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		532,787,924.82	532,787,924.82
未分配利润		1,936,354,467.77	2,001,505,619.41
所有者权益（或股东权益）合计		4,856,770,795.93	4,911,287,195.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,952,727,491.73	6,035,850,208.67

公司负责人：王钺

主管会计工作负责人：何兰红

会计机构负责人：黄明轩

合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		1,000,807,051.51	1,161,107,605.69
其中：营业收入	七、61	1,000,807,051.51	1,161,107,605.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		888,242,433.88	1,031,887,363.62
其中：营业成本	七、61	510,153,857.35	618,380,431.45
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	51,546,311.40	46,922,539.80
销售费用	七、63	149,556,428.01	167,417,155.95
管理费用	七、64	167,600,609.94	175,840,381.06
研发费用			
财务费用	七、66	9,385,227.18	23,326,855.36
其中：利息费用		5,983,106.04	14,220,144.68
利息收入		3,047,986.37	3,486,251.80
加：其他收益	七、67	250,118.80	936,548.69

投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	3,409,802.16	31,072,596.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-68,626.08	23,618,844.32
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-92,438.94	-995,595.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	630,463.71	5,561,256.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	67,292.27	-35,649.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	223,575.88	2,233,131.48
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		117,053,431.51	167,992,530.06
加：营业外收入	七、74	1,505,788.97	2,042,542.50
减：营业外支出	七、75	1,523,970.45	1,316,728.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		117,035,250.03	168,718,344.00
减：所得税费用	七、76	44,800,176.61	49,095,122.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		72,235,073.42	119,623,221.99
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		72,235,073.42	119,623,221.99
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）		72,429,651.35	122,250,894.32
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-194,577.93	-2,627,672.33
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		72,235,073.42	119,623,221.99
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		72,429,651.35	122,250,894.32
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-194,577.93	-2,627,672.33
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.04	0.07
（二）稀释每股收益(元/股)		0.04	0.07

公司负责人：王钺

主管会计工作负责人：何兰红

会计机构负责人：黄明轩

母公司利润表
2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业收入	十九、4	268,004,267.02	278,991,378.46
减：营业成本	十九、4	168,598,858.40	167,217,275.89
税金及附加		12,603,056.35	13,290,457.16
销售费用		15,222,893.00	17,640,599.82
管理费用		50,666,203.66	57,857,539.63
研发费用			
财务费用		1,844,088.03	9,267,607.72
其中：利息费用		1,986,278.11	9,228,907.25
利息收入		1,924,200.55	2,238,241.29
加：其他收益		61,536.98	114,682.93
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	1,391,345.16	27,261,467.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-68,626.08	23,618,844.32
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			439,581.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）		10,798,517.32	9,763,310.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		229,389.33	1,296,046.70
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		31,549,956.37	52,592,987.73
加：营业外收入		12,506.37	135,282.50
减：营业外支出		1,190,214.76	347,934.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,372,247.98	52,380,335.55
减：所得税费用		8,710,250.42	15,676,189.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,661,997.56	36,704,145.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		21,661,997.56	36,704,145.76
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		21,661,997.56	36,704,145.76
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：王钺

主管会计工作负责人：何兰红

会计机构负责人：黄明轩

合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,103,210,622.13	1,324,242,209.12
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		-60.39	24,040,599.41
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	146,873,165.82	164,012,862.88
经营活动现金流入小计		1,250,083,727.56	1,512,295,671.41
购买商品、接受劳务支付的现金		821,904,800.35	748,472,860.94
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		147,515,876.88	164,665,472.30
支付的各项税费		203,120,889.69	170,473,388.23
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	87,530,271.60	100,991,492.69
经营活动现金流出小计		1,260,071,838.52	1,184,603,214.16
经营活动产生的现金流量净额		-9,988,110.96	327,692,457.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,730,228,333.33	2,518,758,113.46
取得投资收益收到的现金		3,797,190.80	7,660,658.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		87,825.75	1,482,177.06
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			
投资活动现金流入小计		1,734,113,349.88	2,527,900,948.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		83,259,149.90	188,756,657.82
投资支付的现金		1,630,960,000.00	2,103,700,000.00
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	七、79		94,281,840.69
支付其他与投资活动有关的现金	七、78		5,059,566.03
投资活动现金流出小计		1,714,219,149.90	2,391,798,064.54
投资活动产生的现金流量净额		19,894,199.98	136,102,884.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			200,000.00
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		82,780,000.00	305,500,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		32,904,432.01
筹资活动现金流入小计		82,780,000.00	338,604,432.01
偿还债务支付的现金		84,580,000.00	353,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		87,982,000.29	8,810,124.19
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	七、78	37,288,344.10	94,073,397.06
筹资活动现金流出小计		209,850,344.39	456,383,521.25
筹资活动产生的现金流量净额		-127,070,344.39	-117,779,089.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-117,164,255.37	346,016,252.44
加：期初现金及现金等价物余额		1,082,054,210.31	658,777,505.20
六、期末现金及现金等价物余额		964,889,954.94	1,004,793,757.64

公司负责人：王钺

主管会计工作负责人：何兰红

会计机构负责人：黄明轩

母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		383,956,178.04	396,234,762.10
收到的税费返还			1,210,732.80
收到其他与经营活动有关的现金		95,943,164.11	150,617,561.37
经营活动现金流入小计		479,899,342.15	548,063,056.27
购买商品、接受劳务支付的现金		263,030,466.34	121,392,551.48
支付给职工及为职工支付的现金		33,178,787.16	32,989,300.78
支付的各项税费		24,942,783.84	25,479,944.24
支付其他与经营活动有关的现金		56,828,480.77	280,377,147.45
经营活动现金流出小计		377,980,518.11	460,238,943.95
经营活动产生的现金流量净额		101,918,824.04	87,824,112.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,124,943,645.69	1,380,086,313.05
取得投资收益收到的现金		1,807,067.13	4,614,806.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		637,851.05	19,446.65
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		110,000.00	521,460,000.00
投资活动现金流入小计		1,127,498,563.87	1,906,180,566.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,574,238.15	8,781,838.77
投资支付的现金		1,114,790,000.00	1,590,000,000.00
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		10,150,000.00	21,160,000.00
投资活动现金流出小计		1,135,514,238.15	1,619,941,838.77
投资活动产生的现金流量净额		-8,015,674.28	286,238,727.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		82,780,000.00	305,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			32,775,103.55
筹资活动现金流入小计		82,780,000.00	338,275,103.55

偿还债务支付的现金		84,580,000.00	351,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		87,982,000.29	7,943,280.58
支付其他与筹资活动有关的现金		18,863,304.08	117,742,244.81
筹资活动现金流出小计		191,425,304.37	476,685,525.39
筹资活动产生的现金流量净额		-108,645,304.37	-138,410,421.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-14,742,154.61	235,652,418.27
加：期初现金及现金等价物余额		696,798,412.68	388,004,969.16
六、期末现金及现金等价物余额		682,056,258.07	623,657,387.43

公司负责人：王钺

主管会计工作负责人：何兰红

会计机构负责人：黄明轩

合并所有者权益变动表
2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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、上年期末余额	1,848,000,000.00				837,759,717.56	159,868,496.03			537,865,431.00		1,383,999,875.06		4,447,756,527.59	-20,799,383.02	4,426,957,144.57
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,848,000,000.00				837,759,717.56	159,868,496.03			537,865,431.00		1,383,999,875.06		4,447,756,527.59	-20,799,383.02	4,426,957,144.57
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-2,907,354.71	-14,023,153.44					-14,383,497.85		-3,267,699.12	-194,577.93	-3,462,277.05
(一)综合收益总额											72,429,651.35		72,429,651.35	-194,577.93	72,235,073.42
(二)所有者投入和减少资本					-2,907,354.71	-14,023,153.44							11,115,798.73		11,115,798.73
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					-3,388,401.65								-3,388,401.65		-3,388,401.65
4.其他					481,046.94	-14,023,153.44							14,504,200.38		14,504,200.38
(三)利润分配											-86,813,149.20		-86,813,149.20		-86,813,149.20
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-86,813,149.20		-86,813,149.20		-86,813,149.20
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
(五)专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	1,848,000,000.00				834,852,362.85	145,845,342.59			537,865,431.00		1,369,616,377.21		4,444,488,828.47	-20,993,960.95	4,423,494,867.52

2024 年半年度报告

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,848,000,000.00				846,089,386.54	79,260,794.76			515,523,598.13		1,237,530,187.40		4,367,882,377.31	-18,736,761.00	4,349,145,616.31
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,848,000,000.00				846,089,386.54	79,260,794.76			515,523,598.13		1,237,530,187.40		4,367,882,377.31	-18,736,761.00	4,349,145,616.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-46,083,915.49	-8,764,389.43					122,250,894.32		84,931,368.26	939,962.60	85,871,330.86
（一）综合收益总额											122,250,894.32		122,250,894.32	-2,627,672.33	119,623,221.99
（二）所有者投入和减少资本					-46,083,915.49	-8,764,389.43							-37,319,526.06	3,567,634.93	-33,751,891.13
1. 所有者投入的普通股														200,000.00	200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-46,564,962.43								-46,564,962.43		-46,564,962.43
4. 其他					481,046.94	-8,764,389.43							9,245,436.37	3,367,634.93	12,613,071.30
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	1,848,000,000.00				800,005,471.05	70,496,405.33			515,523,598.13		1,359,781,081.72		4,452,813,745.57	-17,796,798.40	4,435,016,947.17

公司负责人：王钺

主管会计工作负责人：何兰红

会计机构负责人：黄明轩

母公司所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,848,000,000.00				688,862,147.58	159,868,496.03			532,787,924.82	2,001,505,619.41	4,911,287,195.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,848,000,000.00				688,862,147.58	159,868,496.03			532,787,924.82	2,001,505,619.41	4,911,287,195.78
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-3,388,401.65	-14,023,153.44				-65,151,151.64	-54,516,399.85
(一)综合收益总额										21,661,997.56	21,661,997.56
(二)所有者投入和减少资本					-3,388,401.65	-14,023,153.44					10,634,751.79
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额					-3,388,401.65						-3,388,401.65
4.其他						-14,023,153.44					14,023,153.44
(三)利润分配										-86,813,149.20	-86,813,149.20
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-86,813,149.20	-86,813,149.20
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	1,848,000,000.00				685,473,745.93	145,845,342.59			532,787,924.82	1,936,354,467.77	4,856,770,795.93

2024 年半年度报告

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,848,000,000.00				698,154,670.81	79,260,794.76			510,446,091.95	1,800,429,123.58	4,777,769,091.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,848,000,000.00				698,154,670.81	79,260,794.76			510,446,091.95	1,800,429,123.58	4,777,769,091.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-46,564,962.43	-8,764,389.43				36,704,145.76	-1,096,427.24
（一）综合收益总额										36,704,145.76	36,704,145.76
（二）所有者投入和减少资本					-46,564,962.43	-8,764,389.43					-37,800,573.00
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					-46,564,962.43						-46,564,962.43
4. 其他						-8,764,389.43					8,764,389.43
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,848,000,000.00				651,589,708.38	70,496,405.33			510,446,091.95	1,837,133,269.34	4,776,672,664.34

公司负责人：王钺

主管会计工作负责人：何兰红

会计机构负责人：黄明轩

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司注册地、组织形式和总部地址

文峰大世界连锁发展股份有限公司（以下简称公司或本公司）是由江苏文峰大世界连锁发展股份有限公司整体变更而来，2000年3月3日，南通市国有资产管理局以通国评【2000】18号文件正式批准南通文峰大世界改制为有限公司。

2011年5月25日，经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】719号文《关于核准文峰大世界连锁发展股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，本公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票110,000,000.00股，发行价格为每股人民币20.00元，增加注册资本（股本）计人民币110,000,000.00元，变更后的注册资本（股本）为人民币492,800,000.00元。2011年6月3日，本公司股票在上海证券交易所上市交易。

2013年4月22日，公司召开2012年度股东大会，审议通过了《关于2012年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》，以2012年末总股本49,280.00万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利5元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，合计转增股本24,640.00万股。公司已于2013年5月15日实施完成该项分配方案，公司的总股本增至73,920.00万股。

2015年3月23日，公司召开的2014年度股东大会审议通过了《关于2014年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》，公司以2014年末总股本73,920.00万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.60元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增15股。公司已于2015年4月13日实施完成该项分配方案，公司的总股本增至184,800.00万股。

公司法定代表人：王钺

公司统一社会信用代码：91320600138331187U

公司注册地址：江苏省南通市南大街3-21号

公司总部办公地址：江苏省南通市青年中路59号

(2) 公司实际从事的主要经营活动

公司属于商业连锁经营行业，公司主要业务：公司主要经营百货、超市、电器专业销售等零售业务。公司主要经营地为江苏省和上海市，公司自成立以来主营业务未发生变更。

公司经营范围：餐饮服务（限指定的分支机构经营）；酒销售、烟零售，图书、报刊、音像制品零售；江苏省范围内的第二类增值电信业务中的信息服务业务（以上项目按许可证核准的范围和期限经营）；国内贸易（国家有专项规定的办理审批手续后经营），实业投资，摄影服务，房屋，柜台租赁，工艺美术品（黄金饰品零售）销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2023年修订）的规定编制。

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。除某些金融工具外，本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的减值准备。

2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对各项交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见如下各项描述。

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

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

4. 记账本位币

本公司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
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于 100 万元
重要的在建工程	单个项目的预算大于 100 万元
重要的投资活动现金流量	单项投资活动收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额 10%以上且金额大于 500 万元
重要的子公司	子公司净资产占集团净资产 5%以上，或子公司净利润占净利润的 10%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。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付

出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、19“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。通常包括母公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位和公司虽拥有其半数以下的表决权但通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营决策；有权任免被投资单位的董事会的多数成员；在被投资单位董事会占多数表决权。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、19“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、19（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

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以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，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。

12. 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

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

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，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。

除了单项评估信用风险的应收账款外，公司按照账龄分布、是否为合并范围内关联方款项等共同风险特征，以组合为基础确定预期信用损失。对于以账龄特征为基础的预期信用损失组合和合并范围内关联方预期信用损失组合，通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

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

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

13. 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

账龄	应收票据计提比例 (%)	应收账款计提比例 (%)	合同资产计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5.00	5.00	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00	100.00

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

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

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

14. 应收款项融资

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为账龄组合。

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单项计提判断标准

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) 存货的分类

公司百货零售类子公司存货主要包括库存商品、材料物资、低值易耗品等，从事房地产业务的子公司存货包括开发产品、开发成本、低值易耗品等。

(2) 发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价；库存商品发出时，按照不同业态的商品发出采用与之相适应的核算方法：百货业态和电器业态的商品发出采用先进先出法核算；超市业态的商品发出采用移动加权平均法核算；特殊贵重及冷鲜商品采用个别计价法核算；开发产品发出采用加权平均法核算；材料物资按实际进价核算，当期领用时计入成本；低值易耗品按实际进价核算，领用时一次性摊销。

(3) 存货的盘存制度为永续盘存制。**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

适用 不适用

存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，

同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。库存商品的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

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

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

终止经营是指满足下列条件之一、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个独立的主营经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司在利润表中列报相关终止经营损益并在附注披露终止经营的影响。

19. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权投资采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股

权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20.00-30.00	5.00	4.75-3.17
机器设备		10.00-15.00	5.00	9.50-6.33
运输设备		8.00	5.00	11.88
电子设备		5.00	5.00	19.00
其他设备（办公、消防、监控等设备）		5.00-8.00	5.00	19.00-11.88

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

22. 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

23. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均/产量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊

销。

有限使用寿命的无形资产项目的使用寿命、确定依据及摊销方法如下：

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(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

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

公司的长期待摊费用包括租入固定资产改良支出费用和其他以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。租入固定资产改良支出费用的摊销年限为 5 年、其他费用在受益期内平均摊销。

29. 合同负债

适用 不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实

际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。主要存在于销售激励、客户奖励积分、未来购买商品的折扣券以及合同续约选择权等附有客户额外购买选择权的销售中。如奖励积分销售，在积分没有兑换之前，应将积分对应的交易价格作为合同负债列示。

30. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费及职教费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是由于职工与企业签订的合同到期前，企业根据法律与职工本人或职工代表（如工会）签订的协议，或者基于商业惯例，承诺其提前终止对职工的雇佣关系时支付的补偿产生，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

对于实施的职工内部退休计划，由于这部分职工不再为企业带来经济利益，公司比照辞退福利处理。即在内退计划符合会计准则规定的确认条件时，按照内退计划规定，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间、企业拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为应付职工薪酬，一次性计入当期损益；超过一年支付的辞退计划，企业应当选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用关于其他长期职工福利的有关规定。

(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

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

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

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

32. 股份支付

适用 不适用

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司合并范围内，另一在本公司合并范围外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司合并范围内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

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

根据财政部 2017 年 7 月 5 日发布关于修订印发《企业会计准则第 14 号——收入》的通知财会[2017]22 号的要求，公司自 2020 年 1 月 1 日起开始执行新收入准则。公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入、物业出租收入、物业管理收入，收入确认政策如下：

(1) 销售商品收入：本公司在履行了合同中的履约义务，即客户取得相关商品控制权时确认收入。销售商品属于在某一时刻履行履约义务，当公司就该商品负有限时收款权利、公司已将该商品的法定所有权转移给客户、已将商品实物转移给客户、企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、客户已接受该商品时，确认销售商品收入的实现。公司百货、超市、电器三种业态的商品销售经营模式为经销和联销。根据新收入准则，公司将联销商品销售采用净值法确认收入。

收入确认具体政策：百货、电器、超市业态子公司在客户取得商品控制权时、销售商品价款已收到或取得收取价款的权利、转移商品所有权凭证或交付实物、客户已接收商品时确认为收入。从事房地产业务的子公司，在工程已经竣工且经有关部门验收合格，已订立《商品房买卖合同》并且履行了销售合同规定的主要义务，将开发产品的法定所有权转移给购买方，价款已全部取得或取得收款权利、房产所有权上的主要风险和报酬转移给客户、客户已接受该房产时确认销售房地产收入的实现。

(2) 提供劳务收入：本公司将劳务作为在某一时间段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(3) 让渡资产收入：该资产的法定所有权转移给客户、公司就该资产负有限时收款权利、企业已将资产所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、客户已接受该资产时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(4) 物业出租收入：按与承租方签定的合同或协议规定的承租期间和金额，确认房屋出租收入的实现。

(5) 物业管理收入：本公司将物业管理服务作为在某一时间段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(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

35. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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

(1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36. 政府补助

适用 不适用

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助为与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值或确认为递延收益，与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用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费用或损失的，按照固定的定额标准取得的政府补助，按照应收金额计量，计入当期损益，否则按照实际收到的金额确认。

本公司将与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

本公司租赁资产的类别主要为房屋。

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产（价值低于 2000 元）租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

(1) 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以税率扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴)	13%、9%、6%、5%、3%、0%
消费税	金额首饰营业收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

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

①根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，南通文峰电器服务有限公司、南通文峰大世界电子商务有限公司、江苏峰华盛进出口有限公司、江苏文峰电器科技发展有限公司、江苏绿丰现代农业投资有限公司、家宜宾馆、南通大世界广告有限公司、张家港好邻企业管理有限公司、如皋白蒲文峰大世界商贸有限公司、南通文峰电子商务有限公司等 11 家子公司自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，享受减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加的税收优惠政策。

②根据《关于继续实施农产品批发市场和农贸市场房产税、城镇土地使用税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 50 号）规定，江苏绿丰现代农业投资有限公司享受农贸市场免征房产税和城镇土地使用税的优惠政策。

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	1,639,191.10	1,723,946.14
银行存款	957,382,902.99	1,081,272,749.35
其他货币资金	29,753,578.35	15,538,963.92
存放财务公司存款		
合计	988,775,672.44	1,098,535,659.41
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末其他货币资金 29,753,578.35 元，其中银行承兑汇票保证金及其利息为 18,504,817.50 元，保函保证金 1,165,900.00 元，存出投资款 10,082,860.85 元。其他货币资金中受限金额为 19,670,717.50 元，银行存款诉讼冻结资金 4,215,000.00 元。

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	33,695,560.48	132,175,095.31	/
其中：			
其他	33,695,560.48	132,175,095.31	/
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	33,695,560.48	132,175,095.31	/

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,497,283.00	1,599,770.60
商业承兑票据	100,000.00	
合计	1,597,283.00	1,599,770.60

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	17,677,429.73	43,960,929.45
1 年以内小计	17,677,429.73	43,960,929.45
1 至 2 年	7,272,451.95	3,534,068.82

2至3年	1,097,016.60	845,278.30
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上	2,076,000.38	2,096,000.38
合计	28,122,898.66	50,436,276.95

(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										
其中：										
按组合计提坏账准备	28,122,898.66	100.00	3,906,520.42	13.89	24,216,378.24	50,436,276.95	100.00	4,816,509.41	9.55	45,619,767.54
其中：										
按照以账龄特征为基础的 预期信用损失组合计 提坏账准备的应收账款	28,122,898.66	100.00	3,906,520.42	13.89	24,216,378.24	50,436,276.95	100.00	4,816,509.41	9.55	45,619,767.54
合计	28,122,898.66	100.00	3,906,520.42	13.89	24,216,378.24	50,436,276.95	100.00	4,816,509.41	9.55	45,619,767.54

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款

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	17,677,429.73	883,871.52	5.00
1年-2年	7,272,451.95	727,245.20	10.00
2年-3年	1,097,016.60	219,403.32	20.00
3年-4年			
4年-5年			
5年以上	2,076,000.38	2,076,000.38	100.00
合计	28,122,898.66	4,816,509.41	

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	
按组合计提	4,816,509.41	-909,988.99				3,906,520.42
合计	4,816,509.41	-909,988.99				3,906,520.42

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
张家港青禾置业有限公司	3,285,967.00		3,285,967.00	11.68	323,881.70
海门联众实业有限公司	1,544,008.20		1,544,008.20	5.49	77,200.41
北京承达创建装饰工程有限公司	1,355,267.34		1,355,267.34	4.82	129,134.23
南通市崇川区机关事务管理局	1,238,005.64		1,238,005.64	4.40	61,900.28
江苏皋能电力实业有限公司	786,846.30		786,846.30	2.80	39,342.32
合计	8,210,094.48		8,210,094.48	29.19	631,458.94

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	54,305,271.03	89.99	35,206,830.06	86.01
1至2年	4,252,628.52	7.05	5,499,791.49	13.43
2至3年	1,458,514.23	2.42	149,555.50	0.37
3年以上	332,003.33	0.55	77,004.89	0.19
合计	60,348,417.11	100.00	40,933,181.94	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
格力电子商务有限公司	7,380,617.92	12.23
重庆海尔家电销售有限公司	6,514,276.09	10.79
贵州茅台生态农业销售有限责任公司	5,742,356.00	9.52
无锡小天鹅电器有限公司	3,919,784.10	6.50
无锡美的智能家居有限公司	3,551,756.40	5.89
合计	27,108,790.51	44.92

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	28,297,077.54	31,033,039.23
合计	28,297,077.54	31,033,039.23

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(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

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

(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年以内	25,214,930.03	28,860,983.76
1年以内小计	25,214,930.03	28,860,983.76
1至2年	1,720,907.80	1,554,896.84
2至3年	3,243,125.28	2,591,789.28
3年以上		
3至4年	573,770.37	7,883,071.44
4至5年	8,764,771.44	1,746,335.76
5年以上	9,611,264.92	8,948,129.17
合计	49,128,769.84	51,585,206.25

(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
应收银联等第三方收款	8,268,777.10	11,391,540.20
应收祺荣酒吧租赁费	4,499,380.92	4,499,380.92
应收开发房地产缴政府部门的各项保证金	84,296.70	84,296.70
应收供应商保证金等	5,863,429.38	5,919,251.48
应收员工备用金及职工借款	1,646,648.27	1,664,883.00
应收河南鲜易购往来款	7,663,571.44	7,663,571.44
租房保证金	2,932,733.88	2,982,733.88
应收其他款项	18,169,932.15	17,379,548.63
合计	49,128,769.84	51,585,206.25

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	4,485,518.06	3,903,696.60	12,162,952.36	20,552,167.02
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段	71,730.00	-71,730.00		
本期计提	208,175.38	71,349.90		279,525.28
本期转回				
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	4,765,423.44	3,903,316.50	12,162,952.36	20,831,692.30

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

项目	坏账准备计提比例	划分依据
第一阶段	除单项计提外均按账龄	结算期内
第二阶段	除单项计提外均按账龄	超过结算期未收回
第三阶段	除单项计提外均按账龄	出现明显减值迹象的

按账龄计提的坏账准备比例如下：

账龄	其他应收款计提比例（%）
1年以内	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

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	
按单项计提	13,932,758.76					13,932,758.76
按组合计提	6,619,408.26	279,525.28				6,898,933.54
合计	20,552,167.02	279,525.28				20,831,692.30

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
北京舒怡汇健康管理有限公司	10,000,000.00	20.35	应收其他款项	1年内	1,000,000.00
河南鲜易购电子商务有限公司	7,663,571.44	15.60	往来款	4-5年	7,663,571.44
上海祺荣酒吧有限公司	4,499,380.92	9.16	租赁费	5年以上	4,499,380.92
北京京东世纪信息技术有限公司	2,809,635.88	5.72	应收银联等第三方代收款	1年以内	140,481.79
中国工商银行股份有限公司	2,544,166.54	5.18	应收银联等第三方代收款	1年以内	127,208.33
合计	27,516,754.78	56.01	/	/	13,430,642.48

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□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	18,798.39		18,798.39	17,773.05		17,773.05
在产品						
库存商品	234,208,282.56	2,458,431.40	231,749,851.16	223,715,694.27	2,558,647.13	221,157,047.14
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
材料物资	1,955,275.64		1,955,275.64	1,895,949.73		1,895,949.73
开发产品	78,228,441.29	6,521,555.08	71,706,886.21	78,228,441.29	6,521,555.08	71,706,886.21
发出商品						
合计	314,410,797.88	8,979,986.48	305,430,811.40	303,857,858.34	9,080,202.21	294,777,656.13

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	2,558,647.13	-67,292.27		32,923.46		2,458,431.40
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
开发产品	6,521,555.08					6,521,555.08
发出商品						
合计	9,080,202.21	-67,292.27		32,923.46		8,979,986.48

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

文峰城市广场项目年末开发产品中借款费用资本化金额为 1,479,732.69 元。

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

开发产品情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	竣工时间	年初余额	本年增加	本年减少	年末金额
文峰城市广场项目	2013年12月	50,084,906.98			50,084,906.98
如皋长江新文峰综合楼项目	2013年9月	20,998,665.55			20,998,665.55
如皋文峰城市广场项目	2016年4月	7,144,868.76			7,144,868.76
合计		78,228,441.29			78,228,441.29

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

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		
预售房产预交的营业税、城建税、	826,632.03	826,174.89

土地增值税等税费		
增值税进项税留抵	45,835,894.79	21,077,724.38
待认证待抵扣进项税	21,061.74	15,864.05
预缴企业所得税	865,873.59	833,288.37
合计	47,549,462.15	22,753,051.69

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

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

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的长期应收款核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

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											
张家港鼎邻便利店有限公司	1,200,000.00		1,200,000.00								
巴特米食品科技（北京）有限公司	5,203,968.72			-68,626.08						5,135,342.64	
小计	6,403,968.72		1,200,000.00	-68,626.08						5,135,342.64	
合计	6,403,968.72		1,200,000.00	-68,626.08						5,135,342.64	

(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					
南通金源智能技术有限公司	25,200,000.00						25,200,000.00				公司持有目的并非为短期内出售而是长期持有
广东树华教育咨询有限公司	15,000,000.00						15,000,000.00	346,160.95			
深圳泊心云舍集团有限公司	17,500,000.00						17,500,000.00				
合计	57,700,000.00						57,700,000.00	346,160.95			

(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

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
一、账面原值				
1.期初余额	373,209,910.69	13,146,092.04		386,356,002.73
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	373,209,910.69	13,146,092.04		386,356,002.73
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	19,558,468.64	1,095,507.50		20,653,976.14
2.本期增加金额	6,185,156.71	131,460.90		6,316,617.61
(1) 计提或摊销	6,185,156.71	131,460.90		6,316,617.61
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	25,743,625.35	1,226,968.40		26,970,593.75
三、减值准备				
1.期初余额	7,748,160.91			7,748,160.91
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	7,748,160.91			7,748,160.91
四、账面价值				
1.期末账面价值	339,718,124.43	11,919,123.64		351,637,248.07
2.期初账面价值	345,903,281.14	12,050,584.54		357,953,865.68

(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

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	2,993,140,388.68	3,067,867,247.98
固定资产清理		
合计	2,993,140,388.68	3,067,867,247.98

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	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	4,631,704,593.80	178,383,956.03	90,289,112.08	84,834,345.05	109,801,844.95	5,095,013,851.91
2.本期增加金额	8,513,268.24	461,187.70	5,942,176.97	1,423,174.00	392,858.34	16,732,665.25
(1) 购置	8,527,061.48	217,513.27	5,942,176.97	1,281,474.00	383,891.03	16,352,116.75
(2) 在建工程转入	-13,793.24	243,674.43		141,700.00	8,967.31	380,548.50
(3) 企业合并增加						
(4) 开发产品转入						
(5) 其他						
3.本期减少金额		100,609.62	1,051,320.71	374,184.79	1,367,575.76	2,893,690.88
(1) 处置或报废		100,609.62	1,051,320.71	374,184.79	1,367,575.76	2,893,690.88
(2) 处置子公司						
(3) 转入投资性房地产						
(4) 其他						
4.期末余额	4,640,217,862.04	178,744,534.11	95,179,968.34	85,883,334.26	108,827,127.53	5,108,852,826.28
二、累计折旧						
1.期初余额	1,642,997,948.14	146,283,094.10	75,674,157.66	73,522,514.44	88,668,889.59	2,027,146,603.93
2.本期增加金额	81,364,830.42	3,105,937.87	1,551,615.46	2,115,535.67	3,190,509.48	91,328,428.90
(1) 计提	81,364,830.42	3,105,937.87	1,551,615.46	2,115,535.67	3,190,509.48	91,328,428.90
(2) 企业合并增加						
(3) 其他						
3.本期减少金额		100,490.14	1,001,251.20	361,656.89	1,299,197.00	2,762,595.23
(1) 处置或报废		100,490.14	1,001,251.20	361,656.89	1,299,197.00	2,762,595.23
(2) 处置子公司						
(3) 转入投资性房地产						
(4) 其他转出						
4.期末余额	1,724,362,778.56	149,288,541.83	76,224,521.92	75,276,393.22	90,560,202.07	2,115,712,437.60
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 企业合并增加						
(3) 其他						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 处置子公司						
(3) 转入投资性房地产						
(4) 其他转出						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	2,915,855,083.48	29,455,992.28	18,955,446.42	10,606,941.04	18,266,925.46	2,993,140,388.68
2.期初账面价值	2,988,706,645.66	32,100,861.93	14,614,954.42	11,311,830.61	21,132,955.36	3,067,867,247.98

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物：	145,570,677.52	33,728,068.93		111,842,608.59	
其中：文景置业写字楼	123,984,549.32	26,813,133.56		97,171,415.76	原租赁户到期解除租赁合同后尚未租出
如皋长江商场及酒店	21,586,128.20	6,914,935.37		14,671,192.83	商场未有足够的承租人，酒店部分楼层未对外经营

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	1,576,917,356.99

(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
绿丰农业仓库及垃圾房	124,458.32	尚在办理中
新如东文峰大世界大楼	83,551,884.29	尚在办理中
如皋文峰酒店	992,128.36	尚在办理中
泰州文峰大世界商场	287,086.39	尚在办理中

(5). 固定资产的减值测试情况

□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	543,535,921.63	520,832,688.03
工程物资		
合计	543,535,921.63	520,832,688.03

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
上海松江综合楼	519,554,877.46		519,554,877.46	492,662,034.31		492,662,034.31
上海千家惠大楼改造工程	3,599,323.58		3,599,323.58	1,165,878.33		1,165,878.33
南通门店改造工程	7,639,731.84		7,639,731.84	7,606,953.28		7,606,953.28
文峰城市广场大楼改造工程	9,977,397.16		9,977,397.16	8,972,940.27		8,972,940.27
如皋文峰楼层改造				7,826,579.34		7,826,579.34
启东联动整改工程	1,417,304.98		1,417,304.98	1,220,754.46		1,220,754.46
其他项目工程	1,347,286.61		1,347,286.61	1,377,548.04		1,377,548.04
合计	543,535,921.63		543,535,921.63	520,832,688.03		520,832,688.03

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
上海松江综合楼	60,559.20	49,266.20	2,689.28			51,955.49	92.03	92.03				自筹
合计	60,559.20	49,266.20	2,689.28			51,955.49	/	/			/	/

(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

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

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	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	248,695,287.20	1,877,849.29	250,573,136.49
2. 本期增加金额	11,738,739.85		11,738,739.85
(1) 新增租赁	11,738,739.85		11,738,739.85
(2) 企业合并增加			
(3) 重估调整			
(4) 其他			
3. 本期减少金额	11,586,940.36		11,586,940.36
(1) 处置	11,586,940.36		11,586,940.36
(2) 处置子公司			
(3) 其他转出			
4. 期末余额	248,847,086.69	1,877,849.29	250,724,935.98
二、累计折旧			
1. 期初余额	99,650,247.83	489,023.25	100,139,271.08
2. 本期增加金额	17,453,757.20	117,365.58	17,571,122.78
(1) 计提	17,453,757.20	117,365.58	17,571,122.78
(2) 企业合并增加			
(3) 重估调整			
(4) 其他			
3. 本期减少金额	9,543,741.37		9,543,741.37
(1) 处置	9,543,741.37		9,543,741.37
(2) 处置子公司			
(3) 其他转出			
4. 期末余额	107,560,263.66	606,388.83	108,166,652.49
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
(2) 企业合并增加			
(3) 重估调整			
(4) 其他			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 处置子公司			
(3) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	141,286,823.03	1,271,460.46	142,558,283.49
2. 期初账面价值	149,045,039.37	1,388,826.04	150,433,865.41

(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	商标权	软件	特许使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	790,392,027.19	36,400.00	17,343,063.76	94,339.62	807,865,830.57
2.本期增加金额			1,007,463.68		1,007,463.68
(1) 购置			1,007,463.68		1,007,463.68
(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	790,392,027.19	36,400.00	18,350,527.44	94,339.62	808,873,294.25
二、累计摊销					
1.期初余额	245,746,318.20	31,066.75	13,789,886.51	22,013.04	259,589,284.50
2.本期增加金额	10,413,920.28	1,279.98	1,308,085.47	9,434.16	11,732,719.89
(1) 计提	10,413,920.28	1,279.98	1,308,085.47	9,434.16	11,732,719.89
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	256,160,238.48	32,346.73	15,097,971.98	31,447.20	271,322,004.39
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	534,231,788.71	4,053.27	3,252,555.46	62,892.42	537,551,289.86
2.期初账面价值	544,645,708.99	5,333.25	3,553,177.25	72,326.58	548,276,546.07

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		
张家港好邻企业 管理有限公司	8,621,483.02					8,621,483.02
合计	8,621,483.02					8,621,483.02

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
张家港好邻企业 管理有限公司	8,621,483.02					8,621,483.02
合计	8,621,483.02					8,621,483.02

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合 的构成及依据	所属经营分部及依 据	是否与以前年度保持一致
张家港好邻企业管理 有限公司	固定资产和长期待 摊费用		是

资产组或资产组组合发生变化

□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

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
柜台装修	1,062,957.17		432,837.26		630,119.91
装饰装修	73,767,379.58	10,447,974.15	21,483,459.88	254,611.60	62,477,282.25
扩建工程	236,110.42		101,551.20		134,559.22
其他一年以上待摊费用	69,218.65		34,836.42		34,382.23
合计	75,135,665.82	10,447,974.15	22,052,684.76	254,611.60	63,276,343.61

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
坏账准备	18,494,457.45	4,623,614.38	18,983,679.83	4,752,127.71
固定资产减值准备	5,501,529.94	1,375,382.49	5,501,529.94	1,375,382.49
无形资产摊销	273,272.20	68,318.05	273,455.56	68,363.89
固定资产折旧	16,104,406.24	4,026,101.59	16,381,463.07	4,095,365.79
抵销的未实现内部销售损益	116,518,468.64	29,129,617.16	118,409,786.00	29,602,446.50
存货跌价准备	8,914,259.68	2,228,564.92	8,995,307.69	2,248,826.95
会员积分返利确认递延收益	13,265,463.54	3,316,365.88	23,912,120.53	5,978,030.13
计提辞退福利	7,977,281.41	1,994,320.36	10,208,588.15	2,552,146.98
已计提未缴纳土地增值税	1,233,317.99	308,329.50	8,789,619.24	2,197,404.81
与资产相关的政府补助	12,398,289.96	3,099,572.49	12,597,788.94	3,149,447.24
租赁负债	141,381,820.81	35,345,455.20	147,247,875.14	36,811,968.79
亏损导致	7,504,177.11	1,876,044.28	26,621,111.91	6,655,277.98
股份支付	6,074,642.27	1,518,660.61	9,318,210.83	2,329,552.73
合计	355,641,387.24	88,910,346.91	407,240,536.83	101,816,341.99

(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	103,019,230.40	25,754,807.60	105,587,519.36	26,396,879.84
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				
交易性金融资产公允价值变动	525,797.56	131,449.39	459,344.81	114,836.20
使用权资产	127,359,403.37	31,839,850.84	133,600,995.22	33,400,248.81
合计	230,904,431.33	57,726,107.83	239,647,859.39	59,911,964.85

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-31,839,850.84	57,070,496.07	-33,400,248.81	68,416,093.18
递延所得税负债	-31,839,850.84	25,886,256.99	-33,400,248.81	26,511,716.04

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	319,686,652.79	292,014,766.92
可抵扣暂时性差异坏账准备	6,243,755.27	6,384,996.60
可抵扣暂时性差异存货跌价准备	65,726.80	84,894.52
可抵扣暂时性差异固定资产减值准备	2,246,630.97	2,246,630.97
租赁负债	1,972,562.22	1,948,093.04
已计提未缴纳土地增值税	14,185,576.28	58,639,504.91
公允价值变动损益	199,990,237.08	200,000,000.00
股份支付	454,666.71	681,999.87
合计	544,845,808.12	562,000,886.83

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024年	47,464,433.94	47,661,583.88	
2025年	43,228,596.46	42,983,738.58	
2026年	43,937,111.58	43,643,998.07	
2027年	77,728,282.34	93,961,911.43	
2028年	65,703,813.59	63,763,534.96	
2029年	41,624,414.88		
合计	319,686,652.79	292,014,766.92	/

30. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
上海松江已认证待抵扣进项税	3,734,890.36		3,734,890.36	1,955,992.38		1,955,992.38
预付城市广场轨	3,773,584.92		3,773,584.92	3,773,584.92		3,773,584.92

道交通通道款					
预付资产购置款				6,714,660.00	6,714,660.00
合计	7,508,475.28		7,508,475.28	12,444,237.30	12,444,237.30

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	23,885,717.50	23,885,717.50	其他	承兑、保函保证金及诉讼冻结资金	16,481,449.10	16,481,449.10	其他	承兑、保函保证金及诉讼冻结资金
固定资产	26,172,349.29	26,172,349.29	抵押	银行金融业务抵押保证	29,232,209.41	29,232,209.41	抵押	银行金融业务抵押保证
无形资产	2,976,833.92	2,976,833.92	抵押	银行金融业务抵押保证	3,155,443.94	3,155,443.94	抵押	银行金融业务抵押保证
合计	53,034,900.71	53,034,900.71	/	/	48,869,102.45	48,869,102.45	/	/

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	23,000,000.00	
合计	23,000,000.00	

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	61,682,725.00	47,818,497.00
合计	61,682,725.00	47,818,497.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付供应商货款	242,625,901.66	342,120,662.15
应付工程款	425,390.10	425,390.10
应付其他款项	318,392.79	115,615.90
合计	243,369,684.55	342,661,668.15

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收购房款	9,414,515.79	9,414,515.79
预收租赁费	32,186,282.47	33,154,157.83
合计	41,600,798.26	42,568,673.62

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陈伟	1,125,000.00	长江文峰所售房屋未达到收入确认条件
季贵林	769,987.00	
范贵兵	758,760.00	
陈乔	747,530.00	
周永祥、黄玉梅	712,445.00	
合计	4,113,722.00	/

(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

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
预售卡预收款	732,189,353.01	759,304,898.26
预收货款	38,739,879.48	55,382,157.74
会员积分返利确认的递延收益	13,265,463.54	23,912,120.53
合计	784,194,696.03	838,599,176.53

(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

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	35,767,570.69	128,350,259.72	127,417,569.34	36,700,261.07
二、离职后福利-设定提存计划	786.25	14,819,900.47	14,819,476.61	1,210.11
三、辞退福利	5,901,699.66	5,588,496.42	7,216,273.52	4,273,922.56
四、一年内到期的其他福利				
合计	41,670,056.60	148,758,656.61	149,453,319.47	40,975,393.74

(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	67,063.00	106,970,091.65	107,037,154.65	
二、职工福利费		2,131,989.89	2,131,989.89	
三、社会保险费	205.01	8,527,888.95	8,527,776.44	317.52
其中：医疗保险费	205.01	7,310,712.09	7,310,599.58	317.52
工伤保险费		364,179.72	364,179.72	
生育保险费		852,997.14	852,997.14	
四、住房公积金	320.00	6,977,231.50	6,976,243.50	1,308.00
五、工会经费和职工教育经费	35,699,982.68	3,743,057.73	2,744,404.86	36,698,635.55
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	35,767,570.69	128,350,259.72	127,417,569.34	36,700,261.07

(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	740.00	14,421,886.46	14,421,498.28	1,128.18
2、失业保险费	46.25	398,014.01	397,978.33	81.93
3、企业年金缴费				
合计	786.25	14,819,900.47	14,819,476.61	1,210.11

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	1,728,980.76	8,942,820.85
消费税	1,935,344.47	2,761,896.03

营业税		
企业所得税	16,935,524.57	30,340,817.54
个人所得税	279,309.13	635,262.44
城市维护建设税	253,326.23	474,020.63
房产税	10,273,980.41	4,624,769.88
土地使用税	445,977.71	187,351.27
教育费附加（含地方）	182,255.50	349,326.07
土地增值税	15,418,894.27	67,429,124.15
印花税	827,272.44	952,770.83
各项基金	43,234.48	43,234.48
合计	48,324,099.97	116,741,394.17

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	292,850,729.24	371,287,470.95
合计	292,850,729.24	371,287,470.95

(2). 应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付银行供应链融资款	55,200,000.00	80,000,000.00
应付工程款或设备款	49,834,408.14	85,380,480.49
应付供应商信誉保证金	55,324,206.17	52,988,140.15
应付其他保证金	49,583,052.52	50,479,160.71
应付押金	4,565,117.83	4,795,638.83
应付订房意向金	755,400.00	755,400.00
应付其他款项	77,588,544.58	96,888,650.77
合计	292,850,729.24	371,287,470.95

(2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

上海可原建设工程有限公司	4,478,000.00	未决算工程款
中城建第二十工程局有限公司	4,381,145.01	未到期质保金
江苏河马机电工程有限公司	1,917,790.24	未决算工程款
南通长城建设集团有限公司南通分公司	1,170,694.08	未到期质保金
南通环宇建设工程有限公司	1,047,043.11	未决算工程款
合计	12,994,672.44	/

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	42,479,711.27	43,227,207.16
合计	42,479,711.27	43,227,207.16

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	94,437,475.58	99,407,135.91
未终止确认的票据支付义务		
合计	94,437,475.58	99,407,135.91

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□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

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	153,140,038.26	160,913,830.18
减：一年内到期的租赁负债	42,479,711.27	43,227,207.16
合计	110,660,326.99	117,686,623.02

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	3,703,358.85	5,268,545.49
三、其他长期福利		
合计	3,703,358.85	5,268,545.49

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

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	898,192.28		71,867.04	826,325.24	与资产相关
搬迁土地补偿	11,699,596.66		127,631.94	11,571,964.72	与资产相关
合计	12,597,788.94		199,498.98	12,398,289.96	

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
土地出让金及契税返还	518,192.28		11,867.04			506,325.24	与资产相关
通州大世界改扩建工程补贴	380,000.00		60,000.00			320,000.00	与资产相关
合计	898,192.28		71,867.04			826,325.24	

其中，搬迁土地补偿：

项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额
搬迁土地补偿	11,699,596.66		127,631.94		11,571,964.72
合计	11,699,596.66		127,631.94		11,571,964.72

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	1,848,000,000.00						1,848,000,000.00

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

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）	678,805,451.59			678,805,451.59
其他资本公积	158,954,265.97	10,646,255.69	13,553,610.40	156,046,911.26
合计	837,759,717.56	10,646,255.69	13,553,610.40	834,852,362.85

本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、其他资本公积本期增加 10,646,255.69 元，其中员工持股计划确认的资本公积 10,165,208.75 元；
- 2、其他资本公积本期减少 13,553,610.40 元，其中第一期员工持股计划解锁后结转等待期内确认的资本公积 13,553,610.40 元。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划和维护公司价值及股东权益而收购的本公司股份	159,868,496.03	15,918,004.08	29,941,157.52	145,845,342.59
合计	159,868,496.03	15,918,004.08	29,941,157.52	145,845,342.59

本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、本年增加 15,918,004.08 元为本期为维护公司价值及股东权益而回购的本公司股份；
- 2、本期减少 29,941,157.52 元为第一期员工持股计划解锁后结转的库存股的授予日公允价。

57、其他综合收益

□适用 √不适用

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	537,865,431.00			537,865,431.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	537,865,431.00			537,865,431.00

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,383,999,875.06	1,237,530,187.40

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,383,999,875.06	1,237,530,187.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	72,429,651.35	170,576,239.29
减：提取法定盈余公积		22,518,304.75
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
本年分配现金股利数	86,813,149.20	
其他减少		1,588,246.88
期末未分配利润	1,369,616,377.21	1,383,999,875.06

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 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	829,823,500.66	463,594,364.23	984,901,994.20	573,561,119.24
其他业务	170,983,550.85	46,559,493.12	176,205,611.49	44,819,312.21
合计	1,000,807,051.51	510,153,857.35	1,161,107,605.69	618,380,431.45

(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	本期发生		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按业态分类				
百货业态	443,516,912.07	143,570,381.34	443,516,912.07	143,570,381.34
超市业态	206,991,132.65	174,700,575.40	206,991,132.65	174,700,575.40
电器业态	169,477,120.81	137,663,803.70	169,477,120.81	137,663,803.70
购物中心	7,343,864.33	6,535,262.99	7,343,864.33	6,535,262.99
其他	2,494,470.80	1,124,340.80	2,494,470.80	1,124,340.80
合计	829,823,500.66	463,594,364.23	829,823,500.66	463,594,364.23
按经营地区分类				
南通地区	715,499,157.48	411,741,533.86	715,499,157.48	411,741,533.86
其他地区	225,568,624.07	163,084,943.34	225,568,624.07	163,084,943.34
抵销	111,244,280.89	111,232,112.97	111,244,280.89	111,232,112.97
合计	829,823,500.66	463,594,364.23	829,823,500.66	463,594,364.23

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

其他业务如下：

单位：元 币种：人民币

收入类别	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
服务收入	7,661,300.82	422,897.81	8,468,548.44	750,601.23
租金收入	99,148,730.32	45,359,460.57	91,783,555.85	43,299,454.86
手续费收入	15,100,310.94		15,679,328.49	
促销宣传	18,776,528.30		21,940,156.01	59,820.36
广告位租赁	1,152,035.66		1,478,962.58	
现代服务	4,211,459.60		11,084,735.03	
管理收入	21,899,307.44	103,742.42	22,599,454.68	14,587.15
材料物资	637,323.38	163,022.40	802,321.23	433,826.35
家电延保	1,134,041.59	509,828.95	921,255.74	255,095.65
废旧物资	415,199.87		530,823.93	
仓储收入	366,320.95		372,930.01	
修理收入	24,443.76		46,893.78	
加工收入			8,495.58	
其他	456,548.22	540.97	488,150.14	5,926.61
合计	170,983,550.85	46,559,493.12	176,205,611.49	44,819,312.21

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	19,438,245.07	24,840,513.07
营业税		
城市维护建设税	4,002,148.62	6,687,771.12
教育费附加	2,929,641.96	4,895,628.69
资源税		
房产税	20,703,010.07	7,764,392.34
土地使用税	890,539.42	353,881.89
车船使用税		
印花税	1,987,134.53	2,364,597.14
土地增值税	1,582,777.89	
其他税费	12,813.84	15,755.55
合计	51,546,311.40	46,922,539.80

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
职工薪酬	53,165,830.40	64,826,176.34
租赁费	9,585,018.14	11,296,158.43
折旧费	42,573,112.09	40,524,000.37
长期待摊费用摊销	12,373,558.74	10,129,891.11
无形资产摊销	860,817.18	817,405.26
运杂费	333,749.25	374,977.90
差旅费	65,785.35	174,215.26
业务招待费	295,126.55	602,150.97
水电费	17,821,346.32	18,572,241.46
广告促销费	4,218,244.09	6,964,952.96
修理费	1,275,778.82	1,773,995.00
办公费	183,624.45	277,620.76
邮电费	409,296.42	530,169.77
保洁费	1,992,731.94	2,012,409.34
保险费	665,513.50	2,689,082.83
低值易耗品摊销	93,777.81	119,363.93
满意工程费	875,255.61	979,898.83
其他费用	2,767,861.35	4,752,445.43
合计	149,556,428.01	167,417,155.95

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	91,753,781.92	97,936,218.84
折旧费	18,381,580.85	21,711,859.38
长期待摊费用摊销	9,644,289.60	8,273,762.96
无形资产摊销	10,472,639.07	10,598,292.17
差旅费	662,748.00	1,588,436.18
业务招待费	2,502,414.58	7,486,916.04
水电费	3,565,069.30	2,760,879.43
广告促销费	2,019,344.61	1,737,370.68
修理费	1,600,146.25	1,462,471.77
办公费	171,282.22	360,920.77
邮电费	833,318.24	809,680.99
保洁费	2,249,964.43	2,429,497.33
中介费	4,937,133.48	6,280,063.47
低值易耗品摊销	151,171.09	105,092.25
租赁费	1,398,141.72	3,996,250.77
其他费用	17,257,584.58	8,302,668.03
合计	167,600,609.94	175,840,381.06

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
利息费用	5,983,106.04	14,220,144.68
减：利息收入	3,047,986.37	3,486,251.80
其他支出	6,450,107.51	12,592,962.48
合计	9,385,227.18	23,326,855.36

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	105,897.70	757,826.50
代扣个人所得税手续费返还	137,370.50	147,779.20
增值税进项税加计抵扣金额	-4,149.40	19,942.99
退役士兵就业增值税税收优惠	9,000.00	9,000.00
其他	2,000.00	2,000.00
合计	250,118.80	936,548.69

其他说明：

其中，政府补助明细如下：

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
商务局房租减免等疫情补贴		307,100.00	与收益相关
商务发展专项资金	50,000.00	152,220.00	与收益相关
财政局各项补贴		180,900.00	与收益相关
企业职工职业培训财政补贴		78,700.00	与收益相关
残疾人就业超比例补贴	42,397.70	32,406.50	与收益相关
扩岗补助	11,500.00	6,500.00	与收益相关
粮食应急网点补贴	2,000.00		与收益相关
合计	105,897.70	757,826.50	

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	-68,626.08	-414,964.08
处置长期股权投资产生的投资收益	28,333.33	24,765,261.80
购买理财取得的投资收益	3,103,933.96	6,307,383.25
处置股票投资取得的投资收益		
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	346,160.95	115,386.00
债权投资持有期间取得的利息收入		299,530.01
合计	3,409,802.16	31,072,596.98

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	-92,438.94	-995,595.58
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	-92,438.94	-995,595.58

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	909,988.99	-329,397.16
其他应收款坏账损失	-279,525.28	5,890,653.46
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	630,463.71	5,561,256.30

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	67,292.27	298,334.98
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		-333,984.86
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	67,292.27	-35,649.88

73、资产处置收益

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-13,147.53	-507,850.74

其他资产处置利得或损失	236,723.41	2,740,982.22
合计	223,575.88	2,233,131.48

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	439.53	17,181.75	439.53
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
与日常活动无关的政府补助	758,867.04	933,067.04	758,867.04
违约金收入	84,359.16	93,227.28	84,359.16
其他收入	662,123.24	999,066.43	662,123.24
合计	1,505,788.97	2,042,542.50	1,505,788.97

其他说明：

√适用 □不适用

政府补助明细如下：

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
扶持和奖励资金	687,000.00	861,200.00	与收益相关
递延收益本年转入	71,867.04	71,867.04	与资产相关
合计	758,867.04	933,067.04	

扶持和奖励资金收入情况说明：

(1) 根据上海市松江区岳阳街道财政扶持政策，上海文峰商贸有限责任公司 2024 年 4 月 19 日收到扶持资金 637,000.00 元。

(2) 根据《关于表彰 2023 年度先进集体和先进个人的决定》（金工委〔2024〕4 号）文件精神，通州文峰大世界有限公司于 2024 年 3 月 12 日收到企业奖励金 40,000 元。

(3) 根据关于崇川区促进服务业发展的扶持办法，南通文峰城市广场购物中心有限公司于 2024 年 4 月 11 日收到鼓励新增规上企业入库奖励 10,000 元。

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	274,504.13	364,779.19	274,504.13
其中：固定资产处置损失	86,246.29	364,779.19	86,246.29
长期待摊费用报废损失	188,257.84		188,257.84
各项基金	4,083.00	2,205.00	
罚款及违约金支出	27,448.09	75,077.67	27,448.09
对外捐赠	195,445.59	293,040.54	195,445.59
预计负债			

租赁调解违约金			
终止合同补偿金	1,019,991.50		1,019,991.50
其他	2,498.14	581,626.16	2,498.14
合计	1,523,970.45	1,316,728.56	1,519,887.45

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	33,598,991.61	33,195,870.00
递延所得税费用	11,201,185.00	15,899,252.01
合计	44,800,176.61	49,095,122.01

(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	117,035,250.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,258,812.50
子公司适用不同税率的影响	-73,123.64
调整以前期间所得税的影响	17,240.60
非应税收入的影响	-69,383.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,185,360.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,163,249.46
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	10,425,891.54
税率调整导致上年年末递延所得税资产/负债余额的变化	
原非同一控制下企业合并文景置业评估增值计入权益部分因调整本期销售成本的影响	1,218,628.71
其他	
所得税费用	44,800,176.61

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
违约金收入	2,500.00	40,229.70
补贴收入	803,897.70	1,521,026.50
利息收入	2,853,650.91	4,001,517.04
租金收入	103,426,591.43	104,329,930.77
其他收入	24,593,644.29	35,460,672.94

收到保证金押金及其他	15,192,881.49	18,659,485.93
合计	146,873,165.82	164,012,862.88

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	786,889.31	1,808,500.13
业务招待费	2,105,759.93	6,915,505.97
修理费	3,536,854.03	4,844,315.03
广告促销费	7,454,523.11	9,115,690.00
办公邮电费	1,706,092.33	2,381,501.61
水电费	23,269,253.55	22,697,006.57
各项基金	17,845.17	6,765.00
租赁费	2,150,475.20	2,603,655.45
包装运杂费	387,563.88	443,737.68
银行手续费	3,857,283.89	4,414,818.35
满意工程费	881,555.22	992,173.16
其他费用	23,406,575.90	29,005,476.99
支付保证金押金及其他	17,969,600.08	15,762,346.75
合计	87,530,271.60	100,991,492.69

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(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
支付租赁付款额	21,370,340.02	23,494,930.73
支付回购股份款	15,918,004.08	70,496,405.33
支付员工持股计划过户税费		82,061.00
合计	37,288,344.10	94,073,397.06

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	72,235,073.42	119,623,221.99
加：资产减值准备	-67,292.27	35,649.88
信用减值损失	-630,463.71	-5,561,256.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	97,462,278.94	96,388,913.90
使用权资产摊销	17,571,122.78	21,134,708.58
无形资产摊销	11,864,180.79	12,103,996.61
长期待摊费用摊销	22,052,684.76	19,331,191.83
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）	-223,575.88	-2,233,131.48
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	274,064.60	347,597.44
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	92,438.94	995,595.58
财务费用（收益以“-”号填列）	5,407,619.93	14,220,144.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,409,802.16	-31,072,596.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	11,345,597.11	15,950,431.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-144,412.11	-51,129.82
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,585,863.00	53,684,970.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,427,333.25	71,188,416.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-234,392,138.67	-58,394,267.54
其他	9,587,708.82	
经营活动产生的现金流量净额	-9,988,110.96	327,692,457.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	964,889,954.94	1,004,793,757.64
减：现金的期初余额	1,082,054,210.31	658,777,505.20

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	-117,164,255.37	346,016,252.44

(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	964,889,954.94	1,082,054,210.31
其中：库存现金	1,639,191.10	1,723,946.14
可随时用于支付的银行存款	953,167,902.99	1,080,302,749.35
可随时用于支付的其他货币资金	10,082,860.85	27,514.82
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	964,889,954.94	1,082,054,210.31
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

(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

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	3,744,707.84
短期租赁费用（适用简化处理）	营业成本及销售、管理费用	2,191,977.61

注：上表中“短期租赁费用”不包含租赁期在1个月以内的租赁相关费用；“低价值资产租赁费用”不包含包括在“短期租赁费用”中的低价值资产短期租赁费用。

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 23,520,815.22(单位：元 币种：人民币)

(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
营业收入	99,148,730.32	
合计	99,148,730.32	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	175,464,353.79	159,032,645.17
第二年	158,754,935.66	133,039,943.60
第三年	147,904,437.32	129,695,543.81
第四年	137,807,582.37	119,700,572.40
第五年	123,602,936.32	116,016,921.13
剩余年度	133,173,129.06	58,450,052.00
五年后未折现租赁收款额总额	876,707,374.52	715,935,678.11

(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、数据资源

适用 不适用

84、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

(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

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	
如东文峰大世界有限公司	如东县	10,000	如东县	销售	100		其他方式
海安市文峰大世界有限公司	海安市	13,000	海安市	销售	100		其他方式
江苏文峰科技发展有限公司	南通市	2,600	南通市	销售	100		其他方式
海门文峰大世界有限公司	海门市	30,000	海门市	销售	100		其他方式
启东文峰大世界有限公司	启东市	12,000	启东市	销售	100		其他方式
南通文峰麦客隆购物中心有限公司	南通市	500	南通市	销售	80	20	其他方式
如皋文峰大世界有限公司	如皋市	8,000	如皋市	销售	100		其他方式
南通文峰商贸采购批发有限公司	南通市	1,000	南通市	销售	100		其他方式
江苏文峰电器有限公司	南通市	7,000	南通市	销售	100		其他方式
泰州文峰大世界有限公司	泰州市	500	泰州市	销售		100	其他方式
南通文峰千家惠超市有限公司	南通市	200	南通市	销售		100	其他方式
南通文峰超市加盟管理有限公司	南通市	100	南通市	加盟企业管理、 批发		100	其他方式
南通文峰电器服务有限公司	南通市	50	南通市	电器安装及维 修等	20	80	其他方式
南通文峰电器销售有限公司	南通市	500	南通市	销售		100	其他方式
通州文峰大世界有限公司	南通市通州区	7,000	南通市通州区	销售	100		其他方式
上海长宁文峰千家惠购物中心有限公司	上海市	500	上海市	销售	90	10	其他方式
上海文峰商贸有限责任公司	上海市	500	上海市	销售	100		同一控制下 企业合并
泰州文峰电器销售有限公司	泰州市	500	泰州市	销售		100	其他方式
文峰大世界连锁发展靖江有限公司	靖江市	14,000	靖江市	销售	100		其他方式
宝应文峰大世界亚细亚购物中心有限公司	宝应县	500	宝应县	零售	80		其他方式
上海文峰千家惠超市发展有限公司	上海市	38,000	上海市	销售	100		其他方式
上海文峰千家惠购物中心有限公司	上海市	10,500	上海市	销售	100		同一控制下 企业合并
上海家宜宾馆有限公司	上海市	50	上海市	住宿		100	同一控制下 企业合并
泰州文峰千家惠超市有限公司	泰州市	500	泰州市	销售		100	其他方式
南通文景置业有限公司	南通市	150,000	南通市	房地产开发	100		非同一控制 下企业合并
如皋长江文峰大世界有限公司	如皋市	16,000	如皋市	销售	100		其他方式
如皋如城文峰大世界商贸有限公司	如皋市	23,000	如皋市	房地产开发、零 售	100		其他方式
如皋白蒲文峰大世界商贸有限公司	如皋市	2,500	如皋市	销售	100		其他方式
南通文峰大世界电子商务有限公司	南通市	8,000	南通市	网络销售	100		其他方式
江苏大世界服饰有限公司	南通市	500	南通市	销售		100	其他方式
南通文峰城市广场有限公司	南通市	29,000	南通市	销售	100		其他方式
上海松江文峰大世界商贸有限公司	上海市	80,500	上海市	销售	100		其他方式
南通大世界广告有限公司	南通市	50	南通市	商务服务	100		同一控制下 企业合并
上海文律商业管理有限公司	上海市	500	上海市	商务服务		100	其他方式
张家港好邻企业管理有限公司	张家港市	300	张家港市	销售		100	非同一控制 下企业合并
江苏文峰智能科技有限公司	南通市	1,000	南通市	软件和信息技术 服务		51	其他方式
南通文峰电子商务有限公司	南通市	100	南通市	网络销售	99	1	其他方式

上海文峰云购电子商务有限公司	上海市	1,000	上海市	网络销售	99	1	其他方式
江苏文峰电器科技发展有限公司	南通市	1,000	南通市	销售		100	其他方式
江苏文峰新零售科技有限公司	南通市	800	南通市	零售	90	10	其他方式
南通运通商业管理有限公司	南通市	1,000	南通市	商务服务	99	1	其他方式
峰泰网络科技有限公司江苏有限公司	南通市	1,000	南通市	零售	99	1	其他方式
江苏绿丰现代农业投资有限公司	张家港市	3,300	张家港市	农业投资、管理		100	外购
峰行天下(江苏)软件技术有限公司	南通市	1,000	南通市	技术服务、开发、咨询	99	1	出资设立
江苏峰华盛进出口有限公司	南通市	1,000	南通市	进出口、零售	100		出资设立
文峰大世界连锁投资发展有限公司	香港	122	香港	贸易、零售、投资	100		出资设立
江苏美美与共数字科技有限公司	南通市	1,000	南通市	互联网和相关服务	70		其他方式

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宝应文峰大世界亚细亚购物中心有限公司	20.00	-20,340.22		-13,878,351.68

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□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

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宝应文峰大世界亚细亚购物中心有限公司	50.88	1.07	51.95	6,991.12		6,991.12	48.37	1.28	49.65	6,978.66		6,978.66

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

宝应文峰大世界亚细亚购物中心有限公司		-10.17	-10.17	2.50		-24.25	-24.25	-10.81
--------------------	--	--------	--------	------	--	--------	--------	--------

(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

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

(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

(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

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
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	5,135,342.64	6,403,968.72
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-68,626.08	-414,964.08
--其他综合收益		
--综合收益总额	-68,626.08	-414,964.08

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十一、政府补助**1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	898,192.28		71,867.04			826,325.24	与资产相关
合计	898,192.28		71,867.04			826,325.24	

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	792,897.70	1,619,026.50
与资产相关	71,867.04	71,867.04
合计	864,764.74	1,690,893.54

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

公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注。

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，公司风险管理的基本策略是确定和分析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、市场风险**(1) 汇率风险**

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。截止年末，公司无外汇业务，因此不存在汇率风险。

(2) 利率风险

公司的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。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。于 2024 年 6 月 30 日，公司带息债务 78,200,000.00 元，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。对于固定利率借款，公司的目标是保持其浮动利率。公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险。

2、信用风险

于 2024 年 6 月 30 日，可能引起公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，公司领导对信用管理给予了足够重视，成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，做到岗位分离、各司其职，对于重点业务进行逐级审批或会审，同时接受内部和外部的各项监督和检查，落实事后的跟踪监督工作，建立健全信用防范机制，以确保金融资产的安全。此外，公司于每个资产负债表日审核每一单项金融资产的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，公司管理层认为公司所承担的信用风险已经大为降低。

公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，且分散于多家银行，故流动资金的信用风险较低。

公司是大型零售企业，除信用良好的大型团购单位有暂时性赊欠货款外，其他应收账款较少。对于团购采用了赊欠审批制度、对账制度、收款政策、应收账款考核规定等必要的措施以确保所有销售货款能如数回笼。除应收账款金额前五名外，公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：8,210,094.48 元。

3、流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。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。公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。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。

公司将银行借款作为主要资金来源。于 2024 年 6 月 30 日，公司尚未使用的银行借款额度为 48,180.00 万元。

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、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

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

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
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		33,695,560.48		33,695,560.48
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		33,695,560.48		33,695,560.48
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他		33,695,560.48		33,695,560.48
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 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				
持续以公允价值计量的资产总额		33,695,560.48		33,695,560.48
(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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

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

本公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要是理财产品（含资金管理计划）、私募基金，已获取类似资产在活跃市场上的报价，或相同或类似资产在非活跃市场的报价，并以该报价为依据做必要调整确认公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
江苏文峰集团有限公司	南通市	企业管理	120,000,000.00	27.53	27.53

本企业的母公司情况的说明

截止 2024 年 6 月 30 日，江苏文峰集团有限公司持有本公司 27.53% 的股权，为公司最大单一股东。报告期末，控股股东累计质押本公司股份 402,608,943 股，占其所持公司股份的 79.14%，占公司总股本的 21.79%。

本企业最终控制方是自然人薛健

2022 年 4 月 27 日公司发布《文峰大世界连锁发展股份有限公司关于控股股东上层股权结构变更及董事会换届暨公司实际控制人变更的提示性公告》，薛健先生成为本公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注十、1.在子公司中的权益。

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

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
南通文峰供应链管理有限公司	同受控股股东控制的企业
南通市文峰饭店有限公司	同受控股股东控制的企业
南通大饭店有限公司	同受控股股东控制的企业
南通文峰炜恒汽车销售服务有限公司	同受控股股东控制的企业
江苏文峰影视文化传媒有限公司	同受控股股东控制的企业
南通博泰隆汽车贸易有限公司	同受控股股东控制的企业
江苏文峰投资发展有限公司	同受控股股东控制的企业
江苏文峰文化产业有限公司	同受控股股东控制的企业
南通文峰洗涤有限公司	同受控股股东控制的企业
南通海通贸易有限公司	同受控股股东控制的企业
南通新有斐大酒店有限公司	其他
南通文峰恒升汽车销售服务有限公司	其他
南通深南埃安汽车销售服务有限公司	其他
江苏文峰汽车连锁发展有限公司	其他
南通恒太行汽车销售服务有限公司	其他
南通恒百利汽车销售服务有限公司	其他
张家港青禾置业有限公司	其他
南通和融置业有限公司	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

南通文峰供应链管理有限 公司	采购商品	377,666.55			535,157.12
南通文峰炜恒汽车销售服 务有限公司	采购商品及接 受劳务	19,414.51			-782.30
南通市文峰饭店有限公司	购房及接受劳 务	8,690,663.26			
张家港青禾置业有限公司	购房				18,743,119.27
南通大饭店有限公司	接受劳务	229,687.29			
南通文峰恒升汽车销售服 务有限公司	接受劳务	12,922.10			
合计		9,330,353.71			19,277,494.09

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
南通新有斐大酒店有限公 司	销售商品及提供劳务		28,555.21
南通市文峰饭店有限公司	销售商品及提供劳务	457,618.86	408,640.35
南通大饭店有限公司	销售商品及提供劳务	161,373.46	429,998.23
南通和融置业有限公司	销售商品		4,036,654.65
江苏文峰集团有限公司	销售商品	79,592.92	36,943.37
张家港青禾置业有限公司	销售商品		2,459,191.15
江苏文峰汽车连锁发展有 限公司	销售商品及提供劳务		453,637.16
其他公司	销售商品		35,890.27
合计		698,585.24	7,889,510.39

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
张家港青禾置业有限公司	房屋	62,477.06	
南通文峰安达汽车贸易有限公司	房屋		388,009.05

本公司作为承租方：
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
南通市文峰饭店有限公司	房屋					787,500.00	1,050,000.00	199,932.93	305,925.26	-3,231,778.13	
南通恒大行汽车销售服务有限公司	汽车		2,654.85								

关联租赁情况说明
适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：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	2,416,867.37	3,292,520.49

(8). 其他关联交易适用 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
北京市企业家环保基金会	捐赠	7.67	3,382.88

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况**(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	张家港青禾置业有限公司	3,285,967.00	323,881.70	3,285,967.00	164,677.40
应收账款	江苏文峰汽车连锁发展有限公司	509,760.00	50,976.00	509,760.00	25,488.00
应收账款	南通和融置业有限公司	471,926.18	43,545.94	471,926.18	23,596.31
其他应收款	南通市文峰饭店有限公司	50,000.00	40,000.00	50,000.00	40,000.00
其他应收款	南通深南埃安汽车销售服务有限公司	66,111.00	6,611.10	66,111.00	3,305.53
其他应收款	南通大饭店有限公司	46,000.00	2,300.00		

(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	南通文峰供应链管理有限公司	35,413.00	60,700.88

应付账款	南通大饭店有限公司		
其他应付款	江苏文峰影视文化传媒有限公司	26,090.49	26,090.49
其他应付款	南通深南埃安汽车销售服务有限公司	60,000.00	60,000.00
其他应付款	南通文峰安达汽车贸易有限公司	140,707.50	140,707.50

(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

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
公司（含子公司）的董事（不含独立董事）、高级管理人员、中层管理人员及核心骨干人员					12,321,464	16,387,547.12		
合计					12,321,464	16,387,547.12		

注：公司第一期员工持股计划第一个解锁期解锁条件已成就，第一个锁定期可解锁的股票数量为12,321,464股，占公司目前总股本的0.67%，详见公司于2024年7月3日披露的《关于第一期员工持股计划第一个锁定期届满暨解锁条件成就的公告》（临2024-037）。

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

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票市场价格
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日股票市场价格
可行权权益工具数量的确定依据	根据在职激励对象对应的权益工具数量、公司业绩及个人考核等情况确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	20,330,419.45
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	10,165,208.75
本期解转股结转的资本公积的金额	13,553,610.40

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
为公司（含子公司）的董事（不含独立董事）、高级管理人员、中层管理人员及核心骨干人员	10,165,208.75	
合计	10,165,208.75	

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

1) 截止 2024 年 6 月 30 日，主要未决诉讼如下：

序号	案件号	原告/申请执行人	被告/被申请人	案由	涉案金额	备注
1	(2023)苏0602民诉前调7916号	费军、白鑫	南通文景置业有限公司	双方为租赁合同纠纷，费军、白鑫因南通文景置业有限公司38层没有安装消防电梯，导致消防验收不通过提起诉讼。要求南通文景置业有限公司解除合同返还租金121,597元、保证金5万元及利息与赔偿损失3,078,524.2元；后南通文景置业有限公司提起反诉，要求费军、白鑫支付租金431,752.68元，占有使用费231,867.18元和198,787.5元。	4,112,528.56	本案分别于2023年9月19日、10月8日开庭，目前正在等待装修费用损失鉴定结果，且就本案而言法院的裁判存在不确定性。
2	BIAC-(2024)008635号	南通文峰大世界电子商务有限公司	北京舒怡汇健康管理有限公司、刘丽娜	双方为新增资本认购纠纷，2022年6月，南通文峰大世界电子商务有限公司与北京舒怡汇健康管理有限公司、刘丽娜签订《投资协议》、《股东协议》，因北京舒怡汇公司、刘丽娜违反《投资协议》、《股东协议》中的约定，至今未完成本次交易的相关登记和备案手续，造成合同根本目的不能实现，现南通文峰公司解除《投资协议》、《股东协议》并要求北京舒怡汇公司、刘丽娜返还投资款1000万元。	11,605,550.00	本案目前已立案，正在等待仲裁委组成仲裁庭对本案进行审理。

3	(2024)苏0691民初1362号	中城建第二工程局有限公司	南通文峰商贸采购批发有限公司、文峰大世界连锁发展股份有限公司	双方为建设工程合同纠纷，中城建公司因文峰采批公司未支付运营中心工程质量保修金3153529.29元提起诉讼，要求采批公司支付质保金3153529.29元及逾期付款利息（按照lpr的双倍），并要求股份公司承担连带责任。	3,153,529.29	本案已于2024年6月24日开庭，目前因案涉工程存在漏水问题，我方计划等待对方维修完毕后申请法院进行质量鉴定。就本案而言，法院的裁判存在不确定性。
4	(2024)沪0117民初15000号	上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司	上海松江文峰大世界商贸有限公司、文峰大世界连锁发展股份有限公司	双方为服务合同纠纷，上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司因松江文峰公司未支付监测服务费提起诉讼，要求松江文峰公司支付监测服务费6832076.64元及逾期付款违约金6645750.73元，并要求股份公司承担连带责任。	13,477,827.37	本案于2024年7月19日收到应诉材料，目前正在等待开庭通知。就本案而言，法院的裁判存在不确定性。

2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

① 为公司办理融资提供抵押担保情况

截止2024年6月30日，公司以位于南大街3-21号的营业用房产及其应分摊的土地使用权为公司借款以及票据提供抵押担保情况如下:

抵押权人名称	抵押合同编号	抵押担保起止日期	最高抵押担保额(万元)	2024年6月30日抵押担保余额(万元)	抵押物名称
中国农业银行股份有限公司南通分行	32100620230013888号最高额抵押合同	2023.3.23-2026.3.22	36,387.00	3,920.00	位于南大街3-21号的本公司营业用房产第4层、7-8层夹层及应分摊的土地使用权
中国银行股份有限公司南通崇川支行	2021年中银最高抵字150139962号最高额抵押合同	2021.4.15-2026.4.15	41,246.41	1,600.00	位于南大街3-21号的本公司营业用房产第1层、第3层及夹层及应分摊的土地使用权
合计			77,633.41	5,520.00	

② 公司之子公司为商品房买受人提供住房按揭借款担保事项

南通文景置业有限公司与农行、建行、中行、兴业银行等银行签订合作协议书，为商品房买受人提供住房按揭借款阶段性抵押担保，抵押物为商品房买受人所购买房地产，担保期限自银行与借款人签订的借款合同生效之日起，至购房人办妥所购住房的《不动产权证书》，并办妥房屋抵押登记，将《不动产登记证明》等房屋权属证明文件交银行保管之日止，截止2024年6月30日，南通文景置业有限公司为按揭贷款担保金额为733.00万元。

③ 期末公司为子公司提供保证担保情况

2024年3月12日本公司与兴业银行股份有限公司南通分行签订编号为“11200N1024001A001”号《最高额保证合同》，担保主债权为公司之子公司江苏文峰电器有限公司与兴业银行股份有限公司南通分行在有效期自2024年3月12日至2025年3月4日内发生的保证额度内的所有债务，担保最高金额为5,000.00万元，截至期末纳入该合同项下未到期的应付票据金额为1604.65万元（扣除保证金）。

2023年12月12日本公司与江苏银行股份有限公司南通分行签订了编号为“BZ052023000961”的《最高额保证合同》，担保主债权为公司之子公司江苏文峰电器有限公司与江苏银行股份有限公司南通分行在有效期自2023年12月12日至2024年12月10日内发生的保证额度内的所有债务，担保最高金额为5000万元，截至期末纳入该合同项下未到期的应付票据金额为2713.14万元（扣除保证金）。

(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：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	69,956,827.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	69,956,827.20

2024年8月9日，公司第七届董事会第九次会议通过利润分配方案：以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专户中的股份余额为基数，每股派发现金红利0.039元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。截至2024年8月8日，公司总股本1,848,000,000股，扣除公司回购专户的股份余额54,235,200股后，应分配股份数为1,793,764,800股，以此计算合计拟派发现金红利69,956,827.20元（含税），剩余利润结转以后年度。本次利润分配方案已经公司2024年第二次临时股东大会批准授权。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

公司经营业务根据销售商品的类别和业务性质进行划分，公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司以销售商品的类别和业务性质为基础确定百货业态分部、电器业态分部、超市业态分部、其他四个报告分部，其中其他分部包括子公司房地产开发销售业务和其他业务。分部业绩以报告的分部利润为基础进行评价，由于部分公司存在混合业态经营的情况，无法准确划分按业态的资产总额、负债总额等信息。

公司以销售商品的类别和业务性质为基础确定百货业态分部、电器业态分部、超市业态分部、其他四个报告分部，其中其他分部包括子公司房地产开发销售业务和其他业务。分部业绩以报告的分部利润为基础进行评价，由于部分公司存在混合业态经营的情况，无法准确划分按业态的资产总额、负债总额等信息。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	百货分部	超市分部	电器分部	购物中心	其他	分部间抵销	合计
对外营业收入	500,308,255.31	228,177,734.71	176,494,454.87	85,422,016.26	10,404,590.36		1,000,807,051.51
分部间交易收入	6,999,069.60		162,664.95	3,017,777.16	13,944,446.61	24,123,958.32	
对外销售费用	71,871,929.94	46,532,088.54	13,019,667.74	12,453,267.01	5,679,474.78		149,556,428.01
分部间交易销售费用		3,261,016.67	7,699,769.29	159,162.84	238,095.22	11,358,044.02	
利润总额	145,444,344.24	-11,754,680.59	5,464,050.67	3,867,185.72	-25,985,650.01		117,035,250.03

上期报告分部的财务信息

项目	百货分部	超市分部	电器分部	购物中心	其他	分部间抵销	合计
对外营业收入	541,912,550.28	269,887,193.27	250,896,713.94	84,670,162.28	13,740,985.92		1,161,107,605.69
分部间交易收入	7,021,402.81			3,636,458.23	14,890,479.35	25,548,340.39	
对外销售费用	74,019,655.16	48,959,483.25	16,933,042.14	18,320,770.59	9,184,204.81		167,417,155.95
分部间交易销售费用		4,588,718.15	7,399,066.56	159,162.84	95,238.10	12,242,185.65	
利润总额	197,151,581.20	-9,617,218.22	4,358,462.23	-1,734,829.35	-21,439,651.86		168,718,344.00

(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		
1 年以内	18,861,542.00	31,300,000.00
1 年以内小计	18,861,542.00	31,300,000.00
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	18,861,542.00	31,300,000.00

(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										
其中：										
按组合计提坏账准备	18,861,542.00	100.00	943,077.10	5.00	17,918,464.90	31,300,000.00	100.00	1,565,000.00	5.00	29,735,000.00
其中：										
按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款	18,861,542.00	100.00	943,077.10	5.00	17,918,464.90	31,300,000.00	100.00	1,565,000.00	5.00	29,735,000.00
合计	18,861,542.00	/	943,077.10	/	17,918,464.90	31,300,000.00	/	1,565,000.00	/	29,735,000.00

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款

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	18,861,542.00	943,077.10	5.00
合计	18,861,542.00	943,077.10	5.00

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	
应收账款坏账准备	1,565,000.00	-621,922.90				943,077.10
合计	1,565,000.00	-621,922.90				943,077.10

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
南通文峰超市加盟管理有限公司	18,641,542.00		18,641,542.00	98.83	932,077.10
南通金顿供应链有限公司	200,000.00		200,000.00	1.06	10,000.00
零售客户	20,000.00		20,000.00	0.11	1,000.00
合计	18,861,542.00		18,861,542.00	100.00	943,077.10

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	120,956,480.06	329,345,195.60
合计	120,956,480.06	329,345,195.60

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(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

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

(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 年以内	16,433,847.61	242,713,170.75
1 年以内小计	16,433,847.61	242,713,170.75
1 至 2 年	27,629,079.94	22,583,604.24
2 至 3 年	112,883,293.95	110,658,023.87
3 年以上		
3 至 4 年	879,453.49	9,794,353.47
4 至 5 年	9,408,167.38	170,000.00
5 年以上	120,000.00	
合计	167,353,842.37	385,919,152.33

(2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收合并范围内公司款项	162,109,111.31	376,695,479.16
应收银联等第三方收款	2,164,404.73	6,056,401.16
应收员工备用金及职工借款	614,500.00	619,300.00
应收股权转让款		
应收其他款项	2,465,826.33	2,547,972.01
合计	167,353,842.37	385,919,152.33

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	12,503,477.57	44,070,479.16		56,573,956.73
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-10,314,226.57	137,632.15		-10,176,594.42
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	2,189,251.00	44,208,111.31		46,397,362.31

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

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	
按信用风险特征组合计提——账龄分析法	35,488,477.57	-10,299,226.57				25,189,251.00
按单项金额不重大但单项计提	21,085,479.16	122,632.15				21,208,111.31
合计	56,573,956.73	-10,176,594.42				46,397,362.31

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
南通文峰大世界电子商务有限公司	120,000,000.00	71.70	往来款	1年-2年; 2年-3年	23,000,000.00
宝应文峰大世界亚细亚购物中心有限公司	21,208,111.31	12.67	往来款	1年以内; 1年-2年; 2年-3年; 3年-4年; 4年-5年	21,208,111.31
如皋长江文峰大世界有限公司	9,500,000.00	5.68	往来款	1年以内	475,000.00
江苏文峰科技发展有限公司	8,011,000.00	4.79	往来款	1年以内; 1年-2年; 2年-3年	914,550.00
如皋如城文峰大世界商贸有限公司	3,390,000.00	2.03	往来款	1年以内; 1年-2年	261,738.19
合计	162,109,111.31	96.87	/	/	45,859,399.50

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□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	4,905,508,304.83	9,000,000.00	4,896,508,304.83	4,693,072,605.58	9,000,000.00	4,684,072,605.58
对联营、合营企业投资	5,135,342.64		5,135,342.64	5,203,968.72		5,203,968.72
合计	4,910,643,647.47	9,000,000.00	4,901,643,647.47	4,698,276,574.30	9,000,000.00	4,689,276,574.30

(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
江苏文峰科技发展有限公司	26,861,751.88			26,861,751.88		
如皋市文峰大世界	80,681,584.31			80,681,584.31		

有限公司						
南通市海门文峰大世界有限公司	300,096,174.94			300,096,174.94		
如东文峰大世界有限公司	102,349,312.32			102,349,312.32		
启东文峰大世界有限公司	120,159,730.56			120,159,730.56		
海安市文峰大世界有限公司	130,172,455.06			130,172,455.06		
南通文峰麦客隆购物中心有限公司	4,123,456.14			4,123,456.14		
南通文峰商贸采购批发有限公司	27,025,218.48			27,025,218.48		
江苏文峰电器有限公司	71,978,988.37			71,978,988.37		
南通文峰电器服务有限公司	100,000.00			100,000.00		
通州文峰大世界有限公司	70,160,194.23			70,160,194.23		
文峰大世界连锁发展靖江有限公司	210,000,000.00		70,000,000.00	140,000,000.00		
宝应文峰大世界亚细购物中心有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		4,000,000.00
上海文峰千家惠购物中心有限公司	104,377,362.71			104,377,362.71		
上海文峰千家惠超市发展有限公司	150,000,000.00	230,000,000.00		380,000,000.00		
如皋长江文峰大世界有限公司	160,000,000.00			160,000,000.00		
上海文峰商贸有限公司	8,473,046.83			8,473,046.83		
南通文景置业有限公司	1,701,817,389.49			1,701,817,389.49		
如皋白蒲文峰大世界商贸有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
如皋如城文峰大世界商贸有限公司	230,000,000.00			230,000,000.00		
南通文峰大世界电子商务有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		5,000,000.00
南通文峰城市广场有限公司	290,000,000.00			290,000,000.00		
上海松江文峰大世界商贸有限公司	761,000,000.00	44,000,000.00		805,000,000.00		
南通大世界广告有限公司	719,739.26			719,739.26		
南通文峰电子商务有限公司	990,000.00			990,000.00		
上海文峰云购电子	9,900,000.00			9,900,000.00		

商务有限公司					
江苏文峰新零售科技有限公司	3,400,000.00			3,400,000.00	
南通运通商业管理有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00	
峰泰网络科技江苏有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	
江苏美美与共数字科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00	
峰行天下(江苏)软件技术有限公司	200,000.00	790,000.00		990,000.00	
合计	4,685,586,404.58	274,790,000.00	70,000,000.00	4,890,376,404.58	9,000,000.00

(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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
巴特米食品科技(北京)有限公司	5,203,968.72			-68,626.08						5,135,342.64
小计	5,203,968.72			-68,626.08						5,135,342.64
合计	5,203,968.72			-68,626.08						5,135,342.64

(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	261,152,131.27	168,378,225.60	272,574,564.45	166,889,154.43
其他业务	6,852,135.75	220,632.80	6,416,814.01	328,121.46
合计	268,004,267.02	168,598,858.40	278,991,378.46	167,217,275.89

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□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		
权益法核算的长期股权投资收益	-68,626.08	-414,964.08
处置长期股权投资产生的投资收益		23,999,983.92
购买理财取得的投资收益	1,459,971.24	3,376,917.66
处置股票投资取得的投资收益		
债权投资持有期间取得的利息收入		299,530.01
合计	1,391,345.16	27,261,467.51

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
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	-50,488.72
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	871,615.34
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	3,357,655.97
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
委托他人投资或管理资产的损益	
对外委托贷款取得的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
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	-498,900.92
其他符合非经常性损益定义的损益项目	165,703.83
减：所得税影响额	769,667.91
少数股东权益影响额（税后）	1,036.06
合计	3,074,881.53

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

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	1.62	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.55	0.04	0.04

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：王钺

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 9 日

修订信息

适用 不适用