

公司代码：600738

公司简称：丽尚国潮



兰州丽尚国潮实业集团股份有限公司

2025 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、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	郭德明	工作原因	吴林

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人吴小波、主管会计工作负责人吴小洋及会计机构负责人（会计主管人员）赵裕昱声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

不适用

十一、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....5

第三节 管理层讨论与分析 8

第四节 公司治理、环境和社会 16

第五节 重要事项 18

第六节 股份变动及股东情况 31

第七节 债券相关情况 34

第八节 财务报告 35

备查文件目录	载有公司法定代表人签名并盖章的2025年半年度报告全文和摘要
	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在公司指定信息披露媒体上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		
丽尚国潮、兰州民百（集团股份 有限公司、兰州民百、公司、 本公司	指	兰州丽尚国潮实业集团股份有限公司
控股股东、元明控股	指	浙江元明控股有限公司
实际控制人	指	丽水经济技术开发区管理委员会
红楼集团	指	红楼集团有限公司
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
上交所、交易所	指	上海证券交易所
亚欧商厦	指	兰州亚欧商厦有限责任公司
亚欧商管	指	兰州丽尚亚欧商业管理有限公司
物业管理	指	兰州民百亚欧物业管理有限公司
民百置业	指	兰州民百置业有限公司
杭州环北	指	杭州环北丝绸服装城有限公司
南京环北	指	南京环北市场管理服务有限公司
丽水天机	指	丽水天机股权投资合伙企业（有限合伙）
丽尚控股	指	丽尚国潮（浙江）控股有限公司
丽尚美链	指	杭州丽尚美链网络科技有限公司
丽水国潮	指	丽水国潮企业管理咨询有限公司
丽尚优选	指	浙江丽尚优选网络科技有限公司
亚欧酒店	指	丽尚亚欧（甘肃）酒店管理有限公司
声量咨询	指	声量（衢州）商务信息咨询有限公司
民佛集团	指	兰州民百佛慈集团有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

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	兰州丽尚国潮实业集团股份有限公司
公司的中文简称	丽尚国潮
公司的外文名称	LANZHOU LISHANGGUOCHAO INDUSTRIAL GROUP CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	LSGC
公司的法定代表人	吴小波

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王磊	朱丹莎
联系地址	浙江省杭州市拱墅区吉如路88号 loft49创意产业园区2幢1单元	浙江省杭州市拱墅区吉如路88号 loft49创意产业园区2幢1单元
电话	0571-88230930	0571-88230930
传真	0571-88230930	0571-88230930
电子信箱	600738@lsguochao.com	600738@lsguochao.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	甘肃省兰州市城关区中山路120号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	浙江省杭州市拱墅区吉如路88号loft49创意产业园区2幢1单元
公司办公地址的邮政编码	310015
公司网址	www.lsguochao.com
电子信箱	600738@lsguochao.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》
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	公司证券管理中心
报告期内变更情况查询索引	不适用

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	丽尚国潮	600738	兰州民百

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	323,396,652.94	355,660,067.87	-9.07
利润总额	116,555,960.13	105,416,695.29	10.57
归属于上市公司股东的净利润	79,731,836.96	72,839,085.42	9.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	81,608,909.84	73,236,741.34	11.43
经营活动产生的现金流量净额	51,173,768.15	-8,697,410.93	不适用
	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	2,000,092,717.59	1,931,389,965.48	3.56
总资产	3,224,279,505.41	3,494,685,615.69	-7.74

(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）	0.11	0.10	10.00
稀释每股收益（元 / 股）	0.11	0.10	10.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 （元 / 股）	0.11	0.10	10.00
加权平均净资产收益率（%）	4.04	3.75	增加0.29个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率（%）	4.14	3.77	增加0.37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

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期新零售业务应收货款收回所致。

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	附注（如适用）
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	-3,551,073.72	
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		
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		
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	2,583,013.85	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-394,179.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	19,755.63	
减：所得税影响额	556,166.59	
少数股东权益影响额（税后）	-21,577.36	
合计	-1,877,072.88	

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、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）报告期内公司所属行业

根据《中国上市公司协会上市公司行业统计分类指引》，公司所属行业为“批发和零售业”之“零售业(F12)”。

（二）主要业务

本公司主要经营业务为专业市场管理、商贸百货零售和新消费新零售业务。

1、专业市场管理

①专业市场管理业务

杭州环北位于杭州凤起路黄金商圈核心区，毗邻繁华的延安路和武林路服装产业聚集带，交通便利，人流集中，商业氛围浓郁，具备天然的“人+货+场”优势。市场主要经营时尚女装、品牌男装及丝绸产品等，是杭州地区大型的服装专业批发市场，客户主要分布在浙江、河南、安徽、江苏、山东、河北、湖南等省，在行业拥有较高的知名度及美誉度。市场与全国几十家市场、商超、连锁、线上平台等保持了密切的合作关系，形成产业集群效应，已成为立足杭城、面向华东、辐射全国的专业服装采批市场。

南京环北坐落于南京市商业繁华地段夫子庙商圈，是集服装百货批发零售为一体的服装批发市场，拥有众多的省级代理服装品牌，配套便捷物流服务，累积优质客户资源。南京环北具备独特区位优势，辐射至周边 3 小时经济圈，结合线上线下营销活动，为入驻商户引流。专业市场业务采用商铺租赁的经营管理模式，与从事经营的商户签订商铺租赁合同，明确规定租赁期限、租金和经营用途等。公司提供场地及物业运营管理、水电、市场环境管理等服务，并按合同约定收取物业费、广告费、管理费等。

②行业情况说明

专业市场的商品具有专门性，汇集制造商、销售商和采购商，以产业集群为依托，主要包括商品交易、物流集散、信息集散和综合服务等功能。

“十四五”期间，我国消费市场有“扩容”“提质”“焕新”“开放”四大变化和亮点。2025 年是“十四五”规划收官之年，中央经济工作会议上，“大力提振消费、提高投资效益，全方位扩大国内需求”被排在了 2025 年经济工作的首位。2025 年上半年，商务部大力实施提振消费专项行动，加力扩围开展消费品以旧换新，扩大服务消费，创新消费场景，消费市场实现平稳开局。专业市场作为商品流通的重要环节，从传统的价格战转向质量、技术、服务等多方面创新升级，助力推动产业的集聚与发展。专业市场积极拥抱变革，通过线上线下一体化的交易模式提升交易效率，拓宽市场渠道；引入智能仓储和物流管理系统，提升物流效率；利用社交媒体、直播带货等新兴营销方式，提高品牌知名度；设置体验区、举办主题活动等方式增强购物体验及乐趣；通过参加国际展会、开展跨境电商等方式拓展国际市场。

国家统计局数据显示，2025 年上半年限额以上单位服装、鞋帽、针纺织品类商品零售额同比增长 3.1%；根据中纺联流通分会统计，上半年重点 44 家监测纺织服装专业市场（含市场群）总成交额达 8842 亿元（同比增长 10.67%）。专业市场作为商品流通的核心枢纽，在智慧化改造、供应链协同和品牌升级等方面持续突破，整体呈现提质增效的发展态势。行业头部企业通过智能化升级、业态创新和品牌战略转型，正逐步构建起差异化竞争优势，其抗周期波动能力也持续提升。

2、商贸百货零售业务

①百货零售及经营模式

公司商贸百货零售业务经营主体是亚欧商厦。亚欧商厦于 1994 年投入运营，地处兰州中山桥核心商圈，是集百货零售、餐饮娱乐、酒店休闲于一体的中高端综合性商场，经营精品超市、中高端名品百货、时尚特色的轻餐饮和商务酒店，经营面积超 4 万 m²，配有智能自动立体停车库。商贸百货零售业务经营模式以联营为主，自营和租赁为辅的方式经营管理。亚欧商厦经营国际国内高端美妆、服饰、珠宝等品类，例如美妆品牌兰蔻、雅诗兰黛、SKII 等国际知名品牌均已入驻多年。30 年来，亚欧商厦所获荣誉奖项 100 余个，其中有兰州市人民政府颁发的“年度十大商厦”、兰州市商贸委、市旅游局颁发的“节会人气最旺商场”等。

②行业情况说明

2025年上半年，消费市场延续温和复苏态势，在政策引导与市场创新双轮驱动下，呈现出“品质升级与理性务实并存”的鲜明特征，消费者行为进一步向“健康化、个性化、价值化”方向演进。尽管消费信心稳步修复，但居民收入预期分化、储蓄倾向偏高仍制约消费潜力释放。根据国家统计局公布的数据，2025年上半年社会消费品零售总额245,458亿元，同比增长5.0%，全国居民人均消费支出14,309元，比上年同期名义增长5.2%，扣除价格因素影响，实际增长5.3%。按消费类型分，上半年商品零售额217,978亿元，增长5.1%；餐饮收入27,480亿元，增长4.3%。按零售业态分，限额以上零售业单位中便利店、超市、百货店、专业店、品牌专卖店零售额同比分别增长7.5%、5.4%、1.2%、6.4%、2.4%。商贸百货零售在激发城市商圈活力、促进消费扩容提质方面发挥关键作用，成为2025年上半年扩内需稳增长的重要支撑点。公司零售百货主营地区甘肃省，2025年上半年全省社会消费品零售总额2176.8亿元，同比增长3.9%。

3、新消费新零售业务

公司布局新消费及新零售领域，通过线上线下融合模式发展零售业务，新零售业务分为运营和服务两大板块。

行业情况说明：

2025年经济工作的首要任务为大力提振消费，全方位扩大国内需求。新型消费结构以消费者需求为核心，注重服务、体验和个性化等要素，通过新鲜感、沉浸感、共鸣感、个性感等新体验，激活消费者的购买意愿，为消费市场创造增量。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

国家统计局发布数据显示，2025年上半年GDP同比增长5.3%，国民经济迎难而上、稳中向好，在政策引导与市场创新双轮驱动下，消费市场活力持续释放，新动能培育成效显著，消费结构升级与业态创新协同共进，对经济增长的基础性作用进一步夯实。2025年上半年社会消费品零售总额同比增长5.0%，消费市场呈现多元化、品质化、均衡化发展特征。零售批发业数字化转型全面深化，会员制仓储超市、折扣业态加速布局下沉市场，智能选品、动态定价及供应链协同系统广泛应用，推动行业向“全渠道、高效能、差异化”方向加速演进。

报告期内，公司实现营业收入32,339.67万元，同比下降9.07%；实现归属于上市公司股东净利润7,973.18万元，同比上升9.46%；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为8,160.89万元，同比上升11.43%；基本每股收益0.11元，同比上升10.00%。

2025年上半年，公司聚焦智慧升级与创新运营，在专业市场领域通过精细化管理、设施改造、数字化平台建设及多元化营销推广，激活市场活力，提升运营效能；百货零售业务围绕流量提升推进调改转型，优化业态布局，深化“商业+文旅”融合，驱动业务增长；同时，积极探索新兴零售模式，拓展全渠道供应链与内容营销服务，多措并举助推主营业务高质量发展基础。

（一）智慧升级效能增长，创新运营激活市场

杭州环北专业市场位于杭州凤起路黄金商圈核心区，南京环北专业市场坐落于南京市商业繁华地段夫子庙商圈。两大专业市场持续完善精细化管理，加码针对性优惠政策，积极推进招商工作。杭州环北通过安防、空调、照明等设备设施升级改造，全面优化营商环境；创新打造大店模式样板间，引导商户扩面经营提升出租率；持续精进采批、物流数字化双平台的开发，其中采批平台积极引入商户认证开店，上线新增商品，物流平台引入顺丰、德邦等优质运营商。南京环北始终锚定“南京3小时服装批发经济圈”战略定位，以“管理提效、服务提质、转型提速”为主线，一方面加强硬件设施优化焕新，提升购物环境与市场形象；稳步推进智慧园区建设，上线智慧泊车、人员道闸系统，完善智慧园区平台功能，将数字化管理融入市场运营、商户服务及企业治理等各个环节。

此外，两大专业市场还积极推动品牌运营升级，通过新增电商平台消费券，有效刺激消费，助力成交量提升；完善“短视频+社交媒体”营销矩阵，借助抖音、微信公众号、视频号、小红书等平台，加大对优质商户的扶持力度；同时，精心策划各类线上线下采批活动，有效提升品牌曝光度。本期专业市场管理营业收入22,128.83万元，同比上升0.32%，毛利率为78.74%，同比增加0.19个百分点。



杭州环北



杭州环北



南京环北



南京环北

（二）百货零售调改转型，商业文旅双核驱动

亚欧商厦位于地处兰州中山桥核心商圈，坚持围绕以经营流量提升商业价值为核心，拓展招商渠道，通过盘活商铺资源、丰富业态品类、优化柜位坪效，不断满足年轻化客群和旅游群体的消费需求；报告期内积极深化调改概念性设计方案，优化场内动线，品类布局及室内外设计；挖掘消费潜力，做细会员服务，试水新管理系统以提高会员活跃度，给商场带来新的活力。自营商超亚欧超市引入陇草堂乡村振兴馆，打造展示甘肃特色优质农产品的窗口，积极践行国家乡村振兴战略，提升品牌形象。本期商贸百货零售业务实现营业收入 6,414.92 万元，同比下降 0.42%，毛利率为 48.11%，同比增加 4.01 个百分点。

亚欧商管依托自有物业亚欧国际大厦的区位优势及多元业态协同效应，进一步夯实“商业+文旅”复合竞争力。报告期内，丽尚国潮与华住集团携手打造的兰州亚欧国际云阁城际酒店顺利开业，该酒店坐落于亚欧国际大厦的 38 至 46 层，创新“德系美学+西北风情”融合模式，是兰州中高端商旅新标杆，旨在通过高端商务配套与城市地标资源的整合，显著提升亚欧国际大厦的物业价值及客流转效率。本期商业管理业务实现营业收入 2,237.88 万元，同比上升 7.83%，毛利率为 17.24%，同比增加 13.63 个百分点。



亚欧商厦



亚欧超市



亚欧商管



城际酒店

（三）聚焦零售核心能力，优化零售业务布局

公司新零售业务涵盖运营与服务两大板块。报告期内，主要负责公司新零售业务的丽尚美链不再纳入公司合并报表范围。（详见 2025 年 6 月 4 日发布于上交所的《兰州丽尚国潮实业集团股份有限公司关于控股子公司不再纳入合并报表范围暨被动形成对外财务资助和对外担保的公告》（公告编号：2025-034）

本期新零售业务实现营业收入 523.47 万元，毛利率为 70.08%。

（四）强化股东回报机制，现金分红显企业担当

报告期内，公司积极响应监管政策导向，实施稳定分红策略。公司在 2024 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2024 年度利润分配预案的议案》，2025 年 6 月 27 日，公司完成 2024 年年度权益分派，每 10 股派发现金红利人民币 0.15 元（含税），实际派发现金红利 11,029,084.85 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。公司通过此举积极回报投资者，持续增强投资者获得感与市场信心，彰显公司对长期价值创造的坚定承诺。

（五）员工持股计划启航，利益共享护航战略发展

2025 年 5 月 21 日公司召开第十届董事会第三十二次会议，2025 年 6 月 16 日召开 2025 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈兰州丽尚国潮实业集团股份有限公司 2025 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》并形成《2025 年第一次临时股东大会决议》（详见公司 6 月 17 日发布于上交所的 2025-036 号公告），正式启动 2025 年员工持股计划的实施工作。本次员工持股计划的特定对象拟认购普通股 8,390,000.00 股，其中拟首次受让 7,390,000.00 股，预留 1,000,000.00 股，参与本员工持股计划的总人数在初始设立时不超过 45 人（不含预留授予人员），认购价格为每股人民币 2.67 元，股票来源为公司回购专用证券账户回购的 A 股普通股股票。本次员工持股计划旨在进一步完善公司治理结构，建立健全公司长期、有效的激励约束机制，同时建立股东与员工之间的利益共享、风险共担机制，提升公司的凝聚力和竞争力，确保公司未来发展战略和经营目标的实现。

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

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

公司持续深耕专业市场管理、商贸百货零售主业，聚焦智慧化升级与业态创新，核心竞争力在巩固中持续提升。截至 2025 年上半年，公司经营场均为自有优质物业，布局长三角核心商圈及兰州枢纽商圈，依托智慧化运营、业态融合及高效配套，抗风险能力与行业影响力进一步增强，竞争优势凸显。

（一）先发优势与产业集群

杭州环北、南京环北作为区域龙头市场，通过招商优化与智慧化改造，形成强产业聚集效应。报告期内，杭州环北引领智慧化改造进程，数字化采批平台新增认证商户与商品数显著增长；南京环北深化“3 小时经济圈”辐射能力，通过精准招商与物流优化，提升商户粘性。

（二）区位优势与政策红利

公司经营场所主要分布于长三角的杭州、南京地区及甘肃兰州地区核心商圈，杭州环北依托长三角数字经济优势，线上线下融合加速；南京环北凭借夫子庙商圈流量优势，辐射能力持续深

化；亚欧商厦则通过“商业+文旅”深度融合，与华住集团合作的高端酒店落地运营，实现“购物、餐饮、住宿、文旅”业态协同，客流吸附能力与消费场景体验大幅升级，区位价值向“复合化、高附加值”延伸。

（三）管理优势与精细化运营

公司持续优化运营管理体系，在智慧化转型与业态创新上成效显著。专业市场领域，通过数字化平台建设、园区硬件升级及与通联支付深度合作，供应链协同与营销效率大幅提升；百货零售板块，亚欧商厦推进调改转型，优化动线与品类布局，精准满足年轻化与旅游客群需求。同时，公司启动 2025 年员工持股计划，建立“利益共享、风险共担”机制，强化团队凝聚力与执行力，管理效能与区域竞争力持续领跑。

（四）配套服务优势与物流体系

杭州环北与南京环北均拥有完善的物流配套服务体系。报告期内，专业市场物流配套服务向“数字化、全链路”升级。杭州环北设有省际物流专线 44 条，省内物流专线 18 条，物流业务覆盖全国 28 个省区及直辖市，数字化物流平台引入顺丰、德邦等优质运营商，新增订单量突破预期；南京环北持续拓展 3 小时经济圈采购班车网络，稳定客源渠道，为商户提供高效、便捷的物流解决方案。

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	323,396,652.94	355,660,067.87	-9.07
营业成本	107,833,981.59	116,186,489.22	-7.19
销售费用	19,265,021.93	24,582,652.78	-21.63
管理费用	38,236,670.27	38,512,909.54	-0.72
财务费用	9,434,588.38	10,107,181.38	-6.65
经营活动产生的现金流量净额	51,173,768.15	-8,697,410.93	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-109,048,327.94	-192,428,047.77	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-85,972,557.72	-53,012,883.24	不适用

营业收入变动原因说明：主要系本期新零售业务及转租赁业务收入下降所致；
营业成本变动原因说明：主要系本期新零售业务收入下降、结转成本减少所致；
销售费用变动原因说明：主要系本期合并范围减少及销售相关人员减少所致；
管理费用变动原因说明：主要系本期合并范围减少及部分资产摊销完毕所致；
财务费用变动原因说明：主要系偿还银行借款，利息支出减少所致；
经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期新零售业务应收货款收回所致；
投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上期购买大额存单流出所致；
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期偿还大额银行借款所致。

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
货币资金	146,177,786.00	4.53	316,324,552.90	9.05	-53.79	主要系购置房产及提前偿还长期借款
应收账款	87,714,770.02	2.72	154,270,833.65	4.41	-43.14	主要系合并范围减少
预付款项	6,015,100.58	0.19	44,296,908.15	1.27	-86.42	主要系合并范围减少
其他应收款	7,213,732.57	0.22	17,431,554.66	0.50	-58.62	主要系合并范围减少
存货	37,448,920.35	1.16	55,998,195.60	1.60	-33.12	主要系存货销售所致
其他流动资产	13,724,864.39	0.43	7,169,474.85	0.21	91.43	主要系待抵扣进项税增加所致
固定资产	506,383,722.97	15.71	400,584,730.71	11.46	26.41	主要系购置房产增加所致
在建工程	13,837,788.91	0.43	19,079,957.18	0.55	-27.47	主要系部分工程完工所致
长期待摊费用	19,120,960.22	0.59	24,208,798.19	0.69	-21.02	主要系摊销所致
短期借款	110,103.75		96,109,720.49	2.75	-99.89	主要系合并范围减少
应付账款	46,137,785.27	1.43	71,300,147.46	2.04	-35.29	主要系合并范围减少
应付职工薪酬	9,995,153.78	0.31	17,496,519.68	0.50	-42.87	主要系本期支付上年度奖金所致
一年内到期的非流动负债	39,444,309.86	1.22	66,292,754.18	1.90	-40.50	主要系提前偿还长期借款
租赁负债	-	-	1,046,054.87	0.03	-100.00	主要系按期支付租金所致

其他说明

无

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	26,734,869.33	按揭保证金及预付卡托管户资金
投资性房地产	1,135,469,848.15	作为银行借款的抵押物
合计	1,162,204,717.48	

4、其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

截至本报告期末上市公司合并报表长期股权投资账面价值 4,801.30 万元，其中对合营企业的长期股权投资账面价值 0.00 万元，对联营企业的长期股权投资账面价值 4,801.30 万元。对外投资账面价值明细具体投资情况详见“第八节财务报告附注七、17”之说明。

(1). 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2). 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他债权投资	213,921,749.95					10,111,916.67	-7,802,763.90	196,007,069.38
一年内到期的其他债权投资							10,385,777.75	10,385,777.75
合计	213,921,749.95					10,111,916.67	2,583,013.85	206,392,847.13

其他说明：其他变动包含应计利息及一年内到期的重分类金额。

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

2025 年 6 月 3 日，公司召开第十届董事会第三十三次会议，审议通过《关于解除委托表决权暨被动形成财务资助和对外担保的议案》。2025 年 6 月 4 日，公司披露《关于控股子公司不再纳入合并报表范围暨被动形成对外财务资助和对外担保的公告》。2025 年 6 月 16 日，公司召开 2025 年第一次临时股东大会审议通过《关于解除委托表决权暨被动形成财务资助和对外担保的议案》。具体内容详见公司刊登在上海证券报、中国证券报、证券时报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州环北	子公司	专业市场管理	40,000	174,074.60	87,798.40	17,409.27	12,365.99	9,273.78
南京环北	子公司	专业市场管理	10,000	72,460.41	56,801.81	4,719.56	2,819.59	2,113.03
亚欧商厦	子公司	商贸百货零售	32,000	55,795.37	36,534.97	7,214.51	1,059.09	783.08
亚欧商管	子公司	商业管理	95,000	128,334.37	71,486.53	2,594.29	-379.71	-379.69
丽尚控股	子公司	商业	5,000	42,448.04	-12,492.71	637.88	-575.35	-582.45

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
杭州丽尚美链网络科技有限公司	股权稀释及表决权解除	无重大影响

其他说明

□适用 √不适用

(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

详见“第八节财务报告附注十四、关联方承诺”之说明。

(二) 其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、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
俞平康	总经理	离任
王磊	副总经理	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

2025 年 1 月 7 日，公司收到总经理俞平康先生的辞职报告，俞平康先生因个人原因辞去总经理职务，辞职后不再担任公司任何职务。为保证公司经营、管理工作的正常进行，公司第十届董事会第二十七次会议审议通过了《关于公司董事长代行总经理职权的议案》，同意公司董事长吴小波先生代行总经理职权，自本次董事会审议通过之日起至公司聘任总经理之日止。具体内容详见公司于 2025 年 1 月 8 日刊登在上海证券报、中国证券报、证券时报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

2025 年 4 月 3 日，公司召开第十届董事会第三十次会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》。经董事长（代行总经理职权）吴小波先生提名，并通过董事会提名委员会任职资格审查，公司董事会同意聘任王磊先生为公司副总经理，同时兼任公司董事会秘书，任期自董事会审议通过之日起至第十届董事会届满为止。具体内容详见公司于 2025 年 4 月 4 日刊登在上海证券报、中国证券报、证券时报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
兰州丽尚国潮实业集团股份有限公司 2025 年员工持股计划（草案）	上海证券交易所网站 （www.sse.com.cn）
关于调整公司 2025 年员工持股计划购买价格的公告（公告编号：2025-042）	
丽尚国潮关于 2025 年员工持股计划首次受让部分完成非交易过户的公告（公告编号：2025-052）	
丽尚国潮 2025 年员工持股计划第一次持有人会议决议公告（公告编号：2025-053）	

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、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

公司积极响应国家乡村振兴战略，踊跃参与甘肃省“甘肃特色物产乡村振兴运营项目”，在位于亚欧商厦负一层的自营超市“亚欧超市”中规划出指定区域，引入甘肃知名品牌“陇萃堂乡村振兴馆”。

该馆于 2025 年 5 月 1 日开业，以“挖掘乡土瑰宝，助力乡村振兴”为使命，以“文旅+特色物产”为模式，打造展示甘肃特色优质农产品的窗口。馆内拥有甘肃各地山珍干货、特色食品、特色饮品、特色文创产品等，在推动甘肃特色物产“离兰出陇”的同时，通过市场化运营，让乡村振兴的成果真正惠及生产端与消费端，推动城乡融合发展，助力乡村振兴迈上新台阶。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	股份限售	红楼集团有限公司和兰州民百佛慈集团有限公司	鉴于存在公司部分非流通股股东未明确表示同意参加本次股权分置改革的情形，为了使公司股权分置改革得以顺利进行，红楼集团和民佛集团同意对该等股东应执行的对价安排 3,674,343 股股份先行代为垫付。其中，红楼集团代为垫付 3,130,037 股，民佛集团代为垫付 544,306 股。红楼集团和民佛集团代为垫付后，被代为垫付对价安排的非流通股股东所持股份如需上市流通或转让，应当向红楼集团和民佛集团偿还代为垫付的对价安排款项及利息，或取得红楼集团和民佛集团的同意。	2006 年	是	自股改实施之日起至非流通股股东执行完股改对价安排之日止	是	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	浙江元明控股有限公司、丽水南城新区投资发展有限公司、丽水经济技术开发区管理委员会	元明控股将尽可能减少元明控股及其控制的其他公司、企业及其他经济组织与兰州民百及其控股子公司之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，浙江元明及其控制的其他公司、企业及其他经济组织将严格遵循等价、有偿、公平交易的原则，浙江元明将确保相关关联交易依据法律、法规、规范性文件及交易双方公司章程、各项制度的要求履行合	2020 年 7 月 1 日	否	长期	是	不适用	不适用

			法审批程序并订立相关协议/合同，及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。如因违反上述承诺并因此给兰州民百造成损失的，浙江元明将承担相应的赔偿责任。						
	解决同业竞争	浙江元明控股有限公司、丽水南城新区投资发展有限公司、丽水经济技术开发区管理委员会	1、浙江元明及其控制的其他公司、企业及其他经济组织不利用自身的大股东地位从事损害兰州民百及其中小股东合法权益的活动。2、浙江元明及其控制的其他公司、企业及其他经济组织不直接或间接从事、参与或进行与兰州民百或其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。3、浙江元明及其控制的其他公司、企业或其他经济组织不会利用从兰州民百或其控股子公司获取的信息从事或直接或间接参与与兰州民百或其控股子公司相竞争的业务。4、如浙江元明及其控制的其他公司、企业或其他经济组织获得与兰州民百及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务机会，浙江元明将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给兰州民百或其控股子公司的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给兰州民百或其控股子公司。如因违反上述承诺并因此给兰州民百造成损失的，浙江元明将承担相应的赔偿责任。	2020 年 7 月 1 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	浙江元明控股有限公司、丽水南城新区投资发展有限公司、丽水经济技术开发区	本次协议受让后，为保证上市公司的独立运作，维护广大投资者特别是中小投资者的合法权益，浙江元明及控制的企业将严格遵守中国证监会、上交所及兰州民百的《公司章程》等相关规定，依法行使股东权利并履行相应的义务，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独	2020 年 7 月 1 日	否	长期	是	不适用	不适用

		区管理委员会	立性，不利用大股东身份谋取不当利益。如因违反上述承诺并因此给兰州民百及其他股东造成损失的，浙江元明将承担相应的赔偿责任。						
与再融资相关的承诺	其他	元明控股	发行对象元明控股已出具《关于本次认购资金来源等相关事项的声明与承诺》：1、本次认购资金为本企业的自有资金或自筹资金，资金来源合法合规，不存在对外募集、代持、结构化安排的情形，不存在直接或间接使用丽尚国潮、丽尚国潮除控股股东及实际控制人之外的其他关联方的资金用于本次认购的情形；2、不存在丽尚国潮、丽尚国潮除控股股东及实际控制人之外的其他主要股东直接或通过利益相关方向本企业提供财务资助、补偿、承诺收益或其他协议安排的情形；3、丽尚国潮不存在向本企业作出保底保收益或者变相保底保收益承诺的情形；4、本企业不存在法律法规禁止持股的情形；5、不存在本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员等通过本企业违规持股的情形；6、本企业参与本次认购不存在利益输送；7、本企业不存在接受他人委托代为认购、代他人出资受托持股、信托持股及其他代持情形。	2023 年 6 月 14 日	否	长期	是	不适用	不适用
	股份限售	元明控股	《附条件生效的股份认购协议》中对股份限售作如下约定：本次发行股票完成后，乙方所认购的股票自本次发行股票发行结束之日起 36 个月内不得转让。乙方所取得的本次发行的甲方股票因甲方分配股票股利、资本公积转增股本等情形所衍生取得的股份亦应遵守上述股份锁定安排。若相关的监管机构对于甲方所认购的股份锁定	2023 年 6 月 29 日	是	本次向特定对象发行股票完成后三十六个月	是	不适用	不适用

			期及到期转让股份另有规定的，从其规定。乙方因本次发行股票所获得的甲方股票在锁定期届满后减持时，需遵守届时有效的《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件以及甲方公司章程的相关规定。						
其他	元明控股	为确保公司填补即期回报措施能够得到切实履行，公司控股股东元明控股承诺如下： 1、本企业承诺依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使股东权利，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。 2、公司本次发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员会或上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足该等规定时，届时本企业将按照中国证券监督管理委员会或上海证券交易所的最新规定出具补充承诺。 3、作为填补回报措施相关责任主体之一，本企业承诺严格履行本企业所作出的上述承诺事项。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺给公司或者其他股东造成损失的，本企业愿意依法承担相应的责任。	2023 年 6 月 29 日	否	长期	是	不适用	不适用	
其他	公司董事、高级管理人员	为确保公司填补即期回报措施能够得到切实履行，公司全体董事、高级管理人员承诺如下： 1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。 2、本人承诺对自身的职务消费行为进行约束。 3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。 4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 5、若公司未来实施新的股权激励计划，本人	2023 年 6 月 29 日	否	长期	是	不适用	不适用	

			承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、公司本次发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员会或上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足该等规定时，届时本人将按照中国证券监督管理委员会或上海证券交易所的最新规定出具补充承诺。7、作为填补回报措施相关责任主体之一，本人承诺严格履行所作出的上述承诺事项。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人愿意依法承担相应的责任。						
	解决同业竞争	元明控股	1、浙江元明控股有限公司（以下简称“本公司”）及本公司控制的其他公司、企业及其他经济组织不利用本公司的大股东地位从事损害丽尚国潮及其中小股东合法权益的活动。2、本公司及本公司控制的其他公司、企业及其他经济组织不直接或间接从事、参与或进行与丽尚国潮或其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。3、本公司及本公司控制的其他公司、企业或其他经济组织不会利用从丽尚国潮或其控股子公司获取的信息从事或直接或间接参与与丽尚国潮或其控股子公司相竞争的业务。4、如本公司或本公司控制的其他公司、企业或其他经济组织获得与丽尚国潮及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务机会，本公司将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给丽尚国潮或其控股子公司的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给丽尚国潮或其控股子公司。如因违反上述承诺	2023 年 6 月 29 日	否	长期	是	不适用	不适用

			并因此给丽尚国潮造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。						
	解决同业竞争	丽水经济技术开发区管理委员会	1、丽水经济技术开发区管理委员会（以下简称“本单位”）及本单位控制的其他公司、企业及其他经济组织不利用本单位控制的大股东地位从事损害丽尚国潮及其中小股东合法权益的活动。2、本单位及本单位控制的其他公司、企业及其他经济组织直接或间接从事、参与或进行与丽尚国潮或其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。3、本单位及本单位控制的其他公司、企业或其他经济组织不会利用从丽尚国潮或其控股子公司获取的信息从事或直接或间接参与与丽尚国潮或其控股子公司相竞争的业务。4、如本单位或本单位控制的其他公司、企业或其他经济组织获得与丽尚国潮及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务机会，本单位将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给丽尚国潮或其控股子公司的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给丽尚国潮或其控股子公司。如因违反上述承诺并因此给丽尚国潮造成损失的，本单位将承担相应的赔偿责任。	2023 年 9 月 1 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	元明控股	截至本承诺函出具之日，本公司及关联方不存在减持丽尚国潮股票的情形。自本承诺函出具之日起至丽尚国潮 2023 年度向特定对象发行股票完成后 6 个月内，本公司及关联方将不减持丽尚国潮的股票。如本公司未履行上述承诺，因减持股票所得收益（如有）全部归丽尚国潮所有，本公司愿意依法承担因此产生的法律责任。	2023 年 9 月 6 日	是	自本承诺函出具之日起至公司 2023 年度向特定对象发行股票完成后 6 个月内	是	不适用	不适用
其他承	其他	声量咨询、	承诺 2023 年内丽尚美键应达到的业绩目标	2022 年 9 月 29	否	长期	否	鉴于近年全球/	经公司 2025

诺		陈仲华、诸葛子凡	为经审计营业收入 88.000 万元、净利润 1700 万元，并约定了若未能达成相应目标(即实际净利润金额小于目标净利润金额)时，承诺人需以现金形式对丽尚美链补足差额。	日				国内宏观经济环境及贸易形势的复杂多变与持续承压，承诺人声量咨询及其实控人陈仲华、诸葛子凡在履行业绩补偿义务过程中面临一定的流动性压力，导致其一直未能按协议约定完成对丽尚美链的业绩补偿承诺。	年第二次临时股东大会审议通过，公司与丽尚美链、声量咨询及其实控人达成了有条件豁免业绩补偿的方案，并签订《公司风险敞口金额下调及业绩补偿豁免/调整协议书》（详见注 1）
---	--	----------	--	---	--	--	--	--	---

注 1：
《公司风险敞口金额下调及业绩补偿豁免/调整协议书》中的业绩补偿豁免条件如下：
若声量咨询及其实控人严格按照要求完成丽尚美链各阶段风险敞口金额的降低目标，丽尚美链将依约豁免声量咨询及其实控人部分业绩补偿义务：
若 2025 年 12 月 31 日前完成 2,000 万元降低目标，豁免 6,108,006.48 元补偿金及该部分补偿金迟延支付所产生的利息；
若 2025 年 12 月 31 日前完成 1,500 万元降低目标，豁免 4,581,004.86 元补偿金及相应迟延支付利息；
若 2027 年 6 月 30 日前完成 1,900 万元降低目标，豁免 5,802,606.15 元补偿金及相应迟延支付利息。
若丽尚美链提前全部完成上述 5,400 万元风险敞口的降低目标，则在完成当月豁免全部业绩补偿款。

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

公司于 2025 年 5 月 21 日召开第十届董事会第三十二次会议，审议通过《关于提请股东大会延长公司向特定对象发行 A 股股票的股东大会决议有效期及授权董事会/董事会授权人士全权办理相关事宜有效期的议案》。

2025 年 6 月 16 日，公司召开 2025 年第一次临时股东大会审议《关于提请股东大会延长公司向特定对象发行 A 股股票的股东大会决议有效期和相关授权有效期的议案》，浙江元明控股有限公司作为关联股东回避表决，上述议案未获股东大会审议通过。

根据公司 2024 年第二次临时股东大会决议，本次向特定对象发行股票的股东大会决议有效期至 2025 年 7 月 16 日。由于公司本次发行的股东大会决议有效期即将到期且有关延长股东大会决议有效期的议案未获股东大会审议通过，因此决定终止本次发行事项并撤回申请文件。

2025 年 7 月 11 日公司召开第十届董事会第三十六次会议和第十届监事会第二十次会议，审议通过了《关于公司终止向特定对象发行股票事项并撤回申请文件的议案》，同意公司终止本次向特定对象发行股票事项并撤回申请文件。

2025 年 7 月 11 日，公司和保荐人浙商证券股份有限公司向上交所提交了《兰州丽尚国潮实业集团股份有限公司关于撤回向特定对象发行股票申请文件的申请》和《浙商证券股份有限公司关于撤回对兰州丽尚国潮实业集团股份有限公司向特定对象发行股票保荐的申请》，分别申请撤回兰州丽尚国潮实业集团股份有限公司的申请文件和申请撤销浙商证券股份有限公司保荐工作。

2025 年 7 月 14 日，公司收到了上交所《关于终止对兰州丽尚国潮实业集团股份有限公司向特定对象发行股票审核的决定》（上证上审（再融资）（2025）207 号）。根据《上海证券交易所上市公司证券发行上市审核规则》第十九条、《上海证券交易所股票发行上市审核规则》第六十三条的有关规定，上交所决定终止对公司向特定对象发行股票的审核。

上述事项具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☒适用 ☐不适用

1、 托管情况

☐适用 ☒不适用

2、 承包情况

☐适用 ☒不适用

3、 租赁情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
浙江剑锋物业有限公司	丽尚控股	租赁物是指坐落于西湖区天目山路182号浙江省医学科学院科研楼A座及裙楼区域及其附属设备和配套设施。双方确认计付租金的租赁面积为24,099.18平方米，其中附楼面积为7,938.18平方米，主楼面积为16,161平方米。附属设备和配套包括：新风系统、中央空调等。	28,000.00	2021-6-1	2037-5-31	/	/	/	否	其他
丽尚控股	明锐思成（湖州）信息科技有限公司	租赁物是指坐落于西湖区天目山路182号浙江省医学科学院科研楼A座及裙楼区域及其附属设备和配套设施。双方确认计付租金的租赁面积为24,099.18平方米，其中附楼面积为7,938.18平方米，主楼面积为16,161平方米。附属设备和配套包括：新风系统、中央空调等。	24,482.28	2025-7-18	2037-5-31	/	/	/	否	其他

租赁情况说明

1、丽尚控股与浙江剑锋物业有限公司签订租赁合同事项于 2021 年 6 月 22 日经公司第九届董事会第二十四次会议审议通过，具体内容详见公司于 2021 年 6 月 23 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《丽尚国潮关于全资子公司签订租赁合同的公告》（公告编号 2021-035）。2021 年 8 月 31 日，丽尚控股与浙江剑锋物业有限公司、杭州存济妇儿医院管理有限公司（以下简称“存济妇儿”）签订正式租赁合同。

因合同履行过程中因存济妇儿未按照合同约定向丽尚控股支付租金，丽尚控股就存济妇儿迟延支付租金提起的诉讼并由杭州市西湖区人民法院判决丽尚控股与存济妇儿的租赁合同解除。具体内容详见公司于 2025 年 3 月 15 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《丽尚国潮关于子公司解除<房屋租赁合同>的公告》（公告编号 2025-007）。

2、丽尚控股与明锐思成（湖州）信息科技有限公司签订租赁合同事项于 2025 年 6 月 17 日经公司第十届董事会第三十四次会议审议通过（公告编号 2025-037）。

根据双方签署的《浙江省医学科学院科技医疗综合楼 A 座及裙楼租赁合同》约定，房屋交付日以实际为准，若实际交付日晚于租赁期限开始之日，计租起算之日和免租期顺延至实际交付之日。若租赁物业具备交付条件时，乙方不得无故单方拒绝接收，否则甲方发出交付通知之日视为房屋实际交付日。双方应于该房屋交付日签署确认文件《房屋装修及设施情况交接单》。2025 年 7 月 18 日，丽尚控股向明锐思成（湖州）信息科技有限公司交付该租赁房产，双方就此签署《房屋装修及设施情况交接单》。

(二) 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）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
上市公司	公司本部	丽尚美链	19,000,000.00	2024-5-17	2024-5-17	2027-5-16	连带责任担保	正常履约	无	否	否	-	无	否	联营企业
亚欧商管	全资子公司	写字楼承购人	27,665,459.26				一般担保		无	否	否		无	否	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）									19,000,000.00						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									46,665,459.26						
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									10,000,000.00						
报告期末对子公司担保余额合计（B）									432,267,489.74						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）									478,932,949.00						
担保总额占公司净资产的比例(%)									23.95						
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
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）									18,919,725.83						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）									18,919,725.83						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明									2025年6月3日，公司召开第十届董事会第三十三次会议，审议通过《关于解除委托表决权暨被动形成财务资助和对外担保的议案》。2025年6月4日，公司披						

	露《关于控股子公司不再纳入合并报表范围暨被动形成对外财务资助和对外担保的公告》。2025年6月16日，公司召开2025年第一次临时股东大会审议通过《关于解除委托表决权暨被动形成财务资助和对外担保的议案》。
--	--

(三) 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

第六节 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)	29,716
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	
浙江元明控股有限公司	6,730,600	169,036,896	22.20	0	无	0	国有法人
红楼集团有限公司	-5,086,000	93,388,908	12.27	43,310	质押	53,000,000	境内非 国有法

							人
中城骥瑜（浙江）实业有限公司	0	59,020,700	7.75	0	无	0	境内非 国有法 人
洪一丹	0	31,380,075	4.12	0	无	0	境内自 然人
上海惠秀私募基金管理有限公司－惠秀盈余七号混合私募证券投资基金	7,642,577	15,376,977	2.02	0	无	0	其他
浙江启厚资产管理有限公司－启厚未来4号证券私募投资基金	1,607,400	15,009,200	1.97	0	无	0	其他
朱宝良	0	10,378,093	1.36	0	冻结	10,378,093	境内自 然人
朱洪莹	0	10,000,000	1.31	0	无	0	境内自 然人
浙江启厚资产管理有限公司－启厚未来3号证券私募投资基金	2,115,200	6,454,446	0.85	0	无	0	其他
邵慧	6,358,700	6,358,700	0.84	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）							
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			
浙江元明控股有限公司	169,036,896		人民币普通股	169,036,896			
红楼集团有限公司	93,345,598		人民币普通股	93,345,598			
中城骥瑜（浙江）实业有限公司	59,020,700		人民币普通股	59,020,700			
洪一丹	31,380,075		人民币普通股	31,380,075			
上海惠秀私募基金管理有限公司－惠秀盈余七号混合私募证券投资基金	15,376,977		人民币普通股	15,376,977			
浙江启厚资产管理有限公司－启厚未来4号证券私募投资基金	15,009,200		人民币普通股	15,009,200			
朱宝良	10,378,093		人民币普通股	10,378,093			
朱洪莹	10,000,000		人民币普通股	10,000,000			
浙江启厚资产管理有限公	6,454,446		人民币	6,454,446			

司一启厚未来3号证券私募投资基金		普通股	
邵慧	6,358,700	人民币普通股	6,358,700
前十名股东中回购专户情况说明	公司回购专用证券账户未在前十名股东中列示，截至本报告期末，公司回购专用证券账户持股 26,062,913 股，持股比例为 3.42%。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	2020 年 6 月 24 日，红楼集团与元明控股签署《表决权委托》，红楼集团将所持有的上市公司 77,269,101 股股份所对应的表决权无条件且不可撤销地委托为元明控股行使；红楼集团将永久不可撤销地放弃其持有的剩余上市公司股份的表决权，亦不委托任何其他方行使该等股份的表决权。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东及前十名无限售条件股东中洪一丹、朱洪莹、朱宝良与红楼集团为一致行动人，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

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

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
☒适用 ☐不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	兰州铁路多元经济开发中心	299,520			股改限售
2	甘肃人民出版社书刊发行公司	149,760			股改限售
3	中国水利水电第四工程局有限公司	111,644			股改限售
4	红楼集团有限公司	43,310			股改限售
5	兰州国资投资（控股）建设集团有限公司	24,497			股改限售
6	上海正太万向轮制造有限公司	20,309			股改限售
7	上海时来科技发展有限公司	20,000			股改限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			

(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

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 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

第八节 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

2025 年 6 月 30 日

编制单位：兰州丽尚国潮实业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	146,177,786.00	316,324,552.90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	87,714,770.02	154,270,833.65
应收款项融资			
预付款项	七、8	6,015,100.58	44,296,908.15
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	7,213,732.57	17,431,554.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	37,448,920.35	55,998,195.60
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	10,385,777.75	
其他流动资产	七、13	13,724,864.39	7,169,474.85
流动资产合计		308,680,951.66	595,491,519.81
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资	七、15	196,007,069.38	213,921,749.95
长期应收款	七、16		
长期股权投资	七、17	48,012,993.23	50,355,343.30
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	1,853,739,198.19	1,899,749,925.42
固定资产	七、21	506,383,722.97	400,584,730.71
在建工程	七、22	13,837,788.91	19,079,957.18
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	178,253,636.38	188,269,439.68
无形资产	七、26	51,114,865.01	51,943,407.99
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	19,120,960.22	24,208,798.19
递延所得税资产	七、29	49,128,319.46	51,080,743.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,915,598,553.75	2,899,194,095.88
资产总计		3,224,279,505.41	3,494,685,615.69
流动负债：			
短期借款	七、32	110,103.75	96,109,720.49
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	46,137,785.27	71,300,147.46
预收款项	七、37	377,371,706.78	486,628,387.46
合同负债	七、38	120,330,082.83	136,958,650.53
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	9,995,153.78	17,496,519.68
应交税费	七、40	23,691,088.40	28,359,040.69
其他应付款	七、41	148,156,061.54	153,836,957.37
其中：应付利息			
应付股利	七、41	1,901,890.91	1,891,861.25
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	39,444,309.86	66,292,754.18
其他流动负债	七、44	14,673,268.92	16,044,372.17
流动负债合计		779,909,561.13	1,073,026,550.03
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	396,558,000.00	456,482,500.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47		1,046,054.87
长期应付款	七、48	2,000,000.00	2,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债	七、29	46,032,355.16	47,943,361.52
其他非流动负债			
非流动负债合计		444,590,355.16	507,471,916.39
负债合计		1,224,499,916.29	1,580,498,466.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	761,335,236.00	761,335,236.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	273,398,252.44	273,398,252.44
减：库存股	七、56	130,785,509.76	130,785,509.76
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	320,221,557.73	320,221,557.73
一般风险准备			
未分配利润	七、60	775,923,181.18	707,220,429.07
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,000,092,717.59	1,931,389,965.48
少数股东权益		-313,128.47	-17,202,816.21
所有者权益（或股东权益）合计		1,999,779,589.12	1,914,187,149.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,224,279,505.41	3,494,685,615.69

公司负责人：吴小波 主管会计工作负责人：吴小洋 会计机构负责人：赵裕昱

母公司资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：兰州丽尚国潮实业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		3,006,744.43	936,639.33
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十九、2	250,028,350.17	250,031,698.67
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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		10,385,777.75	

其他流动资产		1,939,036.24	1,663,533.04
流动资产合计		265,359,908.59	252,631,871.04
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			10,244,999.98
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	2,441,679,152.52	2,391,779,316.39
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		2,993,028.12	3,117,957.90
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		201,665.65	204,999.25
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,444,873,846.29	2,405,347,273.52
资产总计		2,710,233,754.88	2,657,979,144.56
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		3,183,642.43	3,199,713.57
应交税费		43,517.67	226,678.04
其他应付款		639,223,702.80	619,044,825.19
其中：应付利息			
应付股利		1,901,890.91	1,891,861.25
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		642,450,862.90	622,471,216.80
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			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		642,450,862.90	622,471,216.80
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		761,335,236.00	761,335,236.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		412,269,597.20	412,269,597.20
减：库存股		130,785,509.76	130,785,509.76
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		320,221,557.73	320,221,557.73
未分配利润		704,742,010.81	672,467,046.59
所有者权益（或股东权益）合计		2,067,782,891.98	2,035,507,927.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,710,233,754.88	2,657,979,144.56

公司负责人：吴小波 主管会计工作负责人：吴小洋 会计机构负责人：赵裕昱

合并利润表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	七、61	323,396,652.94	355,660,067.87
其中：营业收入	七、61	323,396,652.94	355,660,067.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		192,625,617.30	208,329,113.34
其中：营业成本	七、61	107,833,981.59	116,186,489.22
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	17,855,355.13	18,939,880.42
销售费用	七、63	19,265,021.93	24,582,652.78
管理费用	七、64	38,236,670.27	38,512,909.54

研发费用			
财务费用	七、66	9,434,588.38	10,107,181.38
其中：利息费用	七、66	8,887,058.38	11,839,479.36
利息收入	七、66	813,646.86	2,620,226.35
加：其他收益	七、67	99,105.11	81,158.67
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	-3,339,725.50	1,209,306.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,342,350.07	-156,170.44
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-10,507,446.30	-27,862,987.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72		-14,174,793.78
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	-11,676.12	-1,270,251.06
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		117,011,292.83	105,313,387.23
加：营业外收入	七、74	101,430.42	649,107.13
减：营业外支出	七、75	556,763.12	545,799.07
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		116,555,960.13	105,416,695.29
减：所得税费用	七、76	40,587,939.05	41,263,154.71
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		75,968,021.08	64,153,540.58
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		75,968,021.08	64,153,540.58
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）		79,731,836.96	72,839,085.42
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,763,815.88	-8,685,544.84
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		75,968,021.08	64,153,540.58
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		79,731,836.96	72,839,085.42
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-3,763,815.88	-8,685,544.84
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.11	0.10
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.11	0.10

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元,上期被合并方实现的净利润为：0.00元。

公司负责人：吴小波 主管会计工作负责人：吴小洋 会计机构负责人：赵裕昱

母公司利润表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		16,672.56	47,166.77
销售费用			
管理费用		853,931.86	1,575,358.50
研发费用			
财务费用		6,982.12	33,067.73
其中：利息费用			8,816.35
利息收入		190.73	8,265.90
加：其他收益		43,011.47	22,562.51
投资收益（损失以“－”号填列）	十九、5	44,140,777.77	45,101,888.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,989.76	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-163.87	-58,070.03
资产处置收益（损失以“—”号填列）			-1,455,584.49
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		43,304,049.07	41,955,203.87
加：营业外收入			
减：营业外支出			3,000.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		43,304,049.07	41,952,203.87
减：所得税费用			31,266.71
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		43,304,049.07	41,920,937.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		43,304,049.07	41,920,937.16
（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		43,304,049.07	41,920,937.16
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：吴小波 主管会计工作负责人：吴小洋 会计机构负责人：赵裕昱

合并现金流量表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024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		209,198,162.46	241,284,843.89
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		46,183.27	52,306.14
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	619,838,029.47	544,111,284.28
经营活动现金流入小计		829,082,375.20	785,448,434.31
购买商品、接受劳务支付的现金		47,035,382.16	67,950,283.12
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		45,501,323.84	47,179,932.99
支付的各项税费		72,470,298.67	80,955,858.71
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	612,901,602.38	598,059,770.42
经营活动现金流出小计		777,908,607.05	794,145,845.24
经营活动产生的现金流量净额		51,173,768.15	-8,697,410.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,130,000.00	5,692,592.77
取得投资收益收到的现金		111,916.67	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,690.00	8,401,528.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	7,835,591.28	
投资活动现金流入小计		18,097,197.95	14,094,120.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		110,041,368.52	16,522,168.72
投资支付的现金			190,000,000.00

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	17,104,157.37	
投资活动现金流出小计		127,145,525.89	206,522,168.72
投资活动产生的现金流量净额		-109,048,327.94	-192,428,047.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,777,800.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,777,800.00	
取得借款收到的现金		65,100,000.00	111,737,651.58
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	667,500.00	14,982,000.00
筹资活动现金流入小计		68,545,300.00	126,719,651.58
偿还债务支付的现金		131,940,900.00	74,856,382.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,016,488.01	40,958,048.63
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	3,560,469.71	63,918,104.04
筹资活动现金流出小计		154,517,857.72	179,732,534.82
筹资活动产生的现金流量净额		-85,972,557.72	-53,012,883.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,926.57	-15,976.84
五、现金及现金等价物净增加额		-143,842,190.94	-254,154,318.78
加：期初现金及现金等价物余额		263,285,107.61	452,751,372.31
六、期末现金及现金等价物余额	七、78	119,442,916.67	198,597,053.53

公司负责人：吴小波 主管会计工作负责人：吴小洋 会计机构负责人：赵裕昱

母公司现金流量表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		418,669.47	52,211.41
经营活动现金流入小计		418,669.47	52,211.41
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		437,589.02	509,600.59
支付的各项税费		331,900.85	3,049,331.68
支付其他与经营活动有关的现金		587,334.48	734,834.47
经营活动现金流出小计		1,356,824.35	4,293,766.74
经营活动产生的现金流量净额		-938,154.88	-4,241,555.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		44,000,000.00	45,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			8,050,888.18
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		44,000,000.00	53,050,888.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		49,900,000.00	18,000,000.00
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			5,000,000.00
投资活动现金流出小计		49,900,000.00	23,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-5,900,000.00	30,050,888.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		20,167,500.00	63,500,279.82
筹资活动现金流入小计		20,167,500.00	63,500,279.82
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,992,540.02	29,378,548.15
支付其他与筹资活动有关的现金			59,189,470.25
筹资活动现金流出小计		10,992,540.02	88,568,018.40
筹资活动产生的现金流量净额		9,174,959.98	-25,067,738.58
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			
加：期初现金及现金等价物余额		669,939.33	128,786.99
六、期末现金及现金等价物余额		3,006,744.43	870,381.26

公司负责人：吴小波

主管会计工作负责人：吴小洋

会计机构负责人：赵裕昱

合并所有者权益变动表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年半年度													
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										所有者权益合计
一、上年期末余额	761,335,236.00	-	-	-	273,398,252.44	130,785,509.76	-	-	320,221,557.73	-	707,220,429.07	-	1,931,389,965.48	-17,202,816.21
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	761,335,236.00	-	-	-	273,398,252.44	130,785,509.76	-	-	320,221,557.73	-	707,220,429.07	-	1,931,389,965.48	-17,202,816.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											68,702,752.11		68,702,752.11	16,889,687.74
（一）综合收益总额											79,731,836.96		79,731,836.96	-3,763,815.88
（二）所有者投入和减少资本														2,777,800.00
1．所有者投入的普通股														2,777,800.00
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额														
4．其他														
（三）利润分配											-11,029,084.85		-11,029,084.85	-11,029,084.85
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											-11,029,084.85		-11,029,084.85		-11,029,084.85
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														17,875,703.62	17,875,703.62
四、本期期末余额	761,335,236.00				273,398,252.44	130,785,509.76			320,221,557.73		775,923,181.18		2,000,092,717.59	-313,128.47	1,999,779,589.12

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	761,335,236.00				270,873,941.85	75,198,455.86			316,199,587.15		668,100,800.86		1,941,311,110.00	8,877,430.93	1,950,188,540.93
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															

二、本年期初余额	761,335,236.00				270,873,941.85	75,198,455.86			316,199,587.15		668,100,800.86		1,941,311,110.00	8,877,430.93	1,950,188,540.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-93,600.00	55,587,053.90					43,428,192.50		-12,252,461.40	-8,685,544.84	-20,938,006.24
（一）综合收益总额											72,839,085.42		72,839,085.42	-8,685,544.84	64,153,540.58
（二）所有者投入和减少资本					-93,600.00	55,587,053.90							-55,680,653.90		-55,680,653.90
1.所有者投入的普通股															-
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					-93,600.00	55,587,053.90							-55,680,653.90		-55,680,653.90
（三）利润分配											-29,410,892.92		-29,410,892.92		-29,410,892.92
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											-29,410,892.92		-29,410,892.92		-29,410,892.92
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	761,335,236.00				270,780,341.85	130,785,509.76		316,199,587.15		711,528,993.36		1,929,058,648.60	191,886.09	1,929,250,534.69

公司负责人：吴小波

主管会计工作负责人：吴小洋

会计机构负责人：赵裕昱

母公司所有者权益变动表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 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	761,335,236.00				412,269,597.20	130,785,509.76			320,221,557.73	672,467,046.59	2,035,507,927.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	761,335,236.00				412,269,597.20	130,785,509.76			320,221,557.73	672,467,046.59	2,035,507,927.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					0.00	0.00				32,274,964.22	32,274,964.22
（一）综合收益总额										43,304,049.07	43,304,049.07
（二）所有者投入和减少资本											0.00
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											0.00
4. 其他											0.00
（三）利润分配										-11,029,084.85	-11,029,084.85
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分										-11,029,084.85	-11,029,084.85

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	761,335,236.00				412,269,597.20	130,785,509.76			320,221,557.73	704,742,010.81	2,067,782,891.98

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	761,335,236.00				409,745,286.61	75,198,455.86			316,199,587.15	665,680,204.30	2,077,761,858.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	761,335,236.00				409,745,286.61	75,198,455.86			316,199,587.15	665,680,204.30	2,077,761,858.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-93,600.00	55,587,053.90				12,510,044.24	-43,170,609.66
（一）综合收益总额										41,920,937.16	41,920,937.16
（二）所有者投入和减少资本					-93,600.00	55,587,053.90					-55,680,653.90

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											0.00
4. 其他					-93,600.00	55,587,053.90					-55,680,653.90
（三）利润分配										-29,410,892.92	-29,410,892.92
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-29,410,892.92	-29,410,892.92
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	761,335,236.00				409,651,686.61	130,785,509.76			316,199,587.15	678,190,248.54	2,034,591,248.54

公司负责人：吴小波

主管会计工作负责人：吴小洋

会计机构负责人：赵裕昱

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

兰州丽尚国潮实业集团股份有限公司（原名兰州民百（集团）股份有限公司，以下简称公司或本公司）系经兰州市人民政府兰政发（1992）第 60 号文批准，在原兰州民主西路百货大楼整体改制的基础上，由原兰州民主西路百货大楼、兰州第三产业集团公司和南京呈元建筑装饰有限公司等三家发起人发起，以定向募集方式设立的股份有限公司，于 1992 年 8 月 9 日在甘肃省工商行政管理局登记注册，总部位于甘肃省兰州市。公司现持有统一社会信用代码为 91620000224336881T 的营业执照，注册资本 761,335,236.00 元，股份总数 761,335,236 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 669,040 股，无限售条件的流通股份 A 股 760,666,196 股。公司股票已于 1996 年 8 月 2 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属商场百货行业。主要经营活动为：专业市场管理、商贸百货零售、新零售业务等。

本财务报表业经公司 2025 年 8 月 21 日十届三十七次董事会批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（以下简称“企业会计准则”）编制，并按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定，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

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.01% 的应收账款认定为重要应收账款
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	公司将单项其他应收款金额超过资产总额 0.01% 的其他应收款认定为重要其他应收款
重要的账龄超过 1 年的预付款项	公司将单项预付款项金额超过资产总额 0.5% 的预付款项认定为重要预付款项
重要的在建工程项目	公司将单项在建工程金额超过资产总额 0.5% 的在建工程认定为重要在建工程
重要的账龄超过 1 年的应付账款	公司将单项应付账款金额超过资产总额 0.5% 的应付账款认定为重要应付账款
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	公司将单项其他应付款金额超过资产总额 0.5% 的其他应付款认定为重要其他应付款
重要的预计负债	公司将单项预计负债金额超过资产总额 0.5% 的预计负债认定为重要预计负债
重要的投资活动现金流量	公司将单项投资活动现金流量金额超过资产总额 0.5% 的投资活动现金流量认定为重要投资活动现金流量
重要的联营企业	公司将单项投资金额超过资产总额 0.5% 的联营企业认定为重要联营企业
重要的承诺事项	公司将单项承诺事项涉及金额超过资产总额 0.5% 的承诺事项认定为重要承诺事项
重要的或有事项	公司将单项或有事项涉及金额超过资产总额 0.5% 的或有事项认定为重要或有事项
重要的资产负债表日后事项	公司将单项资产负债表日后事项涉及金额超过资产总额 0.5% 的资产负债表日后事项认定为重要资产负债表日后事项

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并

且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。公司已按照实质重于形式的原则，综合考虑了包括投资者的持股情况、投资者之间的相互关系、公司治理结构、潜在表决权等所有相关事实和因素后作出判断。

2. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

3. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1.金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否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（权益工具）。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2.金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

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

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

4.金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5.金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或

取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6.金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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

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

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

12、 应收票据

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——应收兰州丽尚国潮实业集团股份有限公司合并范围内关联款项组合	合并范围内关联方款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
长期应收款——风险组合	风险	针对不同的风险类别以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒适用 ☐不适用

账龄	应收账款 预期信用损失率（%）	
	新零售业务板块	其他板块
1年以内（含，下同）	5	1
1-2年	20	10
2-3年	50	20
3-4年	100	30
4-5年	100	30
5年以上	100	100

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

14、 应收款项融资

□适用 √不适用

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收兰州丽尚国潮实业集团股份有限公司合并范围内关联款项组合	合并范围内关联方款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

账龄	其他应收款 预期信用损失率（%）	
	新零售业务板块	其他板块
1年以内（含，下同）	5	1
1-2年	20	10
2-3年	50	20
3-4年	100	30
4-5年	100	30
5年以上	100	100

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

1.存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 存货可变现净值的确定

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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(2) 存货跌价准备确认和计提的一般原则

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。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经得批准。

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

本公司将满足下列条件之一的、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单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

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

19、长期股权投资

√适用 □不适用

1.共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2.初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3. 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

20、 投资性房地产

（1）.如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

21、 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产分类

根据本公司实际情况确定固定资产类别，包括：房屋及建筑物、专用设备、通用设备、运输设备。

(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	5-45	0-5	2.111-20
固定资产装修	年限平均法	5-10	0-5	9.5-20
专用设备	年限平均法	3-10	5	9.5-31.67
运输工具	年限平均法	4-8	5	11.875-23.75
通用及其他设备	年限平均法	3-15	5	6.333-31.67

22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“第八节财务报告附注五、27 长期资产减值”之说明。

23、 借款费用

√适用 □不适用

1.借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2.借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

26、 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	40 年	直线法	按权证所载使用年限确定
车位使用权	45 年	直线法	按预计可使用年限确定
软件	5 年	直线法	按预计可使用年限确定
交通接口使用权	5 年	直线法	按预计可使用年限确定
商标权	10 年	直线法	按预计可使用年限确定

3.划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

4.研发支出的归集范围

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1)直接消耗的材料、燃料和动力费用；2)用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3)用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用与长期待摊费用

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

(4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

(5) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☐适用 ☒不适用

27、 长期资产减值

☒适用 ☐不适用

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

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对收益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、 长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29、 合同负债

☒适用 ☐不适用

合同负债是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30、 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

设定提存计划：

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

31、 预计负债

☒适用 ☐不适用

1. 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

32、 股份支付

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司的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。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1. 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2. 以现金结算的股份支付及权益工具

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

1. 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

2. 可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在销售返利、数量折扣、商业折扣、业绩奖金和索赔等的安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3. 重大融资成分

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

4. 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，应当作为可变对价按照相关规定进行会计处理。

5. 应付客户对价

对于应付客户对价，本公司将该应付客户对价冲减交易价格，并在确认相关收入与承诺支付客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，除非该应付对价是为了向客户取得其他可明确区分商品。

6. 附有销售退回条款的销售

对于附有销售退回条款的销售，我公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。于每一资产负债表日，重新估计未来销售退回情况，如有变化，作为会计估计变更进行会计处理。

7. 附有质量保证条款的销售

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

8. 主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

9. 附有客户额外购买选择权的销售

对于附有客户额外购买选择权的销售，本公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。企业提供重大权利的，应当作为单项履约义务，按照准则相关规定将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，本公司在综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。客户虽然有额外购买商品选择权，但客户行使该选择权购买商品时的价格反映了这些商品单独售价的，不应被视为公司向该客户提供了一项重大权利。

10. 向客户授予知识产权许可

向客户授予知识产权许可的，本公司按照准则相关规定评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，应当进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。

同时满足下列条件时，作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入；否则，作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入：

- （1）合同要求或客户能够合理预期企业将从事对该项知识产权有重大影响的活动；
- （2）该活动对客户将产生有利或不利影响；
- （3）该活动不会导致向客户转让某项商品。

本公司向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，应当在下列两项孰晚的时点确认收入：

- （1）客户后续销售或使用行为实际发生；
- （2）企业履行相关履约义务。

11. 售后回购交易

对于售后回购交易，本公司区分下列两种情形分别进行会计处理：

（1）因存在与客户的远期安排而负有回购义务或本公司享有回购权利的，本公司作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的，应当视为租赁交易，按照准则相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的，应当视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。本公司到期未行使回购权利的，在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

（2）本公司负有应客户要求回购商品义务的，应当在合同开始日评估客户是否具有行使该要求权的重大经济动因。客户具有行使该要求权重大经济动因的，企业应当将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条（1）规定进行会计处理；否则，本公司将其作为附有销售退回条款的销售交易，按照准则相关规定进行会计处理。

12. 客户未行使的权利

本公司向客户预收销售商品款项的，应当首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，应当按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时，才能将上述负债的相关余额转为收入。

13. 无需退回的初始费

本公司在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格，并评估该初始费是否与向客户转让已承诺的商品相关。该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，本公司在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，本公司在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费应当作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

本公司收取了无需退回的初始费且为履行合同应开展初始活动，但这些活动本身并没有向客户转让已承诺的商品的，该初始费与未来将转让的已承诺商品相关，应当在未来转让该商品时确认为收入，本公司在确定履约进度时不考虑这些初始活动；本公司为该初始活动发生的支出应当按照准则相关规定确认为一项资产或计入当期损益。

14. 具体原则

(1) 销售商品业务(含商场、新零售业务)属于在某一时点履行的履约义务,收入确认需满足以下条件:公司已根据约定将商品交付给购货方,且商品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,商品相关的成本能够可靠地计量。

(2) 开发产品业务属于在某一时点履行的履约义务,收入确认需满足以下条件:在开发产品已经完工并验收合格,签订了销售合同并履行了合同规定的义务,开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方,公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制,且开发产品销售收入金额已确定,已经收回款项或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,开发产品相关的成本能够可靠地计量。

(3) 物业管理业务属于在某一时段内履行的履约义务,收入确认需满足以下条件:在物业管理服务已经提供,且物业管理收入金额已确定,已经收回物业管理费或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,物业管理相关的成本能够可靠地计量。

(4) 餐饮、客房服务业务属于在某一时点履行的履约义务,收入确认需满足以下条件:在餐饮、客房服务已经提供,且餐饮、客房服务收入金额已确定,已经收回服务款项或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,餐饮、客房服务相关的成本能够可靠地计量。

(5) 市场铺位出租业务属于在某一时段内履行的履约义务,收入确认需满足以下条件:公司已按照租赁合同约定将铺位出租给商户,且相关业务收入金额已确定,已经收回租金或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,铺位出租相关的成本能够可靠地计量。

(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

1. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的,确认为一项资产,并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出,在发生时计入当期损益,明确由客户承担的除外。

2. 合同履约成本

本公司为履行合同发生的成本,不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,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;(2)该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源;(3)该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

3. 合同成本减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时,首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失;然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的,超出部分应当计提减值准备,并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前述差额高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不应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

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

本公司对于货币性资产的政府补助,按照收到的金额计量。

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;除此之外,作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延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

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、运输工具及计算机及电子设备等。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(1)经营租赁

本公司经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本公司将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2)融资租赁

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

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

单位：万元 币种：人民币

会计估计变更的内容和原因	开始适用的时点	受重要影响的报表项目名称	影响金额
经公司综合评估，原有应收款项坏账计提比例无法客观反映实际信用风险等情况，为更谨慎、客观的反映公司面临的信用风险、财务状况及经营成果，匹配公司业务及管理模式，参考同行业上市公司的预期信用损失率，结合公司实际经营情况以及对未来运营状况的预测，本公司改按不同的预期信用损失率核算，预期信用损失率详见“第八节财务报告附注五 11、13 及 15”之说明。	2025 年 5 月 1 日	应收账款、其他应收款、信用减值损失	617.53

其他说明

公司对采用“账龄组合”计提坏账准备的应收款项参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。应收款项预期信用损失率变更情况如下：

账 龄	新零售板块预期信用损失率（%）		其他板块预期信用损失率（%）	
	变更前	变更后	变更前	变更后
1 年以内（含，下同）	3	5	0	1
1-2 年	5	20	1	10
2-3 年	10	50	5	20
3-4 年	15	100	15	30
4-5 年	30	100	30	30
5 年以上	50	100	50	100

根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，公司此次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，无需对已披露的财务数据进行追溯调整，详见公司 2025 年 4 月 30 日发布于上交所的《兰州丽尚国潮实业集团股份有限公司关于会计估计变更的公告》公告编号：2025-023。

(3). 2025 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
消费税	应纳税销售额（量）	5%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	按照房地产销售收入和预收房款（不包含增值税额）5%的比例计提和预缴土地增值税，待项目符合清算条件后向税务机关申请清算
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	8.25%、16.5%、20%、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

纳税主体名称	所得税税率（%）
HK BEAUT HOLDING GROUP TRADING LIMITED	8.25%、16.5%
HK LISHANG NETWORK TECHNOLOGY LIMITED	8.25%、16.5%
浙江丽尚融鑫供应链管理有限公司	20%
丽尚融鑫（丽水）物流有限公司	20%
浙江丽尚云环数字科技有限公司	20%
浙江丽尚美链供应链管理有限公司	20%
浙江丽尚美链传媒有限公司	20%
浙江丽尚美链品牌管理有限公司	20%
浙江丽尚美链广告传媒有限公司	20%
丽水国潮企业管理咨询有限公司	20%
浙江安速达仓储物流有限公司	20%
兰州民百亚欧物业管理有限公司	20%
兰州民百置业有限公司	20%
丽尚亚欧（甘肃）酒店管理有限公司	20%
浙江丽尚优选网络科技有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、 税收优惠

☒适用 ☐不适用

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》（财税〔2023〕12 号）的规定，对小型微利企业减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。子公司浙江丽尚融鑫供应链管理有限公司、丽尚融鑫（丽水）物流有限公司、浙江丽尚云环数字科技有限公司、兰州民百亚欧物业管理有限公司、兰州民百置业有限公司、丽尚亚欧（甘肃）酒店管理有限公司、丽水国潮企业管理咨询有限公司、浙江安速达仓储物流有限公司、浙江丽尚美链供应链管理有限公司、浙江丽尚美链传媒有限公司、浙江丽尚美链广告传媒有限公司、浙江丽尚美链品牌管理有限公司、浙江丽尚优选网络科技有限公司享受此税收优惠政策。

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	184,480.73	647,664.55
银行存款	118,829,812.70	262,814,863.50
其他货币资金	27,163,492.57	52,862,024.85
合计	146,177,786.00	316,324,552.90
其中：存放在境外的款项总额		44,810.15

其他说明

无

2、 交易性金融资产

☐适用 ☒不适用

3、 衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

☐适用 ☒不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☐适用 ☒不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况:

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

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 (含 1 年)	81,966,031.81	178,702,720.94
1 年以内小计	81,966,031.81	178,702,720.94
1 至 2 年	22,921,130.12	19,069,078.76
2 至 3 年	826,363.60	1,513,609.30
3 至 4 年	19,636,332.83	18,811,136.08
合计	125,349,858.36	218,096,545.08

(1). 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	28,410,098.27	22.66	28,410,098.27	100.00	-	93,756,731.27	42.99	58,647,426.87	62.55	35,109,304.40
其中：										
已经发生信用损失的客户	28,410,098.27	22.66	28,410,098.27	100.00	-	93,756,731.27	42.99	58,647,426.87	62.55	35,109,304.40
按组合计提坏账准备	96,939,760.09	77.34	9,224,990.07	9.52	87,714,770.02	124,339,813.81	57.01	5,178,284.56	4.16	119,161,529.25
其中：										
账龄组合	96,939,760.09	77.34	9,224,990.07	9.52	87,714,770.02	124,339,813.81	57.01	5,178,284.56	4.16	119,161,529.25
合计	125,349,858.36	/	37,635,088.34	/	87,714,770.02	218,096,545.08	/	63,825,711.43	/	154,270,833.65

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
杭州存济妇儿医院管理有限公司	26,278,416.67	26,278,416.67	100.00	预计无法收回
杭州丽尚诚品网络科技有限公司	2,131,681.60	2,131,681.60	100.00	预计无法收回
合计	28,410,098.27	28,410,098.27	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

由于该类客户已经发生信用损失，本公司对该类客户按单项计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	70,454,665.14	2,369,531.74	3.36
1 至 2 年	8,154,080.12	1,356,153.88	16.63
3 年以上	18,331,014.83	5,499,304.45	30.00
合计	96,939,760.09	9,224,990.07	9.52

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

详见“第八节财务报告附注五、11 及 13”之说明。

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

详见“第八节财务报告附注五、11 及 13”之说明。

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

(2). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	58,647,426.87	955,786.61	102,144.97		-31,090,970.24	28,410,098.27
按组合计提坏账准备	5,178,284.56	7,950,070.09			-3,903,364.58	9,224,990.07
合计	63,825,711.43	8,905,856.70	102,144.97		-34,994,334.82	37,635,088.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

其他变动主要为合并范围减少导致。

(3). 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

(4). 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
河南豫资三生能源实业有限公司	41,621,092.20		41,621,092.20	33.21	2,081,054.61
杭州存济妇儿医院管理有限公司	26,278,416.67		26,278,416.67	20.96	26,278,416.67
兰州市城关区机关事务管理局	20,209,184.84		20,209,184.84	16.12	439,274.86
甘肃应来酒店管理有限公司	6,193,463.74		6,193,463.74	4.94	61,934.64
安庆交投物流产业发展有限公司	3,886,009.00		3,886,009.00	3.10	777,201.80
合计	98,188,166.45		98,188,166.45	78.33	29,637,882.58

其他说明：

□适用 √不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

☐适用 ☒不适用

(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

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

☐适用 ☒不适用

(8). 其他说明:

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,884,659.65	97.83	39,050,045.48	88.16
1 至 2 年	130,440.93	2.17	5,243,522.93	11.83
2 至 3 年			3,339.74	0.01
合计	6,015,100.58	100.00	44,296,908.15	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: 主要系尚未结算的款项。

(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(%)
上海豪樊贸易有限公司	5,321,220.51	52.35
海南旅投黑虎科技有限公司	4,150,000.00	40.83
浙江用友软件有限公司	212,700.00	2.09
杭州栗田水处理技术有限公司	164,000.00	1.61
义乌市勇通物流有限公司	104,906.20	1.03
合计	9,952,826.71	97.91

其他说明:

无

其他说明

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,213,732.57	17,431,554.66
合计	7,213,732.57	17,431,554.66

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☐适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	28,799,589.62	12,051,194.54
1 年以内小计	28,799,589.62	12,051,194.54
1 至 2 年	598,937.33	4,288,632.38
2 至 3 年	1,744,224.04	1,337,716.80
3 至 4 年	1,092,757.39	1,633,599.36

4 至 5 年	1, 584, 331. 01	
5 年以上	1, 143, 548. 94	1, 268, 076. 01
合计	34, 963, 388. 33	20, 579, 219. 09

(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
押金保证金	3, 322, 916. 21	13, 429, 990. 86
应收暂付款	6, 640, 472. 12	7, 149, 228. 23
资金拆借款	25, 000, 000. 00	
合计	34, 963, 388. 33	20, 579, 219. 09

其他说明：

资金拆借款系本公司向原控股子公司丽尚美链提供的内部借款，截止本报告期末已不再纳入公司合并报表范围，详见 2025 年 6 月 4 日发布于上交所的《兰州丽尚国潮实业集团股份有限公司关于控股子公司不再纳入合并报表范围暨被动形成对外财务资助和对外担保的公告》（公告编号：2025-034）。

(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)	
2025年1月1日余额	252, 958. 22	70, 323. 42	2, 824, 382. 79	3, 147, 664. 43
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-467, 894. 12	467, 894. 12		
--转入第三阶段	-1, 250, 000. 00	-318, 367. 95	1, 568, 367. 95	
--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期计提	2, 158, 336. 27	-114, 209. 30	24, 659, 607. 60	26, 703, 734. 57
本期转回				-
本期转销				-
本期核销				-
其他变动	-655, 058. 61	-39, 846. 56	-1, 406, 838. 07	-2, 101, 743. 24
2025年6月30日余额	38, 341. 76	65, 793. 73	27, 645, 520. 27	27, 749, 655. 76

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

单项计提坏账的其他应收款代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，其余部分按初始确认后信用风险水平是否发生变化确定。

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

详见(2).按款项性质分类情况。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	1,900,000.00	25,000,000.00			-1,400,000.00	25,500,000.00
按组合计提坏账准备	1,247,664.43	1,703,734.57			-701,743.24	2,249,655.76
合计	3,147,664.43	26,703,734.57			-2,101,743.24	27,749,655.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

其他变动主要为合并范围减少导致。

(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
杭州丽尚美链网络科技有限公司	25,000,000.00	71.50	资金拆借款	1 年以内	25,000,000.00
杭州工万投资管理有限公司	1,557,053.16	4.45	押金保证金	4-5 年	467,115.95
淮安市综合能源服务有限公司	1,500,000.00	4.29	押金保证金	2-3 年	300,000.00
浙江省丝绸集团有限公司	1,112,500.00	3.18	应收暂收款	1 年以内	11,125.00
上海天德建设(集团)有限公司	633,446.04	1.81	应收暂收款	1 年以内	6,334.46
合计	29,802,999.20	85.24	/	/	25,784,575.41

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1). 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	411,265.45		411,265.45	92,854.80	20,090.53	72,764.27
库存商品	37,918,433.80	880,778.90	37,037,654.90	40,642,854.23	1,826,950.54	38,815,903.69
发出商品				17,109,527.64		17,109,527.64
合计	38,329,699.25	880,778.90	37,448,920.35	57,845,236.67	1,847,041.07	55,998,195.60

(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	20,090.53				20,090.53	
库存商品	1,826,950.54			325,107.97	621,063.67	880,778.90
合计	1,847,041.07			325,107.97	641,154.20	880,778.90

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☒适用 ☐不适用

本期将已计提存货跌价准备的存货出售。

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

其他说明：

本期减少金额系合并范围减少所致。

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的其他债权投资	10,385,777.75	
合计	10,385,777.75	

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

(1). 一年内到期的其他债权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
大额存单		385,777.75			10,385,777.75	10,000,000.00			
合计		385,777.75			10,385,777.75	10,000,000.00			/

一年内到期的其他债权投资的减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的一年内到期的其他债权投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
杭州银行大额存单	10,000,000.00	2.80	2.80	2026年2月21日						
合计	10,000,000.00	/	/	/			/	/	/	

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的一年内到期的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的一年内到期的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

无

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	20,509.86	51,214.97
增值税待抵扣进项税额	11,744,054.07	5,353,840.66
待摊费用	1,960,300.46	339,419.23
发行费用		1,424,999.99
合计	13,724,864.39	7,169,474.85

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
大额存单	213,921,749.95	6,007,069.38			196,007,069.38	190,000,000.00			
合计	213,921,749.95	6,007,069.38			196,007,069.38	190,000,000.00			/

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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
工商银行大额存单	50,000,000.00	2.35	2.35	2027年2月26日		50,000,000.00	2.35	2.35	2027年2月26日	
工商银行大额存单	30,000,000.00	2.35	2.35	2027年5月14日		30,000,000.00	2.35	2.35	2027年5月14日	
建设银行大额存单	10,000,000.00	2.15	2.15	2027年7月29日		10,000,000.00	2.15	2.15	2027年7月29日	
华夏银行大额存单	50,000,000.00	2.60	2.60	2027年2月5日		50,000,000.00	2.60	2.60	2027年2月5日	
浦发银行大额存单	50,000,000.00	2.60	2.60	2027年4月29日		50,000,000.00	2.60	2.60	2027年4月29日	
民生银行大额存单						10,000,000.00	1.70	1.70	2026年10月29日	

杭州银行 大额存单						10,000,000.00	2.80	2.80	2026年2月21 日	
合计	190,000,000.00	/	/	/		210,000,000.00	/	/	/	

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资
(1). 长期股权投资情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准备期 初余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
丽水天机股权投资合伙企业（有限合伙）	43,256,292.07				-1,251,125.17						42,005,166.90	
浙江焕研乐局生物科技有限公司 (曾用名：湖州肌理研颜生物科技有限公司)	6,999,051.23				-1,091,224.90						5,907,826.33	
绀园（上海）实业有限公司	100,000.00	14,197,826.80									100,000.00	14,197,826.80
北京《瑞丽》数字科技有限公司		8,507,238.63									0.00	8,507,238.63
海南旅投黑虎科技有限公司		12,261,881.99									0.00	12,261,881.99
杭州丽尚美链网络科技有限公司			0.00		0.00						0.00	
小计	50,355,343.30	34,966,947.42	0.00		-2,342,350.07						48,012,993.23	34,966,947.42
合计	50,355,343.30	34,966,947.42	0.00		-2,342,350.07						48,012,993.23	34,966,947.42

(2). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

截止本报告期末，杭州丽尚美链网络科技有限公司已不再纳入公司合并报表范围。（详见 2025 年 6 月 4 日发布于上交所的《兰州丽尚国潮实业集团股份有限公司关于控股子公司不再纳入合并报表范围暨被动形成对外财务资助和对外担保的公告》公告编号：2025-034）

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

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	合计
一、账面原值			
1.期初余额	2,210,762,558.98	604,781,977.49	2,815,544,536.47
2.本期增加金额			
(1) 外购			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	2,210,762,558.98	604,781,977.49	2,815,544,536.47
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	688,578,798.67	227,215,812.38	915,794,611.05
2.本期增加金额	37,991,758.90	8,018,968.33	46,010,727.23
(1) 计提或摊销	37,991,758.90	8,018,968.33	46,010,727.23
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	726,570,557.57	235,234,780.71	961,805,338.28
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			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,484,192,001.41	369,547,196.78	1,853,739,198.19
2.期初账面价值	1,522,183,760.31	377,566,165.11	1,899,749,925.42

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

☐适用 ☒不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	506,383,722.97	400,584,730.71
固定资产清理		
合计	506,383,722.97	400,584,730.71

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	固定资产装修	专用设备	运输工具	通用及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	758,460,737.47		47,016,078.30	6,470,923.87	47,123,296.54	859,071,036.18
2.本期增加金额	82,993,251.58	33,116,006.93			355,276.58	116,464,535.09
(1) 购置	83,007,582.87				203,949.14	83,211,532.01
(2) 在建工程转入	-14,331.29	33,116,006.93			151,327.44	33,253,003.08
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			143,784.04		884,867.69	1,028,651.73
(1) 处置或报废			143,784.04		463,533.51	607,317.55
(2) 因合并范围变更而减少					421,334.18	421,334.18
4.期末余额	841,453,989.05	33,116,006.93	46,872,294.26	6,470,923.87	46,593,705.43	974,506,919.54
二、累计折旧						
1.期初余额	374,556,174.99		45,089,460.42	5,325,713.77	33,514,956.29	458,486,305.47
2.本期增加金额	7,736,175.26	460,684.42	7,120.44	199,665.78	2,023,328.66	10,426,974.56
(1) 计提	7,736,175.26	460,684.42	7,120.44	199,665.78	2,023,328.66	10,426,974.56
3.本期减少金额			112,636.89		677,446.57	790,083.46
(1) 处置或报废			112,636.89		400,032.92	512,669.81
(2) 因合并范围变更而减少					277,413.65	277,413.65
4.期末余额	382,292,350.25	460,684.42	44,983,943.97	5,525,379.55	34,860,838.38	468,123,196.57
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	459,161,638.80	32,655,322.51	1,888,350.29	945,544.32	11,732,867.05	506,383,722.97
2.期初账面价值	383,904,562.48	0.00	1,926,617.88	1,145,210.10	13,608,340.25	400,584,730.71

(2). 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	67,257,905.61

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、在建工程

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	13,837,788.91	19,079,957.18
工程物资		
合计	13,837,788.91	19,079,957.18

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一体化平台建设 与转型升级项目	10,056,937.81		10,056,937.81	8,830,522.72		8,830,522.72
装修改造工程	1,681,203.27		1,681,203.27	9,115,143.85		9,115,143.85
用友财资项目				397,054.52		397,054.52
零星工程	2,099,647.83		2,099,647.83	737,236.09		737,236.09
合计	13,837,788.91		13,837,788.91	19,079,957.18		19,079,957.18

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、 油气资产

(1). 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产

(1). 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	207, 529, 208. 78	207, 529, 208. 78
2.本期增加金额		

(1)长期应收款转入		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	207,529,208.78	207,529,208.78
二、累计折旧		
1.期初余额	19,259,769.10	19,259,769.10
2.本期增加金额	10,015,803.30	10,015,803.30
(1)计提	10,015,803.30	10,015,803.30
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	29,275,572.40	29,275,572.40
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	178,253,636.38	178,253,636.38
2.期初账面价值	188,269,439.68	188,269,439.68

(2). 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	车位使用权	交通接口使用权	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	54,243,163.95	3,203,061.77	300,000.00	9,433,962.30	3,522,566.04	70,702,754.06
2.本期增加金额		316,159.80				316,159.80
(1)购置						
(2)在建工程转入		316,159.80				316,159.80
3.本期减少金额		37,735.85				37,735.85
(1)处置		37,735.85				37,735.85
4.期末余额	54,243,163.95	3,481,485.72	300,000.00	9,433,962.30	3,522,566.04	70,981,178.01
二、累计摊销						
1.期初余额	7,249,037.73	1,748,113.37	95,000.75	9,433,962.30	233,231.92	18,759,346.07
2.本期增加金额	749,897.48	215,350.40	3,333.60		176,121.30	1,144,702.78
(1)计提	749,897.48	215,350.40	3,333.60		176,121.30	1,144,702.78
3.本期减少金额		37,735.85				37,735.85

(1)处置		37,735.85				37,735.85
4.期末余额	7,998,935.21	1,925,727.92	98,334.35	9,433,962.30	409,353.22	19,866,313.00
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	46,244,228.74	1,555,757.80	201,665.65		3,113,212.82	51,114,865.01
2.期初账面价值	46,994,126.22	1,454,948.40	204,999.25		3,289,334.12	51,943,407.99

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2). 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
专业市场装修费及改造升级项目	10,560,622.87	123,838.72	1,961,683.71		8,722,777.88
亚欧商厦装修费及改造升级项目	7,226,983.67	-	1,467,893.73		5,759,089.94
丽尚控股办公室装修费	3,734,341.21	-	1,300,050.66	130,239.19	2,304,051.36
亚欧国际 1-7 层装修费	2,165,968.62	-	229,746.48		1,936,222.14
电力电缆通道租赁费	345,668.34	-	92,502.96		253,165.38
企业微信软件使用费	152,725.20	-	29,559.96		123,165.24
ERP 软件使用费	22,488.28	-	-		22,488.28
合计	24,208,798.19	123,838.72	5,081,437.50	130,239.19	19,120,960.22

其他说明：

其他减少金额系合并范围减少所致。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,562,812.84	1,390,703.21	5,870,984.17	1,317,380.22
固定资产计税差异	10,700,041.20	2,675,010.30	11,144,249.00	2,786,062.25
租赁事项	178,122,351.23	44,530,587.81	187,766,848.19	46,941,712.05
与资产相关的政府补助	128,072.56	32,018.14	142,355.75	35,588.94
与收益相关的政府补助	2,000,000.00	500,000.00		
合计	196,513,277.83	49,128,319.46	204,924,437.11	51,080,743.46

(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
使用权资产	178,122,351.23	44,530,587.81	188,096,696.09	47,024,174.03
大额存单利息调整	6,007,069.38	1,501,767.35	3,676,749.97	919,187.49
合计	184,129,420.61	46,032,355.16	191,773,446.06	47,943,361.52

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	117,331,449.96	130,662,831.89
可抵扣亏损	281,003,989.80	341,756,542.87
合计	398,335,439.76	472,419,374.76

(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		49,740,881.44	
2025 年	63,646,555.46	90,567,713.47	
2026 年	29,613,918.26	29,032,485.24	
2027 年	72,805,526.86	73,852,469.36	
2028 年	21,921,696.77	23,619,044.13	
2029 年	66,739,192.54	74,943,949.23	
2030 年	26,277,099.91		
合计	281,003,989.80	341,756,542.87	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	26,734,869.33	26,734,869.33	质押	按揭保证金、预付卡托管户资金等	53,039,445.29	53,039,445.29	质押	按揭保证金、预付卡托管户资金和借款保证金等

投资性 房地产	1,929,524,045.88	1,135,469,848.15	抵押	作为银行借款 的抵押物	1,929,524,045.88	1,169,029,947.87	抵押	作为银行借款的抵 押物
合计	1,956,258,915.21	1,162,204,717.48	/	/	1,982,563,491.17	1,222,069,393.16	/	/

其他说明：

无

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
保证借款	110,000.00	85,695,029.36
信用借款		10,000,000.00
应付利息	103.75	414,691.13
合计	110,103.75	96,109,720.49

短期借款分类的说明：

无

(2)、已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

☐适用 ☒不适用

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
货款	36,546,604.27	69,372,722.66
工程款	9,591,181.00	1,927,424.80
合计	46,137,785.27	71,300,147.46

(2)、账龄超过1年或逾期的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房租	377,371,706.78	486,628,387.46
合计	377,371,706.78	486,628,387.46

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
会员购货款	117,026,953.04	136,958,650.53
货款	3,303,129.79	
合计	120,330,082.83	136,958,650.53

(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

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,209,085.58	34,509,260.54	41,996,158.88	9,722,187.24
二、离职后福利-设定提存计划	274,432.22	4,198,518.41	4,199,984.09	272,966.54

三、辞退福利	13,001.88	135,728.88	148,730.76	-
合计	17,496,519.68	38,843,507.83	46,344,873.73	9,995,153.78

(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	13,244,977.27	28,635,434.22	36,136,415.11	5,743,996.38
二、职工福利费	2,390.00	501,684.10	502,182.10	1,892.00
三、社会保险费	169,897.87	2,248,400.50	2,258,924.15	159,374.22
其中：医疗保险费	165,785.98	2,191,919.64	2,201,652.45	156,053.17
工伤保险费	4,111.89	56,480.86	57,271.70	3,321.05
四、住房公积金	19,152.00	2,663,281.00	2,663,217.60	19,215.40
五、工会经费和职工教育经费	3,772,668.44	460,460.72	435,419.92	3,797,709.24
合计	17,209,085.58	34,509,260.54	41,996,158.88	9,722,187.24

(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	265,639.07	4,049,803.50	4,050,667.21	264,775.36
2、失业保险费	8,793.15	148,714.91	149,316.88	8,191.18
合计	274,432.22	4,198,518.41	4,199,984.09	272,966.54

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	593,428.60	3,163,681.63
消费税	164,621.83	203,452.01
企业所得税	14,484,372.10	10,681,396.32
个人所得税	136,329.67	417,647.15
城市维护建设税	53,122.02	164,914.18
房产税	8,009,919.87	12,696,655.81
土地使用税	103,324.35	193,432.47
教育费附加	22,766.58	70,677.50
地方教育附加	15,177.77	47,118.34
印花税	107,641.82	718,322.44
其他	383.79	1,742.84
合计	23,691,088.40	28,359,040.69

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,901,890.91	1,891,861.25
其他应付款	146,254,170.63	151,945,096.12
合计	148,156,061.54	153,836,957.37

(2). 应付利息

□适用 √不适用

(3). 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,901,890.91	1,891,861.25
合计	1,901,890.91	1,891,861.25

其他说明，包括重要的超过1年末支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	127,007,550.35	129,216,459.77
应付暂收款	13,468,939.77	17,937,327.03
其他	5,777,680.51	4,791,309.32
合计	146,254,170.63	151,945,096.12

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
市场承租户按合同一次性缴纳的租赁期营业房（商位）设施租赁费保证金及设施押金等	106,670,824.24	尚未到期转销
合计	106,670,824.24	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	35,599,385.99	60,667,473.31
1 年内到期的租赁负债	3,844,923.87	5,625,280.87
合计	39,444,309.86	66,292,754.18

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	14,673,268.92	16,044,372.17
合计	14,673,268.92	16,044,372.17

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押并保证借款	396,558,000.00	396,558,000.00
抵押借款		41,085,000.00
保证借款		18,839,500.00
合计	396,558,000.00	456,482,500.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额		1,053,441.18
减：未确认融资费用		7,386.31
合计	0.00	1,046,054.87

其他说明：

无

48、长期应付款

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
长期应付款		
专项应付款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

其他说明：

根据 2005 年 11 月 17 日兰州市财政局企业处《兰州市财政局便函》（兰财企字 010 号），本公司收到兰州市财政局拨入的专项用于企业捐资助学的款项，因尚未确定具体的捐资助学对象，故列入专项应付款。

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☒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
专项应付款	2,000,000.00			2,000,000.00	财政局拨入
合计	2,000,000.00			2,000,000.00	/

其他说明：

根据 2005 年 11 月 17 日兰州市财政局企业处《兰州市财政局便函》（兰财企字 010 号），本公司收到兰州市财政局拨入的专项用于企业捐资助学的款项，因尚未确定具体的捐资助学对象，故列入专项应付款。

49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☐适用 ☒不适用

51、递延收益

递延收益情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	761,335,236						761,335,236

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	248,257,377.13			248,257,377.13
其他资本公积	25,140,875.31			25,140,875.31
合计	273,398,252.44			273,398,252.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

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
社会公众股票	130,785,509.76			130,785,509.76
合计	130,785,509.76			130,785,509.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

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	320,221,557.73			320,221,557.73
任意盈余公积				
合计	320,221,557.73			320,221,557.73

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	707,220,429.07	668,100,800.86
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	707,220,429.07	668,100,800.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	79,731,836.96	72,552,491.71
减：提取法定盈余公积		4,021,970.58
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利	11,029,084.85	29,410,892.92
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	775,923,181.18	707,220,429.07

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0.00元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00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0.00元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0.00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	313,051,005.88	100,419,845.34	323,384,456.60	115,237,252.52
其他业务	10,345,647.06	7,414,136.25	32,275,611.27	949,236.70
合计	323,396,652.94	107,833,981.59	355,660,067.87	116,186,489.22

(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	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
其中：专业市场管理	221,288,287.06	47,044,543.57	220,576,326.53	47,315,958.26
商贸百货零售	64,149,238.06	33,288,287.62	64,418,235.98	36,008,435.14
商业管理	22,378,829.81	18,520,976.18	20,754,604.16	20,004,647.98
新零售业务	5,234,650.95	1,566,037.97	17,635,289.93	11,908,211.14
按经营地区分类				
其中：杭州地区	179,327,306.08	34,382,889.71	189,550,896.74	45,268,502.75
南京地区	47,195,631.93	14,227,691.83	48,660,719.72	13,955,666.65
兰州地区	86,528,067.87	51,809,263.80	85,172,840.14	56,013,083.12
合计	313,051,005.88	100,419,845.34	323,384,456.60	115,237,252.52

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 履约义务的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

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	1,730,817.46	1,753,499.57
城市维护建设税	831,158.69	863,085.52
教育费附加	356,210.91	369,893.84
地方教育附加	237,461.44	246,595.84
印花税	458,950.78	433,299.55
房产税	13,965,741.75	14,954,918.86
土地使用税	275,014.10	296,225.83
其他		22,361.41
合计	17,855,355.13	18,939,880.42

其他说明：

无

63、销售费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,754,573.25	15,680,035.11
服务费	1,057,905.02	1,051,772.66
广告宣传费	1,356,522.48	2,060,940.99
水电费	2,076,836.13	2,155,867.21
长期待摊费用摊销	1,467,893.73	2,087,159.11
维修费	659,049.53	895,536.28
差旅费	144,955.26	125,406.58
其他	747,286.53	525,934.84
合计	19,265,021.93	24,582,652.78

其他说明：

无

64、管理费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,022,729.15	18,538,561.11
折旧费	7,926,541.13	9,406,016.84
摊销费用	2,460,031.83	3,980,845.79
中介机构费	5,736,622.90	3,734,536.99
办公费	592,549.48	461,476.32

业务招待费	811,835.06	951,175.23
其他	1,686,360.72	1,440,297.26
合计	38,236,670.27	38,512,909.54

其他说明：

无

65、研发费用

☐适用 ☒不适用

66、财务费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,887,058.38	11,839,479.36
减：利息收入	813,646.86	2,620,226.35
汇兑损益	-44,514.14	108,621.23
手续费等	1,405,691.00	779,307.14
合计	9,434,588.38	10,107,181.38

其他说明：

无

67、其他收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助[注]		2,799.12
代扣个人所得税手续费返还	93,632.67	78,321.46
小规模纳税人减免增值税	5,472.44	38.09
合计	99,105.11	81,158.67

其他说明：

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见“第八节财务报告附注十一”之说明。

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	-2,342,350.07	-156,170.44
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,580,389.28	4.99
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	2,583,013.85	1,365,472.20
合计	-3,339,725.50	1,209,306.75

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

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
应收账款坏账损失	-8,803,711.73	-27,680,058.52
其他应收款坏账损失	-1,703,734.57	-232,232.10
长期应收款坏账损失[注]		58,944.59
财务担保相关减值损失		-9,641.85
合计	-10,507,446.30	-27,862,987.88

其他说明：

[注]包含转租赁业务款重分类至一年内到期的非流动资产确认的坏账损失。

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
存货跌价损失		23,033.02
长期股权投资减值损失		-14,197,826.80
合计	0.00	-14,174,793.78

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-11,676.12	-1,654,746.19
使用权资产处置收益		384,495.13
合计	-11,676.12	-1,270,251.06

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无法支付款项	78,080.44	619,522.51	78,080.44
罚没收入	9,954.00	7,860.00	9,954.00
废品收入	13,387.58	18,548.10	13,387.58
其他	8.40	3,176.52	8.40
合计	101,430.42	649,107.13	101,430.42

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	61,153.29	15,084.46	61,153.29
其中：固定资产处置损失	61,153.29	15,084.46	61,153.29
对外捐赠	10,850.00	19,144.50	10,850.00
罚款及滞纳金	260,139.78	377,556.46	260,139.78
赔偿支出	102,477.00	45,245.96	102,477.00
其他	122,143.05	88,767.69	122,143.05
合计	556,763.12	545,799.07	556,763.12

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	40,584,112.87	38,331,517.64
递延所得税费用	3,826.18	2,931,637.07
合计	40,587,939.05	41,263,154.71

(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	116,555,960.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,138,990.03
子公司适用不同税率的影响	1,449,706.33
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	272,806.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-200,224.76
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	9,926,661.22
所得税费用	40,587,939.05

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款	89,937.80	995,621.30
收到的定金、押金、保证金	11,552,619.85	5,751,267.69
租赁收入	4,983,445.95	11,052,170.07
利息收入	636,224.23	2,620,226.35
净额法下销售商品收到的现金	600,210,009.79	521,828,905.03
其他	2,365,791.85	1,863,093.84
合计	619,838,029.47	544,111,284.28

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
支付的押金、保证金	11,828,875.58	10,138,748.42
支付的付现费用	17,391,498.00	14,583,903.79
净额法下购买商品支付的现金	582,790,568.98	561,915,165.59
其他	890,659.82	11,421,952.62
合计	612,901,602.38	598,059,770.42

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
出售大额存单收到的现金	10,000,000.00	
收到股权回购款	130,000.00	5,692,592.77
合计	10,130,000.00	5,692,592.77

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到转租业务款及租赁意向金	7,835,591.28	0.00

合计	7,835,591.28	0.00
----	--------------	------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	15,104,157.37	0.00
退还转租业务租赁意向金	2,000,000.00	0.00
合计	17,104,157.37	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到员工持股计划认购款	667,500.00	
收回借款保证金等		14,982,000.00
合计	667,500.00	14,982,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁本金及利息	3,210,469.71	4,593,633.79
支付筹资相关费用	350,000.00	
支付借款保证金等		3,635,000.00
回购股票支付的现金		55,587,053.90
退回员工持股计划认购款		102,416.35
合计	3,560,469.71	63,918,104.04

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	75,968,021.08	64,153,540.58
加：资产减值准备	-	14,174,793.78
信用减值损失	10,507,446.30	27,862,987.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,437,701.79	55,858,518.65
使用权资产摊销	10,015,803.30	4,333,480.49
无形资产摊销	1,144,702.78	4,315,541.06
长期待摊费用摊销	5,081,437.50	6,626,958.91
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）	11,676.12	1,719,494.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	61,153.29	-22,142.51
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	8,887,058.38	11,839,479.36
投资损失（收益以“-”号填列）	3,339,725.50	-1,209,306.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,952,424.00	3,637,011.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,911,006.36	-705,374.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	18,549,275.25	13,811,297.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	58,961,355.48	-68,485,581.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-197,833,006.26	-146,608,110.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	51,173,768.15	-8,697,410.93
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	119,442,916.67	198,597,053.53
减：现金的期初余额	263,285,107.61	452,751,372.31
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	-143,842,190.94	-254,154,318.78

(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	119,442,916.67	263,285,107.61
其中：库存现金	184,480.73	647,664.55
可随时用于支付的银行存款	118,829,812.70	262,430,678.01
可随时用于支付的其他货币资金	428,623.24	206,765.05
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	119,442,916.67	263,285,107.61
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
受到限制的按揭保证金	7,563,701.10	7,561,331.89	不可随时支取
预付卡托管户资金	19,171,168.23	19,163,927.91	不可随时支取
借款保证金		25,930,000.00	不可随时支取
司法冻结金额		384,185.49	不可随时支取
合计	26,734,869.33	53,039,445.29	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

□适用 √不适用

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

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1). 作为承租人

☒适用 ☐不适用

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

公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注五(三十八)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
短期租赁费用	342,787.34	710,090.32
合计	342,787.34	710,090.32

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4,565,757.05(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
租赁收入	218,883,377.54	
合计	218,883,377.54	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☐适用 ☒不适用

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

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

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例 (%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
丽尚美链	2025 年 6 月	0	5.11	股权稀释及表决权解除	控制权转移	-358.04	45.90	0	0	0	不适用	

其他说明:

☒适用 ☐不适用

2025 年 6 月，丽尚控股与声量咨询签署解除委托表决权协议，双方同意声量咨询解除丽尚美链 5.11%股权（对应注册资本 142 万元）对应的表决权委托，声量咨询收回 1 名董事的委派权。本次委托表决权解除后，本公司对丽尚美链的持股比例、表决权比例均低于 50%，且本公司在丽尚美链董事会中不享有多数董事席位，对丽尚美链不再拥有控制权，不再将丽尚美链（含其下属公司）纳入公司合并报表范围

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:万元 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	
杭州环北丝绸服装城有限公司	杭州	40,000.00	杭州	市场经营	100.00		同一控制下企业合并
南京环北市场管理服务有限公司	南京	10,000.00	南京	市场经营	100.00		同一控制下企业合并
兰州亚欧商厦有限责任公司	兰州	32,000.00	兰州	商业经营	100.00		设立
丽尚国潮（浙江）控股有限公司	杭州	5,000.00	杭州	商业	100.00		设立
丽水国潮企业管理咨询有限公司	丽水	100.00	丽水	商业		100.00	设立
浙江丽尚优选网络科技有限公司	杭州	1,000.00	杭州	商业		51.00	设立
兰州丽尚亚欧商业管理有限公司	兰州	95,000.00	兰州	房地产业	100.00		同一控制下企业合并
兰州民百亚欧物业管理有限公司	兰州	50.00	兰州	物业管理		100.00	设立
兰州民百置业有限公司	兰州	560.00	兰州	物业管理	100.00		设立
浙江丽尚融鑫供应链管理有限公司	丽水	1,000.00	丽水	商业	100.00		设立
浙江丽尚云环数字科技有限公司	杭州	1,500.00	杭州	软件业	100.00		设立
杭州环北企业管理服务有限公司	杭州	100.00	杭州	商业		100.00	设立
丽尚亚欧（甘肃）酒店管理有限公司	兰州	1,000.00	兰州	住宿业	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
丽水天机股权投资合伙企业(有限合伙)	丽水	丽水	商业		62.50	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

浙江元明控股有限公司的控股股东为丽水南城新区投资发展有限公司, 该公司对丽水天机股权投资合伙企业(有限合伙)的投资决策拥有控制权, 故公司对丽水天机不具有控制, 但具有重大影响。

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	丽水天机	丽水天机
流动资产	12,674,882.49	11,176,683.78
非流动资产	55,033,383.53	58,033,383.53
资产合计	67,708,266.02	69,210,067.31
流动负债	499,999.00	
非流动负债		
负债合计	499,999.00	
少数股东权益		

归属于母公司股东权益	67,208,267.02	69,210,067.31
按持股比例计算的净资产份额	42,005,166.90	43,256,292.07
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	42,005,166.90	43,256,292.07
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-2,001,800.29	-384,160.14
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-2,001,800.29	-384,160.14
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☒ 适用 ☐ 不适用

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	6,007,826.33	7,099,051.23
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,091,224.90	83,929.66
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,091,224.90	83,929.66

其他说明

无

(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

详见“第八节财务报告附注十四、关联方承诺”之说明。

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

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	0.00	2,799.12
合计	0.00	2,799.12

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

☒适用 ☐不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收款项、应收票据、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各

种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

(1) 信用风险管理实务

1) 信用风险的评价方法

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

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

①定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

②定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

①债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同中对债务人的约束条款；

③债务人很可能破产或进行其他财务重组；

④债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

(2) 预期信用损失的计量

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

(3) 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七(5)、七(9)及五(16)

之说明。

(4) 信用风险敞口及信用风险集中度

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

1) 货币资金

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

2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，信用风险集中按照客户进行管理。截至 2025 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 78.33%（2024 年 12 月 31 日：50.80%）源于余额前五名客户，本公司存在一定的信用集中风险，本公司对余额前五名客户应收账款的 42.39%持有担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1 至 3 年	3 年以上	合计
银行借款	432,267,489.74	488,893,772.99	54,479,230.55	136,599,824.25	297,814,718.19	488,893,772.99
应付账款	46,137,785.27	46,137,785.27	46,137,785.27			46,137,785.27
其他应付款	148,156,061.54	148,156,061.54	148,156,061.54			148,156,061.54
一年内到期的非流动负债	3,844,923.87	3,912,377.19	3,912,377.19			3,912,377.19
合计	630,406,260.42	687,099,996.99	252,685,454.55	136,599,824.25	297,814,718.19	687,099,996.99

续：

项目	上年年末余额					
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1 至 3 年	3 年以上	合计
银行借款	613,259,693.80	673,500,243.28	173,989,148.03	195,527,702.96	303,983,392.30	673,500,243.28

项目	上年年末余额					
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1 至 3 年	3 年以上	合计
应付账款	71,300,147.46	71,300,147.46	71,300,147.46			71,300,147.46
其他应付款	153,836,957.37	153,836,957.37	153,836,957.37			153,836,957.37
一年内到期的非流动负债	5,625,280.87	5,814,291.28	5,814,291.28			5,814,291.28
租赁负债	1,046,054.87	1,053,441.18		1,053,441.18		1,053,441.18
合计	845,068,134.37	905,505,080.57	404,940,544.14	196,581,144.14	303,983,392.30	905,505,080.57

3. 市场风险

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

(1) 利率风险

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

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 3.97 亿元（2024 年 12 月 31 日：人民币 4.38 亿元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

(2) 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。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大，但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七(81)之说明。

本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

(3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明
☐适用 ☒不适用

(3). 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计
☐适用 ☒不适用

其他说明
☐适用 ☒不适用

3、 金融资产转移

(1). 转移方式分类
☐适用 ☒不适用

(2). 因转移而终止确认的金融资产
☐适用 ☒不适用

(3). 继续涉入的转移金融资产
☐适用 ☒不适用

其他说明
☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
一年内到期的其他债权投资			10,385,777.75	10,385,777.75
其他债权投资			196,007,069.38	196,007,069.38
持续以公允价值计量的资产总额			206,392,847.13	206,392,847.13

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

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

对于不在活跃市场上交易的其他债权投资，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值。

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括:货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

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：万元 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(%)
浙江元明控股有限公司	浙江丽水市	商业	100,000.00	22.20	32.35

本企业的母公司情况的说明

浙江元明控股有限公司对本公司的表决权比例为 32.35%，为单一股东中最大，并在董事会中占有多数董事席位，对本公司具有实质控制权，故认定为母公司。

本企业最终控制方是丽水经济技术开发区管理委员会。浙江元明控股有限公司的控股股东为丽水南城新区投资发展有限公司，丽水经济技术开发区管理委员会为丽水南城新区投资发展有限公司的实际控制人，故将丽水经济技术开发区管理委员会认定为最终控制方。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

本企业子公司的情况详见“第八节财务报告附注十、1、（1）”之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☒适用 ☐不适用

本公司重要的合营或联营企业详见“第八节财务报告附注十、3”之说明。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
杭州丽尚美链网络科技有限公司	子公司丽尚控股参股公司

其他说明

√适用 □不适用

详见第八节财务报告附注九、4 处置子公司之说明。

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
丽水南城新区投资发展有限公司	浙江元明控股有限公司之控股股东
浙江彩金黎供应链管理有限公司	董事洪一丹之关联公司
浙江省丝绸集团有限公司	董事洪一丹直系亲属控制的公司
绀园（上海）实业有限公司	子公司丽尚控股参股公司
浙江元佳城市综合服务管理有限公司	同一实际控制人
杭州丽尚美链网络科技有限公司	子公司丽尚控股参股公司
海南旅投黑虎科技有限公司	子公司丽尚控股参股公司
声量（衢州）商务信息咨询有限公司	联营企业丽尚美链之少数股东
河南中农国禾科技集团有限公司	联营企业丽尚美链之少数股东
河南豫资三生能源实业有限公司	联营企业丽尚美链之少数股东之股东
陕西卓颜时光管理合伙企业（有限合伙）	联营企业浙江焕研乐局生物科技有限公司之股东
许滕斌	联营企业绀园（上海）实业有限公司之股东
郑波	杭州维尚丽化妆品科技有限公司之股东
诸葛子凡	联营企业丽尚美链法定代表人

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
浙江元佳城市综合服务管理有限公司	接受劳务	5,463.10			2,648.76

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
河南豫资三生能源实业有限公司	民生产品	24,635,634.85	
河南中农国禾科技集团有限公司	民生产品	863,387.01	

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
丽尚美链	房屋及建筑物	51,462.64	0.00

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	本期发生额					上期发生额				
		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	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
浙江彩金藜供应链管理有限公司	房屋建筑物								1,350,000.00	15,599.62	
丽水南城新区投资发展有限公司	房屋建筑物				2,117.74					4,139.46	
浙江省丝绸集团有限公司	房屋建筑物	337,500.00		1,350,000.00							

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

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
丽尚美链	1,900.00	2024-5-17	2027-5-17	否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
丽尚美链	2,500.00	2025 年 4 月 29 日	2026 年 5 月 31 日	

注：2025 年 6 月 3 日，公司召开第十届董事会第三十三次会议，审议通过《关于解除委托表决权暨被动形成财务资助和对外担保的议案》。2025 年 6 月 4 日，公司披露《关于控股子公司不再纳入合并报表范围暨被动形成对外财务资助和对外担保的公告》。2025 年 6 月 16 日，公司召开 2025 年第一次临时股东大会审议通过《关于解除委托表决权暨被动形成财务资助和对外担保的议案》。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	268.40	398.70

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	河南豫资三生能源实业有限公司	41,621,092.20	2,081,054.61		
预付款项	浙江元佳城市综合服务管理	6,946.30		1,909.40	

	有限公司				
预付款项	海南旅投黑虎科技有限公司	4,150,000.00	4,150,000.00	4,150,000.00	4,150,000.00
其他应收款	浙江元佳城市综合服务管理有限公司	1,750.00	175.00	1,750.00	17.50
其他应收款	丽水南城新区投资发展有限公司	183,974.80	35,849.96	183,974.80	1,839.75
其他应收款	浙江省丝绸集团有限公司	1,112,500.00	11,125.00		
其他应收款	丽尚美链	25,000,000.00	25,000,000.00		
其他应收款	浙江彩金藜供应链管理有限公司			100,000.00	5,000.00
其他应收款	郑波			350,000.00	
其他应收款	诸葛子凡			12,856.80	385.70

(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
其他应付款	陕西卓颜时光管理合伙企业（有限合伙）	1,100,000.00	1,000,000.00
其他应付款	许滕斌	100,000.00	100,000.00
其他应付款	丽尚美链	658,289.55	
其他应付款	诸葛子凡		20,069.00
一年内到期的非流动负债	丽水南城新区投资发展有限公司	92,332.55	90,214.81
租赁负债	丽水南城新区投资发展有限公司		94,500.00

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

√适用 □不适用

2025 年 6 月 30 日，公司召开 2025 年第一次独立董事专门会议、第十届董事会第三十五次会议和第十届监事会第十九次会议，审议通过《关于公司参股公司丽尚美链申请有条件豁免业绩补偿的议案》，该议案尚需提交股东大会审议，丽尚美链鉴于 2024 年度整体经营情况及资金状况，制定了通过降低风险敞口金额来有条件豁免业绩补偿的方案，公司、丽尚控股、丽尚美链、声量咨询、陈仲华、诸葛子凡共同签订《公司风险敞口金额下调及业绩补偿豁免/调整协议书》（以下简称《补偿协议书》），该方案旨在激励声量咨询及其实控人积极采取有效措施降低风险，推动丽尚美链改善经营管理、提升业绩，实现各方利益的最大化和共赢发展。具体方案如下：

1) 降低风险敞口金额安排

2025年12月31日前，降低丽尚国潮及丽尚控股风险敞口2,000万元；

2026年12月31日前，降低丽尚国潮及丽尚控股风险敞口1,500万元；

2027年6月30日前，降低丽尚国潮及丽尚控股风险敞口1,900万元。

降低风险敞口金额的方式灵活多样，包括但不限于：丽尚美链解除或降低丽尚国潮为其提供的担保及担保金额；引入丽尚国潮体系外的第三方公司，代丽尚国潮承担相应担保责任，并以书面形式明确实际降低的担保金额；丽尚美链提前向丽尚控股偿还借款等。

2) 业绩补偿豁免条件

若声量咨询及其实控人严格按照上述要求完成丽尚美链各阶段风险敞口金额的降低目标，丽尚美链将依约豁免声量咨询及其实控人部分业绩补偿义务：

若2025年12月31日前完成2,000万元降低目标，豁免6,108,006.48元补偿金及该部分补偿金迟延支付所产生的利息；

若2026年12月31日前完成1,500万元降低目标，豁免4,581,004.86元补偿金及相应迟延支付利息；

若2027年6月30日前完成1,900万元降低目标，豁免5,802,606.15元补偿金及相应迟延支付利息。

若丽尚美链提前全部完成上述5,400万元风险敞口的降低目标，则在完成当月豁免全部业绩补偿款。

3) 未达标处理措施

若声量咨询及其实控人在任意时间节点未按约定完成风险敞口金额降低任务，丽尚国潮、丽尚控股及丽尚美链均有权单方解除《补偿协议书》。

8、其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

(1). 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额
详见第八节财务报告附注十四、7之说明。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1)、非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2)、其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☐适用 ☒不适用

5、终止经营

☐适用 ☒不适用

6、分部信息

(1)、报告分部的确定依据与会计政策

☒适用 ☐不适用

公司以地区分部为基础确定报告分部，营业收入、营业成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(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	杭州	南京	兰州	分部间抵销	合计
营业收入	180,485,213.17	47,195,631.93	99,236,386.68	-3,520,578.84	323,396,652.94
营业成本	41,797,025.96	14,227,691.83	57,517,085.49	-5,707,821.69	107,833,981.59
资产总额	2,185,126,793.51	724,604,116.71	4,590,016,973.68	-4,275,468,378.49	3,224,279,505.41
负债总额	1,422,670,943.22	156,586,012.14	1,439,939,917.61	-1,794,696,956.68	1,224,499,916.29

(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

(1) 子公司丽尚控股转租赁事项

丽尚控股将租赁物转租给明锐思成（湖州）信息科技有限公司，租赁期限自 2025 年 7 月 18 日起至 2037 年 5 月 31 日止，租赁期限内丽尚控股分期收取租金，合计约 2.45 亿元(含增值税)。

(2) 子公司丽尚控股向丽尚美链增资之业绩承诺事项

根据丽尚控股与声量咨询签署的《关于杭州丽尚网络科技有限公司之增资协议》，约定孙公司丽尚美链公司 2023 年度业绩承诺。如丽尚美链公司完成业绩考核指标，公司将给予关键员工之奖励；反之，声量咨询及核心管理团队应予补偿。由于丽尚美链公司 2023 年度未完成业绩考核指标，双方拟就业绩考核条款重新协商。

公司于 2025 年 4 月 28 日召开第十届董事会第三十一次会议，审议通过《关于公司子公司丽尚美链 2023 年度业绩补偿申请延期的议案》，为支持子公司业务平稳转型及发展，经丽尚控股、丽尚美链公司和声量咨询及其实控人陈仲华、诸葛子凡多次沟通以及审慎权衡，达成如下共识：2024 年 12 月 31 日到期的 20%业绩补偿款 3,298,323.50 元延期至 2025 年 12 月 31 日，即由声量咨询、陈仲华、诸葛子凡在 2025 年 12 月 31 日前、2026 年 12 月 31 日前，分次向丽尚美链公司支付 60%（即人民币 9,894,970.50 元）、40%（即人民币 6,596,647.00 元）。

2025 年 6 月 30 日，公司召开 2025 年第一次独立董事专门会议、第十届董事会第三十五次会议和第十届监事会第十九次会议，审议通过《关于公司参股公司丽尚美链申请有条件豁免业绩补偿的议案》，该议案尚需提交股东大会审议，丽尚美链鉴于 2024 年度整体经营情况及资金状况，制定了通过降低风险敞口金额来有条件豁免业绩补偿的方案，公司、丽尚控股、丽尚美链、声量咨询、陈仲华、诸葛子凡共同签订《公司风险敞口金额下调及业绩补偿豁免/调整协议书》（以下简称《补偿协议书》），该方案旨在激励声量咨询及其实控人积极采取有效措施降低风险，推动丽尚美链改善经营管理、提升业绩，实现各方利益的最大化和共赢发展。具体方案如下：

1) 降低风险敞口金额安排

2025 年 12 月 31 日前，降低丽尚国潮及丽尚控股风险敞口 2,000 万元；

2026 年 12 月 31 日前，降低丽尚国潮及丽尚控股风险敞口 1,500 万元；

2027 年 6 月 30 日前，降低丽尚国潮及丽尚控股风险敞口 1,900 万元。

降低风险敞口金额的方式灵活多样，包括但不限于：丽尚美链解除或降低丽尚国潮为其提供的担保及担保金额；引入丽尚国潮体系外的第三方公司，代丽尚国潮承担相应担保责任，并以书面形式明确实际降低的担保金额；丽尚美链提前向丽尚控股偿还借款等。

2) 业绩补偿豁免条件

若声量咨询及其实控人严格按照上述要求完成丽尚美链各阶段风险敞口金额的降低目标，丽尚美链将依约豁免声量咨询及其实控人部分业绩补偿义务：

若 2025 年 12 月 31 日前完成 2,000 万元降低目标，豁免 6,108,006.48 元补偿金及该部分补偿金迟延支付所产生的利息；

若 2026 年 12 月 31 日前完成 1,500 万元降低目标，豁免 4,581,004.86 元补偿金及相应迟延支付利息；

若 2027 年 6 月 30 日前完成 1,900 万元降低目标，豁免 5,802,606.15 元补偿金及相应迟延支付利息。

若丽尚美链提前全部完成上述 5,400 万元风险敞口的降低目标，则在完成当月豁免全部业绩补偿款。

3) 未达标处理措施

若声量咨询及其实控人在任意时间节点未按约定完成风险敞口金额降低任务，丽尚国潮、丽尚控股及丽尚美链均有权单方解除《补偿协议书》。

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

(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

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	250,028,350.17	250,031,698.67
合计	250,028,350.17	250,031,698.67

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

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（含 1 年）	11,602.60	12,961.34
1 年以内小计	11,602.60	12,961.34
1 至 2 年	18,737.33	18,926.60
2 至 3 年	14,954,861.13	14,954,861.13
3 至 4 年	14,954,861.17	14,954,861.17
4 至 5 年	5,208,333.31	5,208,333.31
5 年以上	214,881,944.39	214,881,944.39
合计	250,030,339.93	250,031,887.94

(1). 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
应收暂付款	30,339.93	31,887.94
拆借款	250,000,000.00	250,000,000.00
合计	250,030,339.93	250,031,887.94

(2). 坏账准备计提情况

☐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	
按组合计提坏账准备	189.27	1,800.49				1,989.76
合并范围内关联方	0.00					0.00
合计	189.27	1,800.49				1,989.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(4). 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

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
兰州丽尚亚欧商 业管理有限公司	14,954,861.13	5.98	往来款	2至3年	
	14,954,861.17	5.98		3至4年	
	5,208,333.31	2.08		4至5年	
	214,881,944.39	85.94		5年以上	
黄自瑾	10,137.11	0.01	应收暂付款	1年以内	101.37
代扣代缴社保公 积金	18,737.33	0.01	应收暂付款	1至2年	1,873.73
	1,465.49			1年以内	14.66
合计	250,030,339.93	100.00	/	/	1,989.76

(6). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司 投资	2,446,772,737.35	5,093,584.83	2,441,679,152.52	2,396,872,737.35	5,093,420.96	2,391,779,316.39
合计	2,446,772,737.35	5,093,584.83	2,441,679,152.52	2,396,872,737.35	5,093,420.96	2,391,779,316.39

(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 (账面价 值)	减值准 备期初 余额	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减 少 投	计提 减值 准备	其他		

				资				
亚欧商厦	325,174,720.00						325,174,720.00	-
亚欧商管	948,079,558.70						948,079,558.70	-
民百置业	432,282.50	5,093,420.96			163.87		432,118.63	5,093,584.83
杭州环北	514,395,602.83						514,395,602.83	-
南京环北	506,262,752.36		49,900,000.00				556,162,752.36	-
丽尚控股	62,434,400.00						62,434,400.00	-
丽尚融鑫	10,000,000.00						10,000,000.00	-
丽尚云环	15,000,000.00						15,000,000.00	-
亚欧酒店	10,000,000.00						10,000,000.00	-
合计	2,391,779,316.39	5,093,420.96	49,900,000.00		163.87		2,441,679,152.52	5,093,584.83

(2). 对联营、合营企业投资

☐适用 ☒不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

☐适用 ☒不适用

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3). 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

5、投资收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	44,000,000.00	45,000,000.00

其他债权投资在持有期间取得的利息收入	140,777.77	101,888.88
合计	44,140,777.77	45,101,888.88

其他说明：

无

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,551,073.72	
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		
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		
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	2,583,013.85	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-394,179.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	19,755.63	
减：所得税影响额	556,166.59	
少数股东权益影响额（税后）	-21,577.36	
合计	-1,877,072.88	

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.04	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.14	0.11	0.11

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：吴小波

董事会批准报送日期：2025 年 8 月 21 日

修订信息

☐适用 ☒不适用