

公司代码：601086

公司简称：国芳集团

甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司

2025 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人张辉、主管会计工作负责人李源及会计机构负责人（会计主管人员）李源声明：保证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

本报告期内，公司不进行利润分配，也不进行公积金转增。

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了围绕公司经营可能存在的主要风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中的其他事项披露中可能面对的风险部分的内容。

十一、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....4

第三节 管理层讨论与分析 7

第四节 公司治理、环境和社会 23

第五节 重要事项 25

第六节 股份变动及股东情况 33

第七节 债券相关情况 35

第八节 财务报告 36

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

第一节释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、国芳集团	指	甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司
国芳集团西宁分公司、西宁国芳购物中心	指	甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司西宁分公司
兰州国芳百货、东方红广场店	指	兰州国芳百货购物广场有限责任公司
白银世贸、白银世贸中心店	指	兰州国芳百货购物广场有限责任公司白银世贸中心
G99 购物中心	指	兰州国芳百货购物广场有限责任公司南关分公司
兰州百货银川分公司、银川分公司	指	兰州国芳百货购物广场有限责任公司银川分公司
张掖国芳、张掖购物广场店	指	张掖市国芳百货购物广场有限责任公司
宁夏国芳、宁夏购物广场店	指	宁夏国芳百货购物广场有限公司
兰州商投	指	兰州国芳商业投资管理有限公司
兰州和泰	指	兰州和泰装饰装修工程有限责任公司
白银商投	指	白银国芳商业投资管理有限公司
国芳综超	指	甘肃国芳综合超市有限公司
综超广场店	指	甘肃国芳综合超市有限公司东方红广场店
综超曦华源店	指	甘肃国芳综合超市有限公司曦华源店
综超长虹店	指	甘肃国芳综合超市有限公司长虹店
综超七里河店	指	甘肃国芳综合超市有限公司七里河店
综超南川店	指	甘肃国芳综合超市有限公司西宁南川店
综超皋兰店	指	甘肃国芳综合超市有限公司皋兰店
兰州和怡	指	兰州和怡贸易有限公司
茉莉奶白兰州国芳店	指	兰州和怡贸易有限公司新茶饮兰州一店
金昌国芳	指	金昌国芳商业管理有限公司
兰州和派	指	兰州和派餐饮管理有限公司
金昌和派	指	金昌和派餐饮管理有限公司
和派白银分公司、白银和派	指	兰州和派餐饮管理有限公司白银分公司
国泰海通	指	国泰海通证券股份有限公司
国泰君安	指	国泰君安投资管理股份有限公司
甘肃杉杉奥莱	指	甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司
吉林奥来德	指	吉林奥来德光电材料股份有限公司
御道智算	指	平湖御道智算创业投资合伙企业（有限合伙）
兰州麻六记	指	兰州麻六记酒店管理有限公司
审计机构、中喜会计师事务所	指	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本报告期、报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日

第二节公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况变更简介

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

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	A股
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无

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	国芳集团	601086	无

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	382,490,893.47	424,748,958.58	-9.95
利润总额	32,479,267.27	44,889,609.29	-27.65
归属于上市公司股东的净利润	22,647,414.89	33,668,333.24	-32.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	29,419,297.02	48,978,681.91	-39.93
经营活动产生的现金流量净额	4,846,972.01	82,853,907.73	-94.15
	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	1,553,268,747.01	1,580,894,261.56	-1.75
总资产	2,711,568,886.53	2,779,838,073.78	-2.46

(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）	0.03	0.05	-40.00
稀释每股收益（元 / 股）	0.03	0.05	-40.00
扣除非经常性损益后的基本每股收 益（元 / 股）	0.04	0.07	-42.86
加权平均净资产收益率（%）	1.42	2.04	减少0.62个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率（%）	1.85	2.97	减少1.12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

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	-82,773.27	
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	82,591.25	
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	-6,315,651.89	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	540,723.27	
委托他人投资或管理资产的损益	591,378.23	
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	-4,688,394.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	630,560.75	
减：所得税影响额	2,469,684.06	
少数股东权益影响额（税后）	-	
合计	-6,771,882.13	

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）公司主要业务

公司从事以百货业为主，超市、电器为辅的连锁零售业务，目前为甘肃省内最大的连锁零售企业。公司营业收入主要来自于公司旗下各门店的商品销售收入以及功能商户的租金收入。截至本报告期末，公司已运营门店 11 家，面积合计 36.15 万 m²，其中：百货业态为主的门店 7 家，超市 4 家。不同业态组合，强化了业态间的协同效应，有利于满足顾客的购物需求。

（二）公司经营模式

报告期内，公司主要经营模式未发生变化，经营模式主要包括联营、经销、代销和租赁。其中，联营模式是公司最主要的经营模式。公司主营业务收入占总营业收入的 92.18%，其中主营业务收入业态占比为：百货占比 80.63%、超市占比 13.17%、电器占比 0.32%、租赁占比 0.54%，餐饮占比 5.36%。

公司报告期各经营模式数据与去年同期比较：

业态	经营模式	2025 年 1-6 月			2024 年 1-6 月		
		营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率
百货	经销	148,562,849.59	139,849,477.63	5.87%	173,723,190.72	152,267,413.78	12.35%
	联营	79,165,622.77	-	100.00%	80,795,946.82	-	100.00%
	租赁	56,548,745.80	31,956,080.76	43.49%	51,825,326.39	18,418,014.06	64.46%
小计		284,277,218.16	171,805,558.39	39.56%	306,344,463.93	170,685,427.84	44.28%
超市	经销	37,235,851.48	33,274,095.54	10.64%	41,360,354.28	37,055,181.54	10.41%
	代销	5,901,870.43	-	100.00%	25,586,389.15	16,466,538.09	35.64%
	联营	1,781,943.87	-	100.00%	1,992,647.26	-	100.00%
	租赁	1,522,797.66	-	100.00%	2,334,023.70	-	100.00%
小计		46,442,463.44	33,274,095.54	28.35%	71,273,414.39	53,521,719.63	24.91%
电	联营	1,053,470.83	-	100.00%	1,307,538.08	-	100.00%

器							
小计	1,053,470.83	-	100.00%	1,307,538.08	-	100.00%	
房屋租赁	1,906,580.91	1,058,177.50	44.50%	1,560,401.24	2,308,587.10	-47.95%	
餐饮	18,891,100.09	6,637,436.43	64.86%	-	-	-	
合计	352,570,833.43	212,775,267.86	39.65%	380,485,817.64	226,515,734.57	40.47%	

1、联营模式

联营是公司与供应商的一种合作经营方式，由公司提供营业场地，负责统一营销策划、统一服务规范、统一维护顾客关系，统一的外墙及内部共用面积的装修；供应商负责商品配送、陈列、推介和现场服务，提供商品在公司商场的指定区域设立品牌专柜，按照公司整体要求负责柜台的设计、装修、装饰、布置、维修及维护，自聘营业员负责销售。商品的采购、销售及存货管理由供应商负责，在商品未售出前，该商品仍属供应商所有，公司不承担商品的跌价损失等风险；实现销售后公司从销售收入中按照约定的比率进行扣点分成。联营方式中，商品销售价格由供应商确定。

2、经销模式

经销是指公司直接向供应商采购商品，并自行销售的经营模式。经销模式下公司的利润来源主要是商品进销差价和返利收入。经销模式下，购进商品验收入库后纳入库存管理。通常，公司与供应商在经销合同中对商品的退货、换货、价格管理、促销管理做出约定，以降低公司库存风险。库存管理中，主要进行安全库存管理，以防止货品缺货、断货、积压。

3、代销模式

代销模式下，商品所有权归供应商所有，公司不承担商品价格下跌、过期、过季等风险。代销模式下的收入、成本确认过程，与经销模式相同。公司仅对超市业务中的部分商品采取代销。

4、租赁模式

租赁模式指商户向公司租赁部分场地开展经营，公司向商户定期收取租金。公司目前采用租赁模式涉及的项目主要是餐饮、美发、健身、院线等体验。

5、餐饮业态

餐饮是指公司为提升商场餐品品牌竞争力，通过加盟方式投资自营餐饮品牌所发生的经营管理模式。

（三）公司主要发展业态行业趋势

1、社会消费品零售总额情况

2025 年宏观政策发力显效，经济运行延续稳中向好发展态势。上半年，社会消费品零售总额 245,458 亿元，同比增长 5.0%。按消费类型分，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%。基本生活类和部分升级类商品销售增势较好，限额以上单位粮油食品类、体育娱乐用品类、金银珠宝类商品零售额分别增长 12.3%、22.2%、11.3%。消费品以旧换新政策持续显效，限额以上单位家用电器和音像器材类、文化办公用品类、通讯器材类、家具类商品零

售额分别增长 30.7%、25.4%、24.1%、22.9%。全国网上零售额 74,295 亿元，同比增长 8.5%。其中，实物商品网上零售额 61,191 亿元，增长 6.0%，占社会消费品零售总额的比重为 24.9%。

甘肃省社会消费品零售总额 2,176.8 亿元，同比增长 3.9%。部分基本生活类和升级类商品增势较好，限额以上单位粮油食品类、金银珠宝类、日用品类商品零售额同比分别增长 10.2%、8.9%、9.6%。在消费品以旧换新政策带动下，家用电器和音像器材类、通讯器材类、家具类零售额分别增长 59.6%、40.4%、23.0%。宁夏回族自治区社会消费品零售总额 689.63 亿元，同比增长 6.2%。按消费类型分，商品零售额 614.33 亿元，同比增长 6.7%；餐饮收入 75.30 亿元，增长 2.3%。以旧换新政策成效明显，限额以上通讯器材类商品零售额同比增长 61.8%、家用电器和音像器材类增长 24.5%。全区网上零售额 94.4 亿元，同比增长 17.7%，其中，实物商品网上零售额 60.4 亿元，增长 13.5%，占社会消费品零售总额的比重为 8.8%。青海省社会消费品零售总额 469.99 亿元，同比增长 2.6%。按消费类型分，商品零售额 427.44 亿元，增长 2.6%；餐饮收入 42.55 亿元，增长 3.3%。消费品以旧换新政策持续显效，限额以上批发和零售业商品零售中，家用电器和音像器材类、可穿戴智能设备、通讯器材类商品零售额分别增长 40.8%、1.9 倍、4.9%。基本生活类和部分升级类商品销售增势较好，粮油食品类、饮料类、日用品类商品零售额分别增长 6.6%、16.8%、5.0%。限额以上批发和零售业通过公共网络实现零售额增长 1.0 倍，限额以上餐饮业通过公共网络实现餐费收入增长 56.4%。

2、零售行业情况分析

上半年，更加积极有为的宏观政策发力显效，经济运行延续稳中向好发展态势，展现出强大韧性和活力。2024 年底，商务部等 7 部门联合印发《零售业创新提升工程实施方案》的通知，明确了方向，对零售业创新提升工程作出系统部署。明确了“全面部署、试点探索”的思路，聚焦零售商业设施改造提升，健全工作机制，创新工作方式，强化支持政策，并对试点探索作出具体安排，提出力争到 2029 年，初步形成供给丰富、布局均衡、渠道多元、服务优质、智慧便捷、绿色低碳的现代零售体系的工作目标。2025 年初，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《提振消费专项行动方案》，实施重点领域、重点行业、城乡基层和中小微企业就业支持计划，实施农村低收入人口提能增收行动，手机、平板、智能手表三类数码产品购新补贴；组织开展“购在中国”系列活动，打造中国消费名品方阵，“人工智能+”行动，促进“人工智能+消费”；稳步推进服务业扩大开放；扩大消费基础设施、消费服务功能提升类、消费新业态新模式的有效投资；改革完善促进消费体制机制，健全和用好宏观政策取向一致性评估工作机制；加大消费品以旧换新支持力度加大对夜间消费集聚区域的经营场地、公共交通运输力、临时停车泊位等配套保障力度；推动二手商品流通、汽车流通消费等改革试点。在更加积极的财政政策，适度宽松的货币政策等相关政策的推动下，零售业将迎来更加广阔的发展空间，为满足消费者物质文化需求、为经济高质量发展做出积极贡献。同时，外部不稳定不确定因素较多，国内有效需求不足，经济回升向好基础仍需加力巩固。当前中国零售业正处于转型关键期，消费市场呈现边际改善趋势，居民消费意愿与能力提升仍需时日，理性消费与情绪价值需求并存的消费特征日益显著。在此背景下，零

售企业的核心逻辑是构建“质价比”消费模式回应市场痛点，用品质管控夯实消费信任，以数字化赋能提升运营效率，形成兼具商业价值与社会价值的可持续发展模型。

（1）提振消费政策拉动消费市场，零售企业自身战略协同共振

随着国内消费市场的不断变化，国家高度重视，出台了一系列政策来提振消费，提出“扩大内需是战略之举，提振消费是重中之重”。2025年3月16日，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《提振消费专项行动方案》，以增收减负提升消费能力，高质量供给创造有效需求，优化消费环境增强消费意愿，针对性解决制约消费的突出矛盾问题，大力提振消费，全方位扩大国内需求。我国已明确致力于构建全国统一大市场，树立提升市场整体效率，营造充分竞争商业生态的战略宏图。旨在简化国内贸易流程，破除区域间的贸易壁垒。以旧换新计划等作为关键政策抓手，为消费者更换老旧电器提供补贴，激活零售市场的需求端，亦为上游制造商的销售业绩注入了动力。与此同时，扩大内需被确立为经济增长的核心驱动力，国家通过稳定房地产市场、提振资本市场，以及大力投资商贸基础设施建设，增强消费者购买力。在政策的大力推动下，零售业将迎来更加广阔的发展空间，为经济增长注入新的动力。零售企业将通过转型升级，提升自身的竞争力和影响力，线上线下整合、跨境电子商务等重点领域加大投入与探索力度，以抓住中国经济与贸易格局不断发展所带来的崭新机遇，为消费者提供更加优质、便捷、个性化的消费体验，带动产业的发展，促进产业结构优化升级。一方面，扎根当地市场，深度洞察消费者需求；另一方面，积极利用政府激励政策抢占先机。依据不同消费者的行为偏好，推行本地化营销策略，使品牌深植于消费者心中，引发强烈共鸣。

（2）零售企业面向代际消费，多元化深度调改升级，创新服务消费体验

当下，中国服务业增长势头迅猛，且拥有巨大的潜力。商业、文化、旅游、体育等多领域深度融合催生的创新服务消费模式，正成为拉动这一增长的强劲引擎。零售商业已进入存量时代，存量时代的成长，没有大幅拓展新店的市场空间，更多的是依靠精细化管理，以及现有营业空间和内容的调改升级。面向代际消费的调改持续深入，2025年将会迎来更多项目的调改升级。近年来，为有效应对市场挑战，百货零售企业纷纷进入调整改造期。不少项目在调改后，客流量和客单价都得到明显提升。加大调改升级成为百货零售业未来3年的首要发展趋势。实践推动零售企业突破“渠道价值”的破局，运营战略围绕着“消费者价值创造”和运营增长理念展开，而不仅仅是物理场景的焕新。在新时代的消费浪潮中，“松弛感”与“情绪价值”正成为年轻消费者追求的核心体验。商业空间，作为现代生活的第三空间，其设计和功能已不再局限于传统的购物需求而是向着更深层次的情感连接和个性化体验转变。面对消费者对千篇一律的同质化审美疲劳，未来的商业空间需要创新，以新颖且舒适的环境，满足年轻人对于“心灵栖息地”的向往。引入更多体验项目，巧妙融入数字化与体验式元素，理解并满足消费者深层次的情感诉求，创造一个能够激发灵感、放松身心、促进交流的商业环境，凸显体验消费在其整体商业策略中的重要地位，不仅丰富了消费者的购物体验，满足消费者对于娱乐、文化、社交等多方面的需求，

显著提升客户参与度，吸引不同年龄层和兴趣爱好的消费者，延长他们在场所内的停留时间，从而提高消费转化率和顾客满意度，还成为吸引客流、提高品牌忠诚度的重要因素。

（3）与品牌建立更紧密的合作，实现互助成长生态共赢，提升商品能力

国内百货长期以来对联营模式的过度依赖导致其商品经营能力弱化，对商品力掌握不足，存量竞争环境下，百货零售企业想突围增长，核心战略应是提升商品能力。随着消费者需求的日益多样化和个性化，单一的商品种类与传统的运营模式已难以满足市场需求。近年来，众多百货零售企业积极探索转型升级之路，通过优化商品结构、强化供应链管理、提升商品创新力等方式，有效增强自身的市场竞争力。实践中，为了在激烈竞争中转型突围，零售企业审时度势、重新调配资源的战略抉择，在大力推进升级转型的基础上，一方面强化共同经营目标预计划，明确责任和利益分配；另一方面，深入联动品牌经营、深度赋能品牌成长，共同探索创新商业模式，持续提升产品价值，培育稳固的品牌忠诚度。确保企业时刻保持灵活应变能力，快速响应市场需求。只有解决零售商与品牌商的利益导向、数字化协同、组织架构对接等问题，才能真正实现百货店的升级转型，而不仅仅是外在形象的升级，不仅仅是品牌层级、数量和位置的调整。深度协同，互助成长，才能实现生态共赢，真正提升商品能力。另外，随着城市市场逐渐趋于饱和，县域市场为企业孕育着全新机遇。农村消费者对高品质产品与优质服务的渴望与日俱增，昭示着消费模式的深刻转变。政府的政策扶持与基础设施的持续改善，进一步加强了县域市场对企业的吸引力，县域消费群体的迅速壮大，释放出巨大的市场潜能。零售企业也纷纷深度挖掘县域商业，通过与当地政府、经销商紧密合作，携手攻克农村物流难题，确保配送高效、库存管理有序，为企业在县域市场的发展奠定坚实基础。

（4）数字化及 AI 驱动运营提效，企业持续竞争力

数字化浪潮席卷各行业的背景下，百货零售企业正积极拥抱数字化与 AI 技术，以实现运营效率的提升与成本的降低，为行业的发展注入了新的活力，持续竞争力。随着数字化的持续演进和 AI 应用的不断深化，在 Deepseek 的催化下，百货零售业在运营提效与成本控制方面的创新实践更加丰富多样。利用 AI 驱动的智能数据分析工具，实时监测和分析消费者行为偏好、销售数据等关键指标，实现高效运营、精准营销等精细化管理策略，进一步提升运营效率和盈利能力。通过管理提效、组织流程再造实现数智化发展，统一标准、集中审核、优化流程等机制，实现结算数智化、资金数智化、税收数智化、应收数智化、费控数智化、档案数字化，整合数据，业财融合，使事务性工作向管理性工作转变，大幅缩减人工成本。借助数字化技术优化商场的基础设施和运营流程，智能照明、智能空调、能源管理系统等，实现节能减排，降低运营成本，同时提升商场的舒适度和顾客满意度，为消费者创造更加舒适的购物环境。推动品牌商与百货店合作，实现导购与 AI 的职能转换，重点解决商品运营关键环节的问题诊断和营销预测，进一步优化运营流程。利用 AI 智能客服与消费者开展多种渠道互动，获取商品信息、查询订单状态、提出投诉建议等。快速响应消费者的需求，根据购物历史和偏好，提供个性化的商品推荐和优惠信息。提升消费者的购物体验，也大大提升企业运营效率。

（5）绿色低碳实现可持续发展，经济效益与社会效益双赢

在国家“双碳”战略指引下，绿色消费革命正重塑零售业生态。绿色消费逐渐成为新消费趋势，消费者越来越关注商品的可持续性。百货零售企业正通过创新方式向绿色和低碳转型，积极践行绿色低碳购物消费理念，致力推动可持续发展。搭建智慧能源管理系统，实时反映关键设备的能耗动态及设备自动调控以减少能源浪费。构建服务业态废弃物治理闭环，设立实体资源共享平台，有效利用实体资源的同时突出绿色服务，打造绿色商圈形象，采用节能调适，融合虚拟电厂、区块链溯源等前沿技术。逐步形成供给丰富、布局均衡、渠道多元、服务优质、智慧便捷、绿色低碳的现代零售体系。国家政策促进零售业的绿色低碳发展，推动商场和零售企业采用节能环保技术，减少能源消耗和环境污染，有助于提升零售业的可持续发展能力，实现经济效益与社会效益的双赢。

（数据来源：国家统计局网站、甘肃省统计局网站、宁夏自治区统计局网站、青海省统计局网站，中国百货商业协会）

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

上半年，公司经营管理团队在董事会带领下，积极顺应消费升级趋势，围绕推进董事会战略部署，坚持稳中求进工作总基调，全面贯彻年初预定的各项经营任务目标，围绕如何满足消费需求变化，推动公司零售主业精耕细作与创新发展，加强统筹创新，持续推动以“线下为主+线上为翼”业务模式，提质增效，深化和拓展发展各业务板块，逐步向服务型转型、体验融合转型、深度运营转型，稳固并扩大区域市场份额，有效防范化解重大风险，打造公司发展新优势新动能，提升集团公司核心竞争能力和价值创造能力。

报告期内，公司实现营业收入 38,249.09 万元，较上年度减少 9.95%；实现归属于上市公司股东的净利润 2,264.74 万元，同比减少 32.73%；主业毛利率为 39.65%，同比下降 0.82 个百分点。具体情况如下：

1、持续加大各门店调改升级力度，打造卓越消费体验价值，提升核心经营能力

百货零售业长期受同质化经营困扰，从商品结构到业态布局，服务模式到消费体验都高度雷同，品牌相同、陈列相似、价格相近等组合模式固化、创新乏力问题。当电商平台凭借优势持续分流时，百货零售企业线下实体场景优势受到一定压制。个性化服务成为零售新战场时，差异化竞争是行业共识。公司持续深化商业运营与组织变革，优化资源配置，研究市场发展新方向，从经营和业态上持续寻求变革，探索线上线下融合新消费模式，促进公司未来长期向好发展。继上年度主力店兰州国芳百货完成首阶段卖场空间改造、动线优化、机电升级等方面的调改目标和卖场环境、品牌形象、购物体验大幅升级。报告期内，兰州国芳百货对商场一层化妆品区、负一层鞋区、珠宝区、中厅 1-9 楼以及各出入口等区域进行升级改造，改造面积 18,249 平方米；西宁店

对商场卫生间升级改造、负一层新增扶梯、运动区域改造升级，改造面积 5,700 平方米，打通负一层动线，便于顾客流动；白银店对商场五层、中庭进行升级改造，改造面积 7,000 平方米，旨在打造品质化购物中心。公司统一部署，工程、物业、招商、运营各部门紧密配合、协同一致，严格把控品牌店铺级别，确保装修效果的品质感和体验感，增添优质服务体验设施，并通过围挡美化、临时柜顶位等措施最大限度地缩小封场面积，降低调改影响。各店积极把握市场变化、区域消费特性，挖掘新生活方式+社交+情景式+购物场景多元商业空间价值，构建全新的生活体验空间，聚焦商业与艺术、文化、社交、旅游相融合，为消费者输出多元化内容和情绪价值，致力为 Z 世代客群创造全方位沉浸式体验社交空间。推动场景化改造的同时，提升多元化商业模式融合性，创新商业时尚，因地制宜培育主题式商业，推动品质化供给，以消费者为中心，优化商品和服务体验，让消费更便捷，让消费更放心，同时对现有品牌不断升级优化，配合各类营销活动、新会招募、新媒体曝光，持续改善和提升门店经营能力。

2、不断升级优化品牌战略，致力打造时尚百货商品力，为公司经营注入新活力

基于各门店形象调改升级，公司围绕提升商业品牌价值与零供合作盈利能力为目标，构建全业态全域营销体系，聚焦顾客需求，不断升级优化品牌战略，品牌形象力求国内标杆店设计效果和一城一店一特色，充分发挥公司品牌价值优势及区位优势，加大与品牌及供应商的深度联营，同步开展业态组合调改和新品类、新品牌的市场新力量引进，提供更多互动、更高品质的体验场景，打造时尚百货商品力，为消费者带来更加多样化的选择，为公司经营注入新活力，引导消费需求，满足消费体验升级预期，保持强竞争力，以应对消费市场下行背景下的商业挑战。上半年，兰州国芳百货调改品牌 70 家，面积 6,784 m²；其中调改装修升级女鞋、化妆品为主 43 家，面积 2,923 m²，占调整品牌 43%；新进品牌 27 家，面积 3,861 m²，占比 57%；首店品牌 11 家，西北独家 3 家，甘肃独家 5 家，兰州独家 3 家。西宁店新进品牌 2 家；银川店新进品牌 3 家；张掖店新进品牌 4 家；白银店新进品牌 5 家。餐饮体验类业态通过文化赋能场景升级体验，用场景创造情绪，用圈层凝聚社群，品牌重塑，挖掘地方特色美食，让传统品类焕发新生，重新赢得消费者青睐融，个性化定制“多巴胺消费”、“微度假”等区域爆款品牌实现视觉创新和市场突破，传统与创新品牌融合，打造全新餐饮品类，既满足时下消费者对于烟火气、性价比、质价比、松弛感的需求，又紧跟新兴零售趋势，满足年轻消费群体的尝鲜需求和健康理念，获得国内多家新势力餐饮品牌的认可。子公司兰州国芳百货下设品牌自营公司陆续开启与“弄堂小馆”、“山缓缓”、“NEED”、“boots 泥靴”、“野果”等国内知名餐饮品牌合作，通过经营性投资等方式促进优质品牌引进，充分发挥兰州国芳百货主力店的业态客户、人员、品牌、会员等资源优势，逐步向下辐射其他门店扩大合作，积极丰富并带动零售业态高质高效发展。上半年，各店餐饮陆续调改升级，兰州国芳百货完成高势能目标品牌引进，新进品牌 45 家，其中兰州首店 8 家，Q FLAVORFUL、野果、土豆库等优质餐饮相继开业；西宁店完成计划招商面积 2,700 平米，新进品牌 1 家；金昌店几家重点品牌落定，同时确定多家储备品牌，新进品牌 4 家；白银店实施机电调改布局及部分品牌签约，新进品牌 5 家；银川店确定 4、5 楼品牌布局和重点品牌的签约；南关店新进品牌 7

家。利用创新经营模式抢占市场先机，提升公司自主扩张由外延式增长转变为内涵式增长、调改创新能力，打造“商品-空间-服务”三位一体的高品质商业体验，为门店销售转化提供独有品牌流量支持，实现更多的盈利。

3、线上线下深度融合，提升线上经营管理与服务，有效促进营销联动效应

报告期内，公司秉承“信息化、数字化、智能化”经营管理与服务品质提升理念，加快新零售业务升级，通过强化关键技术攻关，以系统融合、线上营销、全域能力、共建生态为重助力数字化转型效能，提升门店管理系统效能和数智化水平。营销活动深化场景赋能，充分挖掘线上线下深度融合，促使线上服务平台为线下运营提供更多的支持，通过营销、系统、私域及多平台推广等线上赋能方式全方位打造数字化运营能力，线下运营因线上服务平台功能不断优化升级而推动运营、服务、营销、商品的完善和创新，有效促进营销联动效应，呈现更多元的消费体验，从而增强营销活动的有效实施，线上线下业务平衡发展，实现销售增量突破，不断强化公司经营核心竞争力。上半年，公司国芳百货线上商城入驻商家 1,257 家，累计访问人数达 211.1 万人次，累计成交单数 443,347 笔，线上交易额（GMV）实现 6,487.20 万元，占线上线下交易总额的 9.2%。抖音矩阵账号数量 2000 余个，发布视频数量 9.4 万个，曝光 1898.5 万次，直播 1195 场；抖音渠道销售额 419 万元，招募新客 838 人，抖音本地生活团券销售同比增长 41%；引流带动线下销售 1010 万元。运营小红书矩阵账号 2000 余个，发布笔记数量 7.4 万个，曝光 463 万次。全年新媒体渠道合计发布作品数量 16.8 万个，合计曝光量 2361.5 万次，同比增长 16.2%。新零售与主流媒体平台运营的不断实践与改进，持续推动公司线上经营管理水平，不断提升线上服务管理能力和效率。

4、以消费者价值为原点，实现会员价值化运营，打通内稳存量外拓增量的增长闭环

公司持续追踪用户信息和行为数据，进行系统化剖析和挖掘，充分了解用户基础数据和用户行为数据，进行用户群体多维度划分，为后续精准化营销提供数据支持，不同级别用户提供不同的资源倾斜，并筛选出重点需要进行精细化运营管理的会员群实现精准化的营销触达。配合各门店持续推进商业调改升级和品牌调整，围绕消费价值创造，实现流量沉淀、业绩持续，推进增长，落地调改预期价值。报告期内，公司通过会员管理系统共服务会员约 36.9 万，同比增长 3.94%。一方面，以会员为重心，稳定存量价值。持续投入和构建“权益、维护、运营、增长”的完整会员体系。通过权益设计、分层维护、数据化分析、针对性营销，实现不同等级不同服务，精准洞察会员消费需求，为其推送匹配服务内容，让会员因专属感价值留存、因信赖复购，成为品牌自发推广者，通过口碑吸引新客，带动存量增长涟漪效应，形成“调改、价值、增长、调改”的正向循环。以重复购买率、客单价、忠诚客数量为核心指标，推动会员从“偶尔消费”到“长期信赖”，针对性投入资源，让高忠诚客群成为业绩稳定器。一方面，以消费链为重心，激活流量价值。识别社群、会员、人流等不同类客群，为客流分层提供有效精准运营。为追求“阶层认同感”的社群客群，定制私享会、前沿话题等专属内容；为注重品牌的会员客群，设计热点话题、品牌促销活动；为关注性价比的人流客群，打造热闹场景、让利活动，让不同客群都能找到来消费的

理由。通过商品自然关联，升级跨品类结构连单，实现所见即所得、陈列即引导的运营，促使消费决策更顺畅，实现客单突破，真正提升客单价值。重塑成交逻辑，将主动权交给消费者，从而转向“用户促购”。给社群客群专业内容赋能，为会员客群强化权益绑定，做好售后安心服务。以消费者价值为原力，把每一次运营，都变成让顾客“更认可、更依赖、更愿意传播”的触点。

5、持续优化内控管理体系，提高治理水平和风险防范能力，为公司发展保驾护航，

公司内控管理体系的搭建，以经营目标、报告目标和合规目标为导向，促进公司实现战略发展目标，维护公司资产安全完整，提高资产的使用效率和效益，确保公司经营活动和业务活动合法、合规、合理，对外披露信息真实可靠、准确完整。首先，确保内控管理贯穿公司决策、执行和监督全过程，全业务、全流程、全面控制经济活动和业务活动，在此基础上对重要业务领域、重大业务事项、重点业务环节进行重点关注，结合公司发展战略的实施、业务流程的变化、法律法规及规范性文件的要求，主要从公司制度建设、组织架构、风险管理、信息技术运用、审计监督、企业文化、员工素质方面因外部环境的变化，公司经济活动和业务活动调整和管理要求的提升，不断评估、修订和完善内控制度，确保内控制度符合有关规定和实际情况的同时，在公司内部管理、职责分工、业务流程等方面形成相互制约和相互监督，以及成本效益的合理性。报告期内，公司持续推进流程标准化工作，根据各业务环节的自身特点和风险状况，结合业务的调改与变化，不断进行监督、评估和改进，一方面建立有效的沟通协调机制，提高全员参与度和各部门之间的协作和配合，强化员工的风险意识和内控意识。一方面，通过飞书订阅号“总裁办发布”等平台及时发布修订、新制定及废止的流程制度，并与员工形成良好的互动，提高员工对内控制度的理解和执行力，开展专项业务培训、内部控制培训、职业道德教育等多种方式的活动，强化对员工的教育和培训，提高工作标准化的积极性和主动向。同时，建立有效的监督机制，内部审计监察部门牵头，组织相关部门定期对各项业务活动进行审计、检查和评估，对各种风险进行全面分析和评估，对于发现的问题，及时采取整改措施，确保内控制度得到严格有效执行。另外，利用内部控制信息系统、ERP 系统等信息技术手段实现流程自动化、风险预警等功能，减少人为因素的影响，提高内控工作的效率和效果。当前和未来的经营环境中，企业面临的挑战会越来越严峻，公司需要加强自身的内部建设，持续优化内控管理体系，提升综合素质，以便更好地应对各种挑战，推动公司高质量发展。

6、坚持提质增效，优化人才结构和机制，持续推进公司人才系统性战略性转型

优秀的人才是企业发展的核心驱动力，新零售背景下，企业商业环境竞争激烈，企业需要采取一系列方法来确保人才结构的合理性、稳定性和可持续性，建立强大的人才结构。公司致力深化人才体制机制改革，构建科学规范、开放包容、运行高效的人才发展体系，打造一支结构合理、素质优良、梯次分明、富有活力的人才队伍，建立健全开放、灵活、高效、创新的人才机制，服务创新驱动转型发展的人才支撑能力显著提高，人才竞争力不断提升。围绕企业发展战略规划，深入分析人力资源现状、未来发展需求和内外部供给情况，科学制定与公司发展相适应的人才引进计划；建立明确的引才标准，坚持靶向引才、精准引才；完善以高校毕业生招聘与成熟人才市

场化选聘相结合的人才引进机制，加大紧缺人才社会化招聘力度，推动人才结构持续优化。“千帆人才计划”持续完善校企联合培养机制，加大高校毕业生引进培养力度，按照发展需求合理确定毕业生招聘数量。加强干部人才体系建设，运用班子考核、干部培训、调研座谈、任务攻坚等多种渠道，注重全方位、多角度、立体式考察干部。不断完善中层人员管理制度，掌握中层人员队伍现状，为中层人员调整、选用提供支撑。研究、分析企业对中层人员配备数量、结构和能力需求，提前布局，坚持发展导向，确保中层人员队伍配置有计划、有方向。通过重点岗位竞聘加大公开竞争性选拔力度，为优秀人才脱颖而出创造更多机会和平台。不断健全人才培养开发体系。定期组织开展培训需求分析，精准实施培训培养。组织中层领导干部参加行业峰会4次，快速捕捉行业趋势，同行业交流，外出考察10次，借鉴成功模式，优化运营策略；参加外出培训2次，促使专业能力持续改善。积极创新培训方式，注重“训战结合”，积极拓展集中面授、课题实践、岗位大练兵等培训形式，实现培训与解决企业问题相结合，培训与发现选拔人才相结合。加强培训过程和结果考核，强化培训与考核、晋升和薪酬管理联动。逐步推进人才培养从“培训”向“开发”转型，以职业发展规划为指引，发掘员工职业潜力并加以引导开发，推进人才快速成长。以岗位价值管理为核心，健全完善责任层层落实、压力逐级传递的全员业绩考核机制，为科学、客观、公正地评价人才提供制度保障，激发人才价值创造活力。创新考核方式，优化考核程序，利用信息化手段，推行线上绩效考核，提升考核精准度与效率。强化考核结果运用，将考核结果与职级升降、岗位调整、薪酬收入、培训培养等密切挂钩，健全绩效反馈沟通机制，促进员工绩效持续改进。积极通过人才结构性适配推动核心竞争力跃升，围绕新零售新消费模式、人工智能等，公司也逐步建立具有行业专属性、导向性的高层次人才储备体系。公司坚持战略导向、市场导向，创新人才选用、评价，加速推进人力资源管理信息化、数字化，不断加强人才队伍建设，鼓励各类人才潜心钻研、厚积薄发，提升人才队伍核心竞争力，为公司综合经济指标供有力支撑。

7、全面推进安全隐患排查治理，持续营造安全生产经营氛围，打造安全购物环境

上半年，公司始终将消防安全工作作为重点工作来抓，坚持“安全第一，预防为主，综合治理”的方针。集团安全委员会全力落实安全生产责任制度，通过开展巡店检查，及时发现各类消防安全隐患，坚持推进隐患排查治理机制的闭环管理。上半年，针对各门店不同范围的调改升级涉及工程施工、消防安全设施设备更新等情况，集团安委会组织开展全面安全巡店检查2次，以资料类、消防安全类、设备设施类为重心，排查安全隐患200项，整改率81%。接待政府部门检查86起，查出隐患问题186项，已完成整改项178项，整改率95.6%。涵盖消防安全维保、安全生产标准化资料、消防设备设施、安全疏散及防火分隔设施、消防供水、供电系统、消防联动控制、微站技术处置、用电安全、生产标准化资料、消防设备设施、安全疏散及防火分隔设施、消防供水、供电系统、消防联动控制、微站技术处置、用电安全、地面、库房、环境安全、燃气安全、后厨、隔油池，装修现场、电梯设备设施、动力空调水暖、电力高低压配电室、弱电间、外场用电及屋面用电设施等内容，从而达到持续全面提升各子分公司安全管理稳定提升的目标。物业部门坚持以品质提升为终极目标，提升服务意识、转换服务观念，带动服务专业技能和标准提

升、设施设备良性运行提升、卖场环境优化提升，公司细化消防安全行动目标，日常督导、警示教育、专项检查、问题整改等多种方式落实安全监管机制，夯实安全监管基础。同时积极开展首问责任制、现场实操、宣传培训等多种形式的培训，提升各门店全员安全意识与处理能力，持续营造安全生产经营氛围，打造安全放心的购物环境。

8、持续深化联建共建，推动学习型党组织建设，增强内部凝聚力和向心力

上半年，公司党委始终坚持“围绕发展抓党建、抓好党建促发展”的工作思路，认真贯彻落实从严治党制度体系，以思想认识的正确导向、责任内容的量化设置、长效机制的建立健全、履责过程的督促为重点，全面落实党建工作责任制，深化企业文化和精神文明建设，狠抓党风廉政，持续转变作风，打造优秀党员队伍，提升团青工作活力，形成了责任明确、领导有力、运转有序的党建工作运行格局，为推进紧守党建引领企业发展提供了坚强的组织保证。公司党委、工会、团委、妇联联建共建，形成党建带群团、群团促党建的互动局面。在组织建设、思想建设、作风建设充分发挥党组织的战斗堡垒作用基础上，先后通过党支部会议、党建工作领导小组会、专题学习会、报告宣讲等各类会议进行学习传达，贯彻党的新观点、新理论、新思想，保证党的声音落地，促进上级精神落地生根，并结合实际，制定了具体的贯彻落实意见，逐一细化了党的思想建设、组织建设、作风建设、反腐倡廉建设和制度建设等各项具体任务，推动任务落实，切实把从严治党的要求贯彻到党的建设各领域、各方面、各环节和全过程。积极组织开展“不忘初心，牢记使命”主题教育，确保取得教育实效，充分发挥党建工作的窗口作用，巩固“品质楼宇基层治理服务项目”建设示范成果，在员工中大力开展“创新党建我有责”教育活动，扩大党建工作的影响力。严格落实“三会一课”制度。定期组织集中学习研讨、开展形势任务教育，分别围绕“四个意识”、“两学一做”和作风转变等方面开展党课，各支部定期向公司党委报送学习计划和学習情况报告。积极创新学习方式、党建工作载体，拓展微信工作群、公众号等新媒体平台教育模式，做好在线学习、拓宽教育渠道、弘扬正能量，增强教育广泛性、鲜活性 and 吸引力，提高学习质量，推动学习型党组织建设，进一步增强内部凝聚力和向心力。

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

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，主要体现在市场地位、品牌优势、营销方式、供应商合作关系、管理团队等方面，详见公司 2024 年年度报告“第三节管理层讨论与分析”之“四、报告期内核心竞争力分析”。

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	382,490,893.47	424,748,958.58	-9.95
营业成本	212,812,816.92	226,618,202.85	-6.09
销售费用	81,869,007.42	85,557,815.70	-4.31
管理费用	41,895,880.49	38,822,833.78	7.92
财务费用	261,586.67	-2,993,686.55	108.74
经营活动产生的现金流量净额	4,846,972.01	82,853,907.73	-94.15
投资活动产生的现金流量净额	-52,694,007.55	30,505,539.21	-272.74
筹资活动产生的现金流量净额	-76,582,437.02	-154,211,928.73	50.34

营业收入变动原因说明：主要为报告期公司可比门店销售收入下降影响所致

营业成本变动原因说明：主要为报告期收入下降影响所致

销售费用变动原因说明：主要因本报告期物业费净额列示，故较上年同期有所下降

管理费用变动原因说明：主要为报告期资产折旧及软件服务费增加影响所致

财务费用变动原因说明：主要为报告期利息收入下降影响所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为报告期收入下降影响所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因上年同期涉及理财产品 5000 万元到期收回投资，本报告期不涉及投资收回且新增理财产品投资 2000 万元影响所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为报告期分红款减少影响所致

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	675,398,171.25	24.91	799,950,756.81	28.78	-15.57	
应收款项	4,223,765.55	0.16	2,644,594.77	0.10	59.71	应收租金增加
存货	173,968,505.81	6.42	145,707,633.01	5.24	19.40	
合同资产	-	-	-	-	-	
投资性房地产	247,412,914.78	9.12	259,231,278.16	9.33	-4.56	
长期股权投资	202,222,027.63	7.46	194,391,858.43	6.99	4.03	
固定资产	518,577,470.57	19.12	529,985,159.64	19.07	-2.15	

在建工程	27,435,492.60	1.01	27,459,043.84	0.99	-0.09	
使用权资产	241,815,783.93	8.92	252,214,409.97	9.07	-4.12	
短期借款	-	-	-	-	-	
合同负债	413,104,877.57	15.23	367,549,513.82	13.22	12.39	
长期借款	-	-	-	-	-	
租赁负债	218,495,178.85	8.06	225,647,559.25	8.12	-3.17	
预付账款	7,149,649.64	0.26	2,908,595.28	0.10	145.81	预付货款增加
其他流动资产	10,364,923.02	0.38	1,087,966.77	0.04	852.69	待抵扣增值税增加
应付职工薪酬	4,558,965.54	0.17	10,204,293.64	0.37	-55.32	年终奖发放
应交税费	7,955,966.93	0.29	20,748,146.87	0.75	-61.65	未交税金减少

2、境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

☐适用 ☒不适用

4、其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

(1) 子公司持有国泰海通证券股份有限公司及国泰君安投资管理股份有限公司股份的情况

公司子公司兰州国芳持有国泰海通证券股份有限公司（原：国泰君安证券股份有限公司，2025年4月3日更名为“国泰海通证券股份有限公司”；A+H股上市公司，控股股东为上海国有资产经营有限公司，实际控制人为上海国际集团有限公司）6,639,789股股份，占注册资本的0.0746%。

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

(2) 公司投资甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司的情况

2018年3月29日，经公司第四届董事会第八次会议审议通过，公司与杉杉商业集团有限公司（以下简称“杉杉商业”）、宁波万盛投资有限公司（以下简称“宁波万盛”）共同投资设立甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司，进行奥特莱斯项目开发运营事宜。投资公司拟定注册资本为30,000万元，其中：杉杉商业以货币资金12,300万元认缴出资，占比41%；国芳集团以货币资金9,000万元认缴出资，占比30%；宁波万盛以货币资金8,700万元认缴出资，占比29%。公司已于2018年4月12日与杉杉商业、宁波万盛共同签署《兰州杉杉奥特莱斯项目合作开发协议》。2019年8月29日，公司与宁波万盛签署股权转让协议，约定以14,200万元的对价受让宁波万盛持有的甘肃杉杉奥莱29%的股权（对应认缴出资额为8,700万元，实缴出资额为8,700万元）。

2020年6月12日，公司与宁波万盛签署《〈关于甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司之股权转让协议〉之补充协议》，并于同日与杉杉商业签署《合作协议》；协议生效后，公司与杉杉商业分别受让宁波万盛所持甘肃杉杉奥莱股权，各自持有甘肃杉杉奥莱50%股权。

（3）公司投资持有吉林奥来德光电材料股份有限公司股份的情况

报告期初，公司持有吉林奥来德光电材料股份有限公司股份2,522,243股，占注册资本的1.2118%。

报告期内，吉林奥来德于2025年6月实施2024年度权益分派以资本公积向全体股东每10股转增2股，转增后公司增加股份504,449股，吉林奥来德总股本增加至249,279,257股。截至2025年6月30日，公司持有吉林奥来德3,026,692股股份，持股比例1.2142%。

（4）公司与专业机构共同投资设立平湖御道智算创业投资合伙企业（有限合伙）

公司与上海誉道创业投资管理有限公司（以下简称“誉道创投”）、浙江雅艺金属科技股份有限公司（以下简称“雅艺科技”）、高炎康、翁天波共同投资设立平湖御道智算创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“御道智算”）。御道智算认缴出资规模为人民币3,817.00万元，其中，公司作为有限合伙人以自有资金认缴出资1,060.00万元，誉道创投作为普通合伙人认缴出资1.00万元，雅艺科技作为有限合伙人认缴出资636.00万元，高炎康作为有限合伙人认缴出资1,060.00万元、翁天波作为有限合伙人认缴出资1,060.00万元。御道智算已完成工商登记和私募投资基金备案手续，并取得营业执照及《私募投资基金备案证明》。

（5）公司投资餐饮品牌情况

公司陆续与国内知名餐饮品牌合作，通过经营性投资等方式促进优质品牌、独有品牌引进。

①兰州国芳百货子公司兰州和怡与北京麻六记酒店管理有限公司经营品牌“麻六记”合作，在甘肃省兰州市城关区共同投资设立兰州麻六记酒店管理有限公司，注册资本100万元，其中兰州和怡贸易投资41万元，持股比例41%。

②兰州国芳百货与新派（上海）管理有限公司经营品牌“海底捞”合作。由兰州国芳百货在甘肃省兰州市城关区投资设立全资子公司兰州和派餐饮管理有限公司，注册资本1000万元，持股比例100%。在甘肃省白银市白银区设立兰州和派餐饮管理有限公司白银分公司。在甘肃省金昌市金川区投资设立全资子公司金昌和派餐饮管理有限公司，注册资本500万元，持股比例100%。

(1). 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
平湖御道智算创业投资合伙企业（有限合伙）	创业投资；股权投资	否	新设	1,060.00	27.7705%	否	-	自有资金	誉道创投、雅艺科、高炎康、翁天波	-	-	-	-	否	-	-
合计	-	-	-	1,060.00	27.7705%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(2). 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
国泰海通证券股份有限公司	123,832,064.85	-	2,539,719.28	-	-	-	846,573.11	127,218,357.24
国泰君安投资管理股份有限公司	8,779,438.08	-	-	-	-	-	-	8,779,438.08
吉林奥来德光电材料股份有限公司	57,532,362.83	-6,532,602.63	-	-	-	-	-	50,999,760.20
理财产品	52,846,548.41	216,950.74	-	-	20,000,000.00	-	-	73,063,499.15
其他	10,200,000.00	-	-	-	-	-	-	10,200,000.00
合计	253,190,414.17	-6,315,651.89	2,539,719.28	0.00	20,000,000.00	0.00	846,573.11	270,261,054.67

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

(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
兰州国芳百货购物广场有限责任公司	子公司	商品零售业	6,000.00	90,111.23	57,336.02	28,651.25	4,190.80	2,970.98
宁夏国芳百货购物广场有限公司	子公司	商品零售业	5,000.00	1,777.10	-6,570.10	523.25	-813.25	-813.09
张掖市国芳百货购物广场有限责任公司	子公司	商品零售业	500.00	5,843.01	2,000.24	661.97	307.58	230.85
甘肃国芳综合超市有限公司	子公司	商品零售业	1,000.00	15,251.11	6,253.40	4,038.37	95.35	69.69
兰州国芳商业投资管理有限公司	子公司	投资和资产管理	2,000.00	48,987.35	39,788.80	2,805.54	481.97	332.04

报告期内取得和处置子公司的情况
☐适用 ☒不适用
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

1、宏观经济风险

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

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

2、市场竞争风险

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

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

3、经营管理风险

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

4、数据安全风险

近年来人工智能应用取得巨大突破并开始零售行业广泛引用，包括商品数字化、会员运营、智能客服、商品知识库、图像处理、营销等方面。利用 AI 进行会员运营、营销设计，实现文案、设计、个性化营销内容实时生产，模块化生文等。从中我们看到了人工智能在零售行业的广泛前景。随着数字化的发展，数据作为核心生产要素成为了基础战略资源，数据安全的基础保障作用也日益凸显。零售企业数据规模庞大，涉及消费者、交易、商品多方面。随着消费者法律意识提升，国家监管机制不断完善，对数据的采集、存储、使用等处理行为提出了很高的要求。而零售

企业的数据治理理念和架构又相对传统，形成了数据使用高要求和治理低水平间的矛盾，甚至可能会上升到行政处罚甚至司法层面的问题。

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

(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、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

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

(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

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
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于申报文件虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺	公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员承诺：公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司及控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员依法赔偿投资者损失。	2017年	否	长期	是	-	-
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司及其控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员关于未履行承诺措施时采取约束措施的承诺	公司及其控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员承诺：未履行《招股说明书》披露的承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司及其控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员依法赔偿投资者损失。	2017年	否	长期	是	-	-
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司主要股东、董事张辉阳、张辉关于股份减持的承诺	在担任董事期间，每年转让股份数量不超过本人所持股份总数的25%；离职后半年内，不转让本人所持股份。减持前提前三个交易日予以公告，自公告之日起六个月内完成，并按照规定及时履行信息披露义务。未能履行承诺的，通过公司及时、充分披露具体原因；及时改正并继续履行；因违反承诺给公司或投资者造成损失的，依法对公司或投资	2017年	否	长期	是	-	-

			者进行赔偿；因违反承诺所产生的收益全部归公司所有，公司有权暂扣本人应得的现金分红，同时不得转让直接及间接持有的公司股份，直至将违规收益足额交付公司为止。						
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司主要股东张国芳、张春芳、张辉、张辉阳、蒋勇关于同业竞争的承诺	作为公司主要股东，不会在中国境内或境外，以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务，不会直接或间接对竞争企业进行收购或进行有重大影响（或共同控制）的投资，也不会以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助。并承诺，如从任何第三方获得的任何商业机会与公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则本人将无偿给予或促使所控制之公司之外的企业无偿给予公司或其控股子公司参与此类项目的优先权。	2017 年	否	长期	是	-	-
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司董事、监事、高级管理人员关于竞业禁止的承诺	公司董事、监事、高级管理人员承诺：不从事与公司构成同业竞争的经营活动；也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与公司相竞争的业务；不向业务与公司相同、类似或任何方面与公司构成竞争的公司、企业或其他组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密。	2017 年	否	长期	是	-	-
与首次公开发行相关的承诺	其他	董事、高级管理人员关于首次公开发行摊薄即期回报后采取填补措施的承诺	公司全体董事、高级管理人员将尽最大努力促使公司填补即期回报的措施实现，并承诺：1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对本人的职务消费行为进行约束；3、本人不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、在自身职责和权限范围内，全力促使公司董事会或提名与薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、如	2017 年	否	长期	是	-	-

			果公司拟实施股权激励，在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。						
与首次公开发行相关的承诺	其他	本公司控股股东及实际控制人张国芳关于承担住房公积金补缴和被追偿损失的承诺	若应有关主管部门要求或决定，公司因报告期内未足额缴纳员工社会保险和住房公积金和住房公积金而受到有权主管部门追缴，从而使公司遭受任何处罚或导致任何损失的，本人将全额承担该部分处罚及或损失，保证公司及其股东利益不受损害。	2017 年	否	长期	是	-	-
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司控股股东及实际控制人张国芳关于公司及其子公司部分租赁物业存在权属瑕疵的承诺	如果因第三人主张权利或行政机关行使职权而使上述房屋或土地租赁关系无效或者出现纠纷，导致发行人（包括子公司）需要另租其他房屋或土地而进行搬迁并遭受经济损失、被有权的政府部门罚款、或者被有关当事人追索的，发行人控股股东将承担赔偿责任，对发行人（包括子公司）所遭受的一切经济损失予以足额补偿。	2017 年	否	长期	是	-	-
与首次公开发行相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	公司控股股东及实际控制人张国芳关于“国际博览中心”土地的承诺	若因包括但不限于第三人主张权利或行政机关行使职权导致公司及其子公司无法正常使用“国际博览中心”地块及其地上建筑物，由此产生搬迁、停业等经济损失、或因使用该等房屋或土地被有权的政府部门处以罚款、追缴土地出让金或者被有关当事人追索的，张国芳、张春芳将承担赔偿责任，对公司及其子公司遭受的一切经济损失予以足额现金赔偿。对前述赔偿义务，张国芳、张春芳负连带责任。如果张国芳、张春芳未承担前述赔偿责任，则张国芳、张春芳持有的公司股份在履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时公司有权扣减张国芳、张春	2017 年	否	长期	是	-	-

			芳所获分配的现金红利等用于承担前述赔偿责任。							
--	--	--	------------------------	--	--	--	--	--	--	--

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

股东或关联方名称	关联关系	占用时间	发生原因	期初金额	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末余额	截至半年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间
甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司	其他关联方	1 年	为参股公司经营需要提供借款	4,000.00	0.00	0.00	4,000.00	4,000.00	到期偿还	4,000.00	2025 年 12 月 31 日
合计	-	-	-	4,000.00	0.00	0.00	4,000.00	4,000.00	-	4,000.00	-
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例						2.53%					
控股股东及其他关联方非经营性占用资金的决策程序						已经公司董事会审议通过，详见本节“十、重大关联交易”、（四）关联债权债务往来					
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明						不涉及					
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明						不涉及					
注册会计师对资金占用的专项审核意见（如有）						无					

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

根据公司经营需要，公司预计 2025 年度拟发生如下关联交易，合计交易金额 24,555,380.46 元。具体如下：

关联交易类别	关联方	2025 年预计金额	占同类业务比例
承租房屋	兰州国芳置业有限公司	4,000,000.00	4.44%
	张辉阳	976,457.14	1.08%
	张小芳	103,206.82	0.11%
	张芳萍	103,206.90	0.11%
小计		5,182,870.86	5.76%
出租房屋	任照萍	150,000.00	0.13%
	张晓燕	3,000,000.00	2.50%
	兰州麻六记酒店管理有限公司	1,000,000.00	0.83%
小计		4,150,000.00	3.46%
采购商品	甘肃顺宝商贸有限公司		0.00%
	兰州泰源服装有限公司	2,000,000.00	0.15%
小计		2,000,000.00	0.15%

接受劳务	兰州国芳置业有限公司酒店管理分公司	200,000.00	0.02%
	甘肃润丰建筑工程有限公司	8,890,000.00	0.69%
	北京爱生活科技有限公司	4,000,000.00	0.31%
	金昌铂莱酒店管理有限责任公司	150,000.00	0.01%
小计		13,040,000.00	0.10%
销售商品	关联自然人及其关联公司	500,000.00	0.02%
小计		500,000.00	0.02%

上述关联交易计划遵循市场原则，将以公允价格进行交易，并将根据有关法律法规及公司章程履行有关程序。有关上述《关于公司 2024 年关联交易情况及 2025 年关联交易计划的议案》和《关于增加 2025 年度日常关联交易预计的公告》已分别经公司第六届董事会第十三次会议、第六届董事会第十五次会议、第六届监事会第十三次会议、第六届监事会第十五次会议及 2024 年年度股东大会、2025 年第一次临时股东大会审议并通过。具体详见公司分别于 2025 年 4 月 12 日、2025 年 5 月 17 日、2025 年 6 月 27 日、2025 年 7 月 17 日在上海证券交易所网站和公司指定信息披露媒体刊登的相关公告《关于公司 2024 年日常关联交易情况及 2025 年日常关联交易计划的公告》（公告编号：2025-012）、《2024 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2025-027）、《关于增加 2025 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-038）、《2025 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2025-041）。

报告期内，公司发生如下日常关联交易：

（1）子公司向关联公司兰州国芳置业有限公司及其金昌分公司、关联自然人张辉阳、张芳萍、张小芳租赁五处物业，发生租金支出合计 2,866,182.81 元；（2）子公司与关联方任照萍、张晓燕、兰州麻六记酒店管理有限公司发生租金收入 828,151.96 元；（3）子公司向兰州泰源服装有限公司采购商品的关联交易合计 220,037.47 元；（4）公司接受关联方兰州国芳置业有限公司酒店管理分公司、甘肃润丰建筑工程有限公司、北京爱生活科技有限公司、金昌铂莱酒店管理有限责任公司等劳务的关联交易合计 6,022,436.74 元；（5）公司向关联方兰州国芳置业有限公司、白银国芳置业有限公司等销售商品/提供劳务，产生交易金额 798,028.79 元。上述关联交易未超过公司董事会及股东大会审议通过的 2025 年日常关联交易计划。具体详见本报告第八节、十四关联方及关联交易。

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

2025年1月1日，公司与甘肃杉杉奥莱签订《借款合同》，将甘肃杉杉奥莱尚未归还的人民币4,000.00万元财务资助延期，借款期限自2025年1月1日起至2025年12月31日止。本次关联交易已经公司第六届董事会第十二次会议审议通过，涉及的财务资助金额与期限等均未超过公司董事会审议通过的授权范围。

具体情况详见公司于2025年1月3日在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》披露的《关于公司向关联方提供财务资助延期的进展公告》（公告编号：2025-002）。

3、临时公告未披露的事项☐适用 ☒不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**☐适用 ☒不适用**(六) 其他重大关联交易**☐适用 ☒不适用**(七) 其他**☐适用 ☒不适用**十一、重大合同及其履行情况****(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：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
青海佳豪房地产开发有限公司	国芳集团西宁分公司	西宁市城西区西关大街42-52号负一层至四层，面积共计49,422.17 m²	13,746,927.96	2011-10-01	2031-09-30	-	-	-	否	其他

租赁情况说明

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

(二) 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

(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)	66,161
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	
张国芳	0	280,500,000	42.12	0	质押	22,000,000	境内自然人
张春芳	0	139,400,000	20.93	0	质押	58,180,000	境内自然人
张辉阳	0	43,037,000	6.46	0	质押	16,000,000	境内自然人
张辉	0	40,050,000	6.01	0	质押	24,000,000	境内自然人
蒋勇	-500,000	1,500,000	0.23	0	无	0	境内自然人
石伟君	-391,300	740,500	0.11	0	无	0	境内自然人
何萍	693,000	693,000	0.10	0	无	0	境内自然人
UBS AG	375,741	518,129	0.08	0	无	0	境外法人
卢志恩	500,000	500,000	0.08	0	无	0	境内自然人
宗连东	480,000	480,000	0.07	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		
张国芳	280,500,000			人民币普通股	280,500,000		
张春芳	139,400,000			人民币普通股	139,400,000		
张辉阳	43,037,000			人民币普通股	43,037,000		
张辉	40,050,000			人民币普通股	40,050,000		

蒋勇	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
石伟君	740,500	人民币普通股	740,500
何萍	693,000	人民币普通股	693,000
UBS AG	518,129	人民币普通股	518,129
卢志恩	500,000	人民币普通股	500,000
宗连东	480,000	人民币普通股	480,000
前十名股东中回购专户情况说明	截至 2025 年 6 月 30 日, 公司回购专用账户持有公司股份 5,714,400 股, 持有股份占上市公司总股本的比例为 0.86%, 在前 10 名普通股股东中排名第 5 位。回购专户不纳入前 10 名股东列示, 上表中前 10 名普通股股东顺延披露排名第 11 位股东及持股情况。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不涉及		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司前十名股东中, 张国芳先生与张春芳女士为夫妻关系, 张辉系张国芳先生、张春芳女士之女, 张辉阳先生系张国芳先生、张春芳女士之子。张国芳、张春芳、张辉、张辉阳为一致行动人。 2、除上述说明外, 公司未知其他股东之间是否存在关联关系, 也未知其他股东之间是否属于规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不涉及		

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

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事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：甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		675,398,171.25	799,950,756.81
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		124,063,259.35	110,378,911.24
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		4,223,765.55	2,644,594.77
应收款项融资			
预付款项		7,149,649.64	2,908,595.28
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		59,507,223.15	49,169,367.72
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		173,968,505.81	145,707,633.01
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,364,923.02	1,087,966.77
流动资产合计		1,054,675,497.77	1,111,847,825.60
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		4,203,297.25	4,109,565.91
长期股权投资		202,222,027.63	194,391,858.43
其他权益工具投资		135,997,795.32	132,611,502.93
其他非流动金融资产		10,200,000.00	10,200,000.00
投资性房地产		247,412,914.78	259,231,278.16
固定资产		518,577,470.57	529,985,159.64
在建工程		27,435,492.60	27,459,043.84
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		241,815,783.93	252,214,409.97
无形资产		3,835,927.77	4,508,608.35
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		173,048,867.91	170,157,129.94
递延所得税资产		78,968,561.97	78,221,691.01
其他非流动资产		13,175,249.03	4,900,000.00
非流动资产合计		1,656,893,388.76	1,667,990,248.18
资产总计		2,711,568,886.53	2,779,838,073.78
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		190,475,777.66	249,910,756.69
预收款项		17,219,485.06	14,843,557.89
合同负债		413,104,877.57	367,549,513.82
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		4,558,965.54	10,204,293.64
应交税费		7,955,966.93	20,748,146.87
其他应付款		66,463,706.22	72,947,602.14
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		34,842,574.90	32,982,411.30
其他流动负债		51,555,968.08	46,835,444.47
流动负债合计		786,177,321.96	816,021,726.82
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		218,495,178.85	225,647,559.25
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		153,627,638.71	157,274,526.15
其他非流动负债			
非流动负债合计		372,122,817.56	382,922,085.40
负债合计		1,158,300,139.52	1,198,943,812.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		666,000,000.00	666,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		326,085,497.54	326,085,497.54
减：库存股		21,209,319.64	21,209,319.64
其他综合收益		89,734,242.17	87,194,522.89
专项储备			
盈余公积		195,497,159.37	195,497,159.37
一般风险准备			
未分配利润		297,161,167.57	327,326,401.40
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,553,268,747.01	1,580,894,261.56
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,553,268,747.01	1,580,894,261.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,711,568,886.53	2,779,838,073.78

公司负责人：张辉 主管会计工作负责人：李源 会计机构负责人：李源

母公司资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		591,008,620.07	710,695,853.96
交易性金融资产		114,063,259.35	100,378,911.24
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		68,450,003.49	61,054,000.92
应收款项融资			
预付款项		3,105,412.79	678,290.00
其他应收款		57,390,358.93	57,083,658.45
其中：应收利息			
应收股利			
存货		1,858,664.26	1,921,789.05
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		118,259.58	
流动资产合计		835,994,578.47	931,812,503.62
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款		4,203,297.25	4,109,565.91
长期股权投资		760,964,635.00	753,075,256.53
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		10,200,000.00	10,200,000.00
投资性房地产		290,450,830.73	302,845,219.73
固定资产		9,397,252.34	10,262,234.52
在建工程		1,113,186.52	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		95,554,535.09	103,099,547.27
无形资产		895,672.54	1,300,750.06
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		72,256,705.23	80,400,975.06
递延所得税资产		32,066,268.32	33,354,110.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,277,102,383.02	1,298,647,660.02
资产总计		2,113,096,961.49	2,230,460,163.64
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		11,131,094.58	15,296,158.78
预收款项		2,635,617.38	3,245,849.68
合同负债		360,999,721.57	321,254,323.17
应付职工薪酬		600,000.00	2,265,940.00
应交税费		1,288,655.21	5,805,531.49
其他应付款		190,666,108.66	284,725,148.95
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		15,312,248.15	14,659,739.92
其他流动负债		46,929,963.77	41,763,061.97
流动负债合计		629,563,409.32	689,015,753.96
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		87,488,029.71	92,890,037.80
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		31,135,327.91	34,624,299.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		118,623,357.62	127,514,336.80
负债合计		748,186,766.94	816,530,090.76
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		666,000,000.00	666,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		312,938,285.63	312,938,285.63
减：库存股		21,209,319.64	21,209,319.64
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		195,497,159.37	195,497,159.37
未分配利润		211,684,069.19	260,703,947.52
所有者权益（或股东权益）合计		1,364,910,194.55	1,413,930,072.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,113,096,961.49	2,230,460,163.64

公司负责人：张辉

主管会计工作负责人：李源

会计机构负责人：李源

合并利润表

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		382,490,893.47	424,748,958.58
其中：营业收入		382,490,893.47	424,748,958.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		348,610,378.71	362,368,057.23
其中：营业成本		212,812,816.92	226,618,202.85
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		11,771,087.21	14,362,891.45
销售费用		81,869,007.42	85,557,815.70
管理费用		41,895,880.49	38,822,833.78
研发费用			
财务费用		261,586.67	-2,993,686.55
其中：利息费用			
利息收入		5,969,417.67	8,758,362.79
加：其他收益		82,591.25	168,722.83
投资收益（损失以“－”号填列）		10,529,857.21	8,338,290.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,830,169.20	4,132,049.83
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）		-6,315,651.89	-26,116,017.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-926,876.26	1,407,313.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		37,250,435.07	46,179,211.05
加：营业外收入		249,424.90	431,364.50
减：营业外支出		5,020,592.70	1,720,966.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,479,267.27	44,889,609.29
减：所得税费用		9,831,852.38	11,221,276.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,647,414.89	33,668,333.24
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		22,647,414.89	33,668,333.24
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）		22,647,414.89	33,668,333.24
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		2,539,719.28	-6,623,189.53
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,539,719.28	-6,623,189.53
1.不能重分类进损益的其他综合收益		2,539,719.28	-6,623,189.53
（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		2,539,719.28	-6,623,189.53
（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		25,187,134.17	27,045,143.71
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		25,187,134.17	27,045,143.71
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.03	0.05
（二）稀释每股收益(元/股)		0.03	0.05

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

公司负责人：张辉

主管会计工作负责人：李源

会计机构负责人：李源

母公司利润表

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		101,486,511.37	99,038,301.98
减：营业成本		82,603,052.34	73,282,930.81
税金及附加		3,275,300.40	3,716,761.75
销售费用		11,019,795.26	13,951,640.58
管理费用		7,629,363.23	7,795,052.43
研发费用			
财务费用		-3,040,648.39	-5,400,824.87
其中：利息费用			
利息收入		5,838,129.59	8,492,645.75
加：其他收益		52,719.90	89,102.77
投资收益（损失以“－”号填列）		9,111,317.45	5,573,331.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,889,378.47	4,132,049.83
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）		-6,315,651.89	-26,116,017.90
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-8,019.75	101,365.38
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,840,014.24	-14,659,477.04
加：营业外收入		2,721.17	22,742.14
减：营业外支出		0.08	3,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,842,735.33	-14,639,734.90
减：所得税费用		-950,035.06	-4,993,619.35
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		3,792,770.39	-9,646,115.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		3,792,770.39	-9,646,115.55
（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		3,792,770.39	-9,646,115.55
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：张辉

主管会计工作负责人：李源

会计机构负责人：李源

合并现金流量表

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		1,160,724,193.27	1,268,969,624.50
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		650,160.49	694.33
收到其他与经营活动有关的现金		15,545,676.96	17,166,312.99
经营活动现金流入小计		1,176,920,030.72	1,286,136,631.82
购买商品、接受劳务支付的现金		1,005,500,790.18	1,028,146,645.89
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		46,582,741.80	39,583,674.25
支付的各项税费		52,550,471.90	72,111,308.26
支付其他与经营活动有关的现金		67,439,054.83	63,441,095.69
经营活动现金流出小计		1,172,073,058.71	1,203,282,724.09
经营活动产生的现金流量净额		4,846,972.01	82,853,907.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		504,750.97	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,699,688.01	4,196,874.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		573,166.67	11,334,741.47
投资活动现金流入小计		3,780,605.65	65,531,616.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,694,613.20	32,996,076.93
投资支付的现金		20,000,000.00	2,030,000.00
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		8,780,000.00	
投资活动现金流出小计		56,474,613.20	35,026,076.93
投资活动产生的现金流量净额		-52,694,007.55	30,505,539.21

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,812,648.72	119,186,486.13
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		23,769,788.30	35,025,442.60
筹资活动现金流出小计		76,582,437.02	154,211,928.73
筹资活动产生的现金流量净额		-76,582,437.02	-154,211,928.73
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		-124,429,472.56	-40,852,481.79
加：期初现金及现金等价物余额		799,827,643.81	756,941,970.34
六、期末现金及现金等价物余额		675,398,171.25	716,089,488.55

公司负责人：张辉

主管会计工作负责人：李源

会计机构负责人：李源

母公司现金流量表

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		346,782,194.12	354,682,750.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		167,194,990.10	268,166,943.87
经营活动现金流入小计		513,977,184.22	622,849,694.49
购买商品、接受劳务支付的现金		157,998,858.81	146,266,687.19
支付给职工及为职工支付的现金		6,621,202.91	6,977,628.99
支付的各项税费		11,873,513.72	20,355,949.32
支付其他与经营活动有关的现金		374,923,122.26	372,147,276.31
经营活动现金流出小计		551,416,697.70	545,747,541.81
经营活动产生的现金流量净额		-37,439,513.48	77,102,152.68
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		1,221,938.98	1,441,281.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		573,166.67	11,325,375.00
投资活动现金流入小计		1,795,105.65	12,766,656.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,546,253.98	596,858.99
投资支付的现金		20,000,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		23,546,253.98	596,858.99
投资活动产生的现金流量净额		-21,751,148.33	12,169,797.61

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,812,648.72	119,186,486.13
支付其他与筹资活动有关的现金		7,560,810.36	26,398,899.13
筹资活动现金流出小计		60,373,459.08	145,585,385.26
筹资活动产生的现金流量净额		-60,373,459.08	-145,585,385.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		710,572,740.96	665,065,554.66
六、期末现金及现金等价物余额		591,008,620.07	608,752,119.69

公司负责人：张辉

主管会计工作负责人：李源

会计机构负责人：李源

合并所有者权益变动表
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	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	666,000,000.00				326,085,497.54	21,209,319.64	87,194,522.89		195,497,159.37		327,326,401.40		1,580,894,261.56	1,580,894,261.56
加：会 计政策 变更														
前 期差错 更正														
其 他														
二、本 年期初 余额	666,000,000.00	-	-	-	326,085,497.54	21,209,319.64	87,194,522.89	-	195,497,159.37	-	327,326,401.40	-	1,580,894,261.56	1,580,894,261.56
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “－”号 填列）	-	-	-	-	-	-	2,539,719.28	-	-	-	-30,165,233.83	-	-27,625,514.55	-27,625,514.55
（一）							2,539,719.28				22,647,414.89		25,187,134.17	25,187,134.17

综合收益总额															
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-52,812,648.72		-52,812,648.72		-52,812,648.72
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											-52,812,648.72		-52,812,648.72		-52,812,648.72

分配															
4. 其他															
（四）所有者 权益内 部结转															
1. 资本 公积转 增资本 （或股 本）															
2. 盈余 公积转 增资本 （或股 本）															
3. 盈余 公积弥 补亏损															
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益															
5. 其他 综合收 益结转 留存收 益															
6. 其他															
（五）专项储 备															
1. 本期															

提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	666,000,000.00	-	-	-	326,085,497.54	21,209,319.64	89,734,242.17	-	195,497,159.37	-	297,161,167.57	-	1,553,268,747.01	-	1,553,268,747.01

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	666,000,000.00				326,085,497.54		68,420,519.49		190,405,974.25		393,559,739.45		1,644,471,730.73		1,644,471,730.73
加：会 计政策 变更															
前 期差错 更正															
其 他															
二、本 年期初 余额	666,000,000.00	-	-	-	326,085,497.54	-	68,420,519.49	-	190,405,974.25	-	393,559,739.45	-	1,644,471,730.73	-	1,644,471,730.73
三、本 期增减 变动金	0	0	0	0	0	17,838,088.77	-6,623,189.53	0	0	0	-85,482,153.4	0	-109,943,431.70		-109,943,431.70

额（减少以“—”号填列）														
（一）综合收益总额						-6,623,189.53				33,668,333.24		27,045,143.71		27,045,143.71
（二）所有者投入和减少资本					17,838,088.77							-17,838,088.77		-17,838,088.77
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					17,838,088.77							-17,838,088.77		-17,838,088.77
（三）利润分配										-119,150,486.6		-119,150,486.64		-119,150,486.64
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											-119,150,486.6		-119,150,486.64		-119,150,486.64
4. 其他													-		-
(四) 所有者 权益内 部结转													-		-
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)													-		-
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)													-		-
3. 盈余 公积弥 补亏损													-		-
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益													-		-
5. 其他 综合收 益结转 留存收 益													-		-

6. 其他													-		-
（五） 专项储 备													-		-
1. 本期 提取													-		-
2. 本期 使用													-		-
（六） 其他													-		-
四、本 期期末 余额	666,000,000.00	-	-	-	326,085,497.54	17,838,088.77	61,797,329.96	-	190,405,974.25	-	308,077,586.05	-	1,534,528,299.03	-	1,534,528,299.03

公司负责人：张辉

主管会计工作负责人：李源

会计机构负责人：李源

母公司所有者权益变动表
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	666,000,000.00				312,938,285.63	21,209,319.64			195,497,159.37	260,703,947.52	1,413,930,072.88
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	666,000,000.00	-	-	-	312,938,285.63	21,209,319.64	-	-	195,497,159.37	260,703,947.52	1,413,930,072.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-49,019,878.33	-49,019,878.33
（一）综合收益总额										3,792,770.39	3,792,770.39
（二）所有者投入和减少资本											-
1. 所有者投入的普通股											-

2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
（三）利润分配									-52,812,648.72	-52,812,648.72	
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者（或股东）的分配									-52,812,648.72	-52,812,648.72	
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	666,000,000.00	-	-	-	312,938,285.63	21,209,319.64	-	-	195,497,159.37	211,684,069.19	1,364,910,194.55

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	666,000,000.00				312,938,285.63				190,405,974.25	334,033,768.11	1,503,378,027.99

加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	666,000,000.00	-	-	-	312,938,285.63	-	-	-	190,405,974.25	334,033,768.11	1,503,378,027.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	17,838,088.77	-	-	-	-128,796,602.19	-146,634,690.96
（一）综合收益总额										-9,646,115.55	-9,646,115.55
（二）所有者投入和减少资本						17,838,088.77					-17,838,088.77
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						17,838,088.77					-17,838,088.77
（三）利润分配										-119,150,486.64	-119,150,486.64
1．提取盈余公积											-
2．对所有者（或股东）的分配										-119,150,486.64	-119,150,486.64
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	666,000,000.00	-	-	-	312,938,285.63	17,838,088.77	-	-	190,405,974.25	205,237,165.92	1,356,743,337.03

公司负责人：张辉

主管会计工作负责人：李源

会计机构负责人：李源

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

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

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

截至2025年6月30日，公司统一社会信用代码为：91620000224367434N；法定代表人：张辉；注册资本：66,600万元。

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

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

本财务报表业经本公司董事会于2025年8月27日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2023年修订)的披露规定编制财务报表。

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

2、持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司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2025年6月30日合并及公司财务状况及2025年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的联营企业	投资额在 10,000 万元以上
账龄超过 1 年重要的应付账款	应付账款期末账面价值 150 万元以上
账龄超过 1 年重要的其他应付款	其他应付款期末账面价值 100 万元以上
账龄超过 1 年重要的预收账款	预收账款期末账面价值 50 万元以上
重要的投资活动相关的现金	1,000 万元以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

（1）同一控制下的企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，计入当期损益。对于控股合并，合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。

（2）非同一控制下的企业合并

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

① 对于吸收合并，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产、公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三（14）长期股权投资”。

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有时间短（一般为从购买之日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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

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

11、金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

① 摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

② 其他金融负债

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（7）权益工具

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

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

（8）金融资产减值

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

① 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目计提减值准备并确认信用减值损失。

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

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

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

② 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

③ 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

12、 应收票据

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

☒适用 ☐不适用

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

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

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

除了单项评估信用风险的应收款项外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

应收款项的预期信用损失的确定方法见上 11、（8）金融资产减值。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

14、 应收款项融资

☐适用 ☒不适用

15、 其他应收款

☐适用 ☒不适用

16、 存货

☒适用 ☐不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒适用 ☐不适用

（1）存货分类：存货包括原材料、库存商品及周转材料等。

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

（3）期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：

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

（4）存货盘存制度：采用永续盘存制度。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☐适用 ☒不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

□适用 √不适用

终止经营的认定标准和列报方法

□适用 √不适用

19、 长期股权投资

√适用 □不适用

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

（2）初始投资成本的确定**投资成本的确定****① 企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始

投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

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

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（3）后续计量及损益确认

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

（4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

20、 投资性房地产

（1）. 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

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

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，成本按以下方法确定：

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

构成；

- ③ 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定；

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

(3) 公司应采用成本模式对投资性房地产进行后续计量

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

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

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

21、 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

22、 在建工程

√适用 □不适用

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

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

23、 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用的内容及资本化原则：公司借款费用包括借款利息、折价或溢价摊销、辅助费用及外币借款汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产等。

(2) 资本化期间：借款费用只有同时满足以下三个条件时开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

24、 生物资产

□适用 √不适用

25、 油气资产

□适用 √不适用

26、 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☐适用 ☒不适用

27、 长期资产减值

☒适用 ☐不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处

置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、 长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

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

29、 合同负债

☒适用 ☐不适用

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

30、 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

① 设定提存计划

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

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

② 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

31、 预计负债

√适用 □不适用

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

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

32、 股份支付

☐适用 ☒不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

(1) 一般原则

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

- ① 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ② 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③ 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

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

公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。公司拥有的、无条件（仅取决

于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

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

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

√适用 □不适用

本公司的收入主要包括销售商品收入、租金收入。

① 销售商品收入

公司的零售业务分为经销模式、联营模式和代销模式。

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

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

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

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

② 租金收入

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

35、 合同成本

□适用 √不适用

36、 政府补助

√适用 □不适用

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

(1) 与资产相关的政府补助

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

（2）与收益相关的政府补助

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

（3）与公司日常经营活动相关的政府补助

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

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

（1）递延所得税资产

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

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

（2）对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ① 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ② 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（3）对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

（5）递延所得税负债

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

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

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

使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、运输工具及计算机和电子设备等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产使用权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产使用权的，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值是，将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。本公司作为出租人实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

39、 其他重要的会计政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2). 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(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	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、9%、6%、0%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%
消费税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%

教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	房屋租赁收入、房产原值	12%、1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☐适用 ☒不适用

2、税收优惠

☒适用 ☐不适用

（1）企业所得税

根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）规定：对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

本公司之三级子公司兰州和泰装饰装修工程有限责任公司适用上述优惠政策。

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	7,091,292.73	61,480.74
银行存款	668,296,080.04	784,772,566.83
其他货币资金	10,798.48	15,116,709.24
存放财务公司存款	-	-
合计	675,398,171.25	799,950,756.81
其中：存放在境外的款项总额	-	-

其他说明

其他货币资金为公司的支付宝账户、股票账户等余额。

2、交易性金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	124,063,259.35	110,378,911.24	-
其中：			
权益工具投资	50,999,760.20	57,532,362.83	-
理财产品	73,063,499.15	52,846,548.41	-
指定以公允价值计量且其变动计入	-	-	-

当期损益的金融资产			
合计	124,063,259.35	110,378,911.24	-

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

☐适用 ☒不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☐适用 ☒不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,222,505.17	2,243,370.30
1 年以内小计	3,222,505.17	2,243,370.30
1 至 2 年	791,569.01	797,124.77
2 至 3 年	762,702.87	507,389.21

3 年以上		
3 至 4 年	507,389.21	
4 至 5 年	-	-
5 年以上	5,081,717.44	5,081,717.44
合计	10,365,883.70	8,629,601.72

(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	5,872,503.13	56.65	5,872,503.13	100.00	0.00	5,872,503.13	68.05	5,872,503.13	100.00	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	4,493,380.57	43.35	269,615.02	6.00	4,223,765.55	2,757,098.59	31.95	112,503.82	4.08	2,644,594.77
其中：										
账龄组合	4,493,380.57	43.35	269,615.02	6.00	4,223,765.55	2,757,098.59	31.95	112,503.82	4.08	2,644,594.77
合计	10,365,883.70	100.00	6,142,118.15	59.25	4,223,765.55	8,629,601.72	100.00	5,985,006.95	69.35	2,644,594.77

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳星美联合通讯有限公司	2,299,371.88	2,299,371.88	100.00	收回的可能性不大
银川市双宝副食品有限公司	1,815,345.56	1,815,345.56	100.00	收回的可能性不大
银川天亿影城有限公司	967,000.00	967,000.00	100.00	收回的可能性不大
王东	501,362.89	501,362.89	100.00	对方无力支付，收回可能性较小
青海国美电器有限公司	289,422.80	289,422.80	100.00	对方已经破产，无偿还能力
合计	5,872,503.13	5,872,503.13	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,222,505.17	32,225.05	1.00
1~2 年	603,784.01	60,378.40	10.00

2~3年	449,124.98	89,825.00	20.00
3~4年	217,966.41	87,186.57	40.00
合计	4,493,380.57	269,615.02	6.00

按组合计提坏账准备的说明：

☒适用 ☐不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(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	5,872,503.13	-	-	-	-	5,872,503.13
组合计提	112,503.82	157,111.20	-	-	-	269,615.02
合计	5,985,006.95	157,111.20	-	-	-	6,142,118.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(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
深圳星美联合通讯有限公司	2,299,371.88	-	2,299,371.88	22.18	2,299,371.88
银川市双宝副食品有限公司	1,815,345.56	-	1,815,345.56	17.51	1,815,345.56
银川天亿影城有限公司	967,000.00	-	967,000.00	9.33	967,000.00
甘肃亚兰文化娱乐有	569,873.99	-	569,873.99	5.50	5,698.74

限公司					
王东	501,362.89	-	501,362.89	4.84	501,362.89
合计	6,152,954.32	-	6,152,954.32	59.36	5,588,779.07

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、 合同资产

(1). 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

☐适用 ☒不适用

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8). 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,966,345.88	83.45	2,908,595.28	100.00
1 至 2 年	1,183,303.76	16.55	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	7,149,649.64	100.00	2,908,595.28	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位：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(%)
甘肃国酒茅台销售有限公司	600,384.00	8.40
杭州奇盛展示标识系统有限公司	557,080.00	7.79
国网汇通金财（北京）信息科技有限公司	450,000.00	6.29
兰州百思雅工程建设有限公司	350,000.00	4.90
国网甘肃省电力公司白银供电公司	300,000.00	4.20
合计	2,257,464.00	31.57

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	59,507,223.15	49,169,367.72
合计	59,507,223.15	49,169,367.72

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

(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

(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）	14,464,552.04	3,779,565.21
1 年以内小计	14,464,552.04	3,779,565.21
1 至 2 年	3,192,743.41	2,879,501.48
2 至 3 年	1,009,030.73	44,355,714.20
3 年以上		
3 至 4 年	44,075,489.61	75,200.00
4 至 5 年	61,009.18	100,928.42
5 年以上	7,436,477.85	7,940,773.02
合计	70,239,302.82	59,131,682.33

(2). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	40,000,000.00	40,000,000.00
单位及员工往来款	16,905,667.29	14,255,348.21
保证金及押金	11,870,580.00	3,110,000.00
收银部备用金	1,110,000.00	1,280,000.00
其他	353,055.53	486,334.12

合计	70,239,302.82	59,131,682.33
----	---------------	---------------

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	438,533.18	1,233,008.41	8,290,773.02	9,962,314.61
2025年1月1日余额在本期	-	-	-	-
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	106,091.80	865,913.43	-202,240.17	769,765.06
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2025年6月30日余额	544,624.98	2,098,921.84	8,088,532.85	10,732,079.67

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	7,188,553.56	-	-	-	-	7,188,553.56
组合计提	2,773,761.05	769,765.06	-	-	-	3,543,526.11
合计	9,962,314.61	769,765.06	-	-	-	10,732,079.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司	40,000,000.00	56.95	借款	3-4 年	400,000.00
四川新派餐饮管理有限公司	10,448,245.52	14.88	往来款	5 年以上	104,482.46
宁夏银祥房地产开发集团有限公司	4,482,939.56	6.38	往来款	5 年以上	4,482,939.56
兰州市城关区人民政府皋兰路街道办事处	4,280,661.00	6.09	应收补偿款	3-4 年	1,712,264.40
青海聚宝盆市场管理有限公司	1,955,614.00	2.78	应收租金	5 年以上	1,955,614.00
合计	61,167,460.08	87.08			8,655,300.42

(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	76,920.76	-	76,920.76	116,393.50	-	116,393.50
在产品	-	-	-	-	-	-
库存商品	173,891,585.05	-	173,891,585.05	145,591,239.51	-	145,591,239.51
周转材料	-	-	-	-	-	-
消耗性生物资产	-	-	-	-	-	-
合同履约成本	-	-	-	-	-	-
合计	173,968,505.81	-	173,968,505.81	145,707,633.01	-	145,707,633.01

(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

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(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

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	-	-
应收退货成本	-	-
待抵扣增值税	10,364,923.02	1,087,966.77
合计	10,364,923.02	1,087,966.77

14、债权投资

(1). 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

其他债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
融资租赁款	-	-	-	-	-	-	-
其中：未实现融资收益	-	-	-	-	-	-	-
分期收款销售商品	-	-	-	-	-	-	-
分期收款提供劳务	-	-	-	-	-	-	-
押金	4,203,297.25	-	4,203,297.25	4,109,565.91	-	4,109,565.91	3.85%-4.65%
合计	4,203,297.25	-	4,203,297.25	4,109,565.91	-	4,109,565.91	3.85%-4.65%

(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												
甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司	191,951,858.43	-	-	-	7,889,378.47	-	-	-	-	-	199,841,236.90	-
兰州麻六记酒店管理有限公司	2,440,000.00	-	-	-	-59,209.27	-	-	-	-	-	2,380,790.73	-
小计	194,391,858.43	-	-	-	7,830,169.20	-	-	-	-	-	202,222,027.63	-
合计	194,391,858.43	-	-	-	7,830,169.20	-	-	-	-	-	202,222,027.63	-

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确 认的股 利收入	累计计入其他 综合收益的利 得	累计计入 其他综合 收益的损 失	指定为以 公允价值 计量且其 变动计入 其他综合 收益的原 因
		追加 投资	减少 投资	本期计入其他 综合收益的利 得	本期计入其 他综合收益 的损失	其他					
国泰海通证券股份有	123,832,064.85	-	-	2,539,719.28	-	846,573.11	127,218,357.24	-	60,324,139.21	-	根据管理

限公司											层持有意图判断
国泰君安投资管理股份有限公司	8,779,438.08	-	-	-	-	-	8,779,438.08	-	-	-	根据管理层持有意图判断
合计	132,611,502.93	-	-	2,539,719.28	-	846,573.11	135,997,795.32	-	60,324,139.21	-	-

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公允价值变动计入当期损益的金融资产	10,200,000.00	10,200,000.00
合计	10,200,000.00	10,200,000.00

其中，公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产具体明细如下：

被投资单位名称	期末余额	期初余额
平湖御道智算创业投资合伙企业（有限合伙）	10,200,000.00	10,200,000.00
合 计	10,200,000.00	10,200,000.00

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	523,645,788.31	12,601,462.78	-	536,247,251.09
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 外购	-	-	-	-
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4.期末余额	523,645,788.31	12,601,462.78	-	536,247,251.09
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	269,774,874.94	7,241,097.99	-	277,015,972.93
2.本期增加金额	11,648,626.63	169,736.75	-	11,818,363.38
(1) 计提或摊销	11,648,626.63	169,736.75	-	11,818,363.38
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4.期末余额	281,423,501.57	7,410,834.74	-	288,834,336.31
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	242,222,286.74	5,190,628.04	-	247,412,914.78
2.期初账面价值	253,870,913.37	5,360,364.79	-	259,231,278.16

(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	518,577,470.57	529,985,159.64
固定资产清理	-	-
合计	518,577,470.57	529,985,159.64

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	卖场设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	983,670,203.00	23,193,839.86	14,924,100.41	59,978,664.32	16,205,364.10	1,097,972,171.69
2.本期增加金额	4,499,711.47	8,496.45	-	36,991.15	1,863,665.68	6,408,864.75
(1) 购置	4,499,711.47	8,496.45	-	36,991.15	1,863,665.68	6,408,864.75
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	880,063.53	1,331,873.32	-	2,211,936.85
(1) 处置或报废	-	-	880,063.53	1,331,873.32	-	2,211,936.85
4.期末余额	988,169,914.47	23,202,336.31	14,044,036.88	58,683,782.15	18,069,029.78	1,102,169,099.59
二、累计折旧						
1.期初余额	478,327,109.66	16,044,640.34	12,894,848.79	46,900,944.42	13,819,468.84	567,987,012.05
2.本期增加金额	15,217,954.59	514,724.92	151,487.75	1,365,418.12	446,752.76	17,696,338.14
(1) 计提	15,217,954.59	514,724.92	151,487.75	1,365,418.12	446,752.76	17,696,338.14
3.本期减少金额	-	-	829,220.35	1,262,500.82	-	2,091,721.17
(1) 处置或报废	-	-	829,220.35	1,262,500.82	-	2,091,721.17
4.期末余额	493,545,064.25	16,559,365.26	12,217,116.19	47,003,861.72	14,266,221.60	583,591,629.02
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	494,624,850.22	6,642,971.05	1,826,920.69	11,679,920.43	3,802,808.18	518,577,470.57
2.期初账面价值	505,343,093.34	7,149,199.52	2,029,251.62	13,077,719.90	2,385,895.26	529,985,159.64

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
兰州国芳商业投资管理有限公司的房产	163,285,243.95
白银国芳商业投资管理有限公司的房产	5,854,167.63
本公司在银川房产	55,272,235.92
合 计	224,411,647.49

(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	27,435,492.60	27,459,043.84
工程物资	-	-
合 计	27,435,492.60	27,459,043.84

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
商场装修	27,435,492.60	-	27,435,492.60	27,459,043.84	-	27,459,043.84
合 计	27,435,492.60	-	27,435,492.60	27,459,043.84	-	27,459,043.84

(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

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	388,288,313.09	388,288,313.09
2.本期增加金额	9,641,669.62	9,641,669.62
3.本期减少金额	-	-
4.期末余额	397,929,982.71	397,929,982.71
二、累计折旧		
1.期初余额	136,073,903.12	136,073,903.12
2.本期增加金额	20,040,295.66	20,040,295.66
(1)计提	20,040,295.66	20,040,295.66
3.本期减少金额	-	-
(1)处置	-	-
4.期末余额	156,114,198.78	156,114,198.78
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	241,815,783.93	241,815,783.93
2.期初账面价值	252,214,409.97	252,214,409.97

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	5,208,397.95	-	-	17,509,447.31	22,717,845.26
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1)购置	-	-	-	-	-
(2)内部研发	-	-	-	-	-
(3)企业合并增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-	-
4.期末余额	5,208,397.95	-	-	17,509,447.31	22,717,845.26
二、累计摊销					
1.期初余额	2,647,683.58	-	-	15,561,553.33	18,209,236.91
2.本期增加金额	79,887.18	-	-	592,793.40	672,680.58
(1)计提	79,887.18	-	-	592,793.40	672,680.58
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-	-
4.期末余额	2,727,570.76	-	-	16,154,346.73	18,881,917.49
三、减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1)计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,480,827.19	-	-	1,355,100.58	3,835,927.77
2.期初账面价值	2,560,714.37	-	-	1,947,893.98	4,508,608.35

(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
装修费	91,001,043.10	27,086,538.78	16,117,613.47	-	101,969,968.41
南关店装修	78,986,893.98	-	8,032,565.46	-	70,954,328.52
专用间隔使用费	90,000.00	-	7,500.00	-	82,500.00
电缆管线使用费	14,849.41	-	7,424.94	-	7,424.47
电缆线路维护费	64,343.45	-	29,696.94	-	34,646.51
合计	170,157,129.94	27,086,538.78	24,194,800.81	-	173,048,867.91

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	5,629,023.38	4,628,464.75	4,847,662.86	1,211,726.84
内部交易未实现利润	11,954,307.99	3,864,919.65	11,954,307.99	2,988,577.00

可抵扣亏损	-	-	-	-
会员积分	13,588,778.59	4,258,174.59	13,588,778.59	3,397,194.65
交易性金融资产公允价值变动	-	-	188,951.60	47,237.90
租赁负债	253,337,753.75	59,715,298.82	258,629,970.55	64,657,492.63
折旧摊销会计与税法时间差	26,006,816.64	6,501,704.16	23,677,847.96	5,919,461.99
合计	310,516,680.35	78,968,561.97	312,887,519.55	78,221,691.01

(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
资产评估增值	227,139,337.08	56,784,834.27	234,675,728.84	58,668,932.21
其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	119,645,656.23	29,911,414.06	116,259,363.84	29,064,840.95
交易性金融资产公允价值变动	32,895,990.40	8,223,997.60	39,400,593.84	9,850,148.46
使用权资产	234,829,571.12	58,707,392.78	238,762,418.08	59,690,604.53
合计	614,510,554.83	153,627,638.71	629,098,104.60	157,274,526.15

(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	11,245,174.44	11,099,658.70
可抵扣亏损	91,526,567.68	78,361,036.94
合计	102,771,742.12	89,460,695.64

(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
2025 年	14,496,058.31	15,925,433.59	
2026 年	13,901,848.25	13,901,848.25	
2027 年	18,979,196.44	18,979,196.44	
2028 年	14,081,924.02	14,081,924.02	
2029 年	15,472,634.64	15,472,634.64	
2030 年	14,594,906.02	-	
合计	91,526,567.68	78,361,036.94	

其他说明：

☐适用 ☒不适用**30、其他非流动资产**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本	-	-	-	-	-	-
合同履约成本	-	-	-	-	-	-
应收退货成本	-	-	-	-	-	-
合同资产	-	-	-	-	-	-
支付合作项目款	13,175,249.03	-	13,175,249.03	4,900,000.00	-	4,900,000.00
合计	13,175,249.03	-	13,175,249.03	4,900,000.00	-	4,900,000.00

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	-	-	-	-	123,113.00	123,113.00	冻结	部分金额冻结
应收票据	-	-	-	-	-	-	-	-
存货	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：数据资源	-	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	-	-	-	-	-	-	-	-
无形资产	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：数据资源	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	123,113.00	123,113.00	-	-

32、短期借款**(1)、短期借款分类**☐适用 ☒不适用**(2)、已逾期未偿还的短期借款情况**☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐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
1年以内	155,298,813.03	218,519,497.20
1~2年	5,357,380.02	2,537,478.69
2~3年	2,061,460.83	2,644,789.83
3~4年	2,563,504.50	3,541,234.37
4~5年	3,118,449.31	1,499,926.70
5年以上	22,076,169.97	21,167,829.90
合计	190,475,777.66	249,910,756.69

(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). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	16,909,260.90	14,533,129.73
1~2年	-	15,678.16
2~3年	15,474.16	-
3~4年	54,750.00	54,750.00
5年以上	240,000.00	240,000.00
合计	17,219,485.06	14,843,557.89

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
会员卡券、商品及团购款等	413,104,877.57	367,549,513.82
合计	413,104,877.57	367,549,513.82

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
会员卡券、商品及团购款等	45,555,363.75	办理会员卡券业务增加所致
合计	45,555,363.75	-

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	10,202,603.30	36,747,539.62	42,391,177.38	4,558,965.54
二、离职后福利-设定提存计划	1,690.34	5,108,206.47	5,109,896.81	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	10,204,293.64	41,855,746.09	47,501,074.19	4,558,965.54

(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	10,163,493.89	32,422,125.36	38,034,129.62	4,551,489.63
二、职工福利费	-	611,179.74	611,179.74	-
三、社会保险费	31,698.54	2,668,131.86	2,699,830.40	-
其中：医疗保险费	29,879.08	2,577,791.73	2,607,670.81	-
工伤保险费	1,819.46	90,340.13	92,159.59	-
生育保险费	-	-	-	-
四、住房公积金	-	988,771.94	988,771.94	-
五、工会经费和职工教育经费	7,410.87	57,330.72	57,265.68	7,475.91
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	10,202,603.30	36,747,539.62	42,391,177.38	4,558,965.54

(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	-	4,901,728.47	4,901,728.47	-
2、失业保险费	1,690.34	206,478.00	208,168.34	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	1,690.34	5,108,206.47	5,109,896.81	-

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	399,156.19	5,611,191.45
消费税	542,504.72	714,416.34
企业所得税	6,185,954.73	12,777,008.71
个人所得税	83,019.64	105,944.84
城市维护建设税	61,241.22	408,733.13
房产税	560,426.64	522,352.08
教育费附加	26,246.23	160,506.63
地方教育费附加	17,497.49	107,008.77
印花税	42,348.03	302,039.84
土地使用税	30,284.97	30,284.97
水利基金	5,713.12	8,615.11
文化建设基金	1,573.95	45.00
合计	7,955,966.93	20,748,146.87

41、其他应付款**(1). 项目列示**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	66,463,706.22	72,947,602.14
合计	66,463,706.22	72,947,602.14

(2). 应付利息☐适用 ☒不适用**(3). 应付股利**☐适用 ☒不适用**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	32,730,392.36	32,338,444.22
单位及个人押金	18,958,847.48	19,075,814.38
单位及员工往来款	14,299,087.92	20,450,651.34
其他	475,378.46	1,082,692.20
合计	66,463,706.22	72,947,602.14

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

42、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

43、1年内到期的非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	-	-
1年内到期的应付债券	-	-
1年内到期的长期应付款	-	-
1年内到期的租赁负债	34,842,574.90	32,982,411.30
合计	34,842,574.90	32,982,411.30

44、其他流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	-	-
应付退货款	-	-
待转销项税额	51,555,968.08	46,835,444.47
合计	51,555,968.08	46,835,444.47

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1)、长期借款分类

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1)、应付债券

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(3)、可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4)、划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	304,778,046.33	316,646,582.84
未确认融资费用	-51,440,292.58	-58,016,612.29
减：一年内到期的租赁负债	34,842,574.90	32,982,411.30
合计	218,495,178.85	225,647,559.25

48、长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

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	666,000,000.00	-	-	-	-	-	666,000,000.00

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

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

56、库存股

√适用 □不适用

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
库存股	21,209,319.64	-	-	21,209,319.64
合计	21,209,319.64	-	-	21,209,319.64

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前期 计入其 他综合 收益当 期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得税费用	税后归属于 母公司	税后 归属 于少 数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	87,194,522.89	3,386,292.39	-	-	846,573.11	2,539,719.28		89,734,242.17
其中：重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-	-	-	-	-
权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	87,194,522.89	3,386,292.39	-		846,573.11	2,539,719.28		89,734,242.17
企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
其他债权投资信用减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期储备	-	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	-	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益合计	87,194,522.89	3,386,292.39	-	-	846,573.11	2,539,719.28		89,734,242.17

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	195,126,346.58			195,126,346.58
任意盈余公积				-
储备基金				-
企业发展基金				-
其他	370,812.79			370,812.79
合计	195,497,159.37	-	-	195,497,159.37

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	327,326,401.40	393,559,739.45
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	327,326,401.40	393,559,739.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,647,414.89	58,008,333.71
减：提取法定盈余公积	-	5,091,185.12
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	52,812,648.72	119,150,486.64
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	297,161,167.57	327,326,401.40

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	352,570,833.43	212,775,267.86	380,485,817.64	226,515,734.57
其他业务	29,920,060.04	37,549.06	44,263,140.94	102,468.28
合计	382,490,893.47	212,812,816.92	424,748,958.58	226,618,202.85

1) 主营业务分部

类别、分类	本期发生额	上期发生额
-------	-------	-------

	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
百货	284,277,218.16	171,805,558.39	306,344,463.93	170,685,427.84
超市	46,442,463.44	33,274,095.54	71,273,414.39	53,521,719.63
电器	1,053,470.83	-	1,307,538.08	-
商投	1,906,580.91	1,058,177.50	1,560,401.24	2,308,587.10
餐饮	18,891,100.09	6,637,436.43	-	-
合 计	352,570,833.43	212,775,267.86	380,485,817.64	226,515,734.57

(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

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	4,038,070.08	5,830,642.84
城市维护建设税	1,092,618.07	1,330,982.14
教育费附加	780,372.61	950,701.55
资源税	-	-
房产税	5,129,636.95	5,162,751.55
土地使用税	285,527.77	285,527.67
车船使用税	1,135.68	655.68
印花税	423,894.95	773,265.24
文化建设费	6,969.17	12,606.00
水利基金	12,861.93	15,758.78
合计	11,771,087.21	14,362,891.45

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物业费	3,888,792.44	12,996,311.14
租赁费	3,033,132.45	5,682,321.30
取暖费、燃气费、卫生费	4,681,128.80	3,334,992.92
水电费	5,260,910.56	3,896,001.77
维修费	2,899,839.85	345,088.44
工资及奖金	13,413,176.14	7,936,414.90

广告宣传费	638,508.02	1,503,626.45
广告制作费	1,017,035.82	1,364,716.62
运杂费	171,320.70	197,315.60
商场促销	4,190,994.22	3,494,829.72
固定资产折旧及无形资产摊销	10,167,991.95	16,419,113.21
使用权资产折旧	10,913,973.00	15,926,009.99
装修费及摊销	14,582,714.31	10,938,090.64
加盟管理费	2,964,269.25	-
其他	4,045,219.91	1,522,983.00
合计	81,869,007.42	85,557,815.70

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	27,637,539.26	25,198,916.07
办公费	549,889.16	300,849.57
交通费	125,317.23	75,813.94
业务招待费	1,395,221.73	1,728,275.07
会议差旅费	835,241.15	763,586.63
维修费	543,662.03	754,474.13
固定资产折旧及无形资产摊销	4,148,146.84	3,531,311.89
软件服务费	3,167,116.25	2,285,902.67
审计咨询费	2,389,747.70	2,495,243.63
租赁费	35,896.89	41,125.67
印刷费	16,880.73	11,354.56
其他	1,051,221.52	1,635,979.95
合计	41,895,880.49	38,822,833.78

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	-	-
减：利息收入	5,969,417.67	8,758,362.79
金融机构手续费	579,970.97	469,634.58
未确认融资费用	5,791,261.58	5,482,686.96
现金折扣	-140,228.21	-187,645.30
合计	261,586.67	-2,993,686.55

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	3,000.00	46,983.02

个税返还	76,441.25	55,139.44
就业见习补贴	3,150.00	46,600.37
商务局补贴	-	20,000.00
合计	82,591.25	168,722.83

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	7,830,169.20	4,132,049.83
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
交易性金融资产在持有期间的投资收益	630,560.75	1,441,281.60
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-	2,655,940.11
债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
处置其他权益工具投资取得的投资收益	-	-
处置债权投资取得的投资收益	-	-
处置其他债权投资取得的投资收益	-	-
债务重组收益	-	-
理财产品收益	591,378.23	109,019.43
其他	1,477,749.03	-
合计	10,529,857.21	8,338,290.97

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-6,315,651.89	-26,116,017.90
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-	-
交易性金融负债	-	-
按公允价值计量的投资性房地产	-	-
合计	-6,315,651.89	-26,116,017.90

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-	-
应收账款坏账损失	-157,111.20	13,897.39
其他应收款坏账损失	-769,765.06	1,393,416.41
债权投资减值损失	-	-
其他债权投资减值损失	-	-
长期应收款坏账损失	-	-
财务担保相关减值损失	-	-

合计	-926,876.26	1,407,313.80
----	-------------	--------------

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

□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
非流动资产处置利得合计	-	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-	-
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	-	-	-
赔偿款	11,352.38	1,230.00	11,352.38
报废固定资产净收益	2,749.33	-	2,749.33
罚没收入	10,540.00	8,095.00	10,540.00
核销无法支付的应付款项	204,635.97	396,707.89	204,635.97
其他	20,147.22	25,331.61	20,127.50
合 计	249,424.90	431,364.50	249,405.18

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	85,522.60	92.62	85,522.60
其中：固定资产处置损失	85,522.60	92.62	85,522.60
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	-	-	-
赔偿支出	4,329,074.60	1,187,786.49	4,329,074.60
罚款及滞纳金	-	521,199.43	-
其他	605,995.50	11,887.72	605,995.50
合 计	5,020,592.70	1,720,966.26	5,020,592.70

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	15,072,183.89	21,383,791.65
递延所得税费用	-5,240,331.51	-10,162,515.60
合计	9,831,852.38	11,221,276.05

(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	32,479,267.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,119,816.82
子公司适用不同税率的影响	226,301.37
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-2,263,027.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	420,999.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-357,343.82
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,685,105.44
所得税费用	9,831,852.38

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,969,417.67	8,758,362.79
收保证金及个人还款	1,368,446.80	3,114,233.20
政府补贴	77,397.01	52,755.22
其他单位往来款	7,336,059.53	4,348,482.10
其他	794,355.95	892,479.68
合计	15,545,676.96	17,166,312.99

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用	58,077,334.67	47,341,701.84
付现的财务费用	2,193,820.19	85,633.71
往来款	4,583,390.38	15,563,567.13
其他	2,584,509.59	450,193.01
合计	67,439,054.83	63,441,095.69

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回投资收到的现金-理财产品的赎回	504,750.97	50,000,000.00
合计	504,750.97	50,000,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投资支付的现金-购买理财产品	20,000,000.00	2,030,000.00
合计	20,000,000.00	2,030,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回借款	-	10,000,000.00
借款利息	573,166.67	1,334,741.47
合计	573,166.67	11,334,741.47

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
投资项目公司支付的现金	8,780,000.00	-
合计	8,780,000.00	-

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁款	23,769,788.30	17,187,353.83
回购股份	-	17,838,088.77
合计	23,769,788.30	35,025,442.60

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债	258,629,970.55	-	18,434,893.55	23,247,028.27	480,082.08	253,337,753.75

合计	258,629,970.55	-	18,434,893.55	23,247,028.27	480,082.08	253,337,753.75
----	----------------	---	---------------	---------------	------------	----------------

(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	22,647,414.89	33,668,333.24
加：资产减值准备	-	-
信用减值损失	926,876.26	-1,407,313.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,514,701.52	28,645,369.37
使用权资产摊销	20,040,295.66	17,996,505.47
无形资产摊销	672,680.58	681,303.26
长期待摊费用摊销	24,194,800.81	20,311,538.25
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）	-	-
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	82,773.27	92.62
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	6,315,651.89	26,116,017.90
财务费用（收益以“－”号填列）	5,791,261.58	5,482,686.96
投资损失（收益以“－”号填列）	-10,529,857.21	-8,338,290.97
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-746,870.96	1,221,084.21
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-4,493,460.55	-11,383,599.80
存货的减少（增加以“－”号填列）	-28,260,872.80	-18,819,204.08
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-26,361,913.08	11,745,061.40
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-34,946,509.85	-23,065,676.30
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	4,846,972.01	82,853,907.73
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	675,398,171.25	716,089,488.55
减：现金的期初余额	799,827,643.81	756,941,970.34
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	-124,429,472.56	-40,852,481.79

(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	675,398,171.25	799,827,643.81
其中：库存现金	7,091,292.73	61,480.74
可随时用于支付的银行存款	668,296,080.04	784,649,453.83
可随时用于支付的其他货币资金	10,798.48	15,116,709.24
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	675,398,171.25	799,827,643.81
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

82、租赁

(1). 作为承租人

√适用 □不适用

项 目	本期发生额
简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用	-
与租赁相关的现金流出总额	23,769,788.30

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额23,769,788.30(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
白银项目	4,574,788.56	-
张掖项目	3,818,766.55	-
银川项目	2,411,643.93	-
兰州项目	25,233,815.79	-
西宁项目	12,961,558.36	-
G99 项目	7,812,524.01	-
超市项目	1,522,797.66	-
金昌项目	1,642,229.51	-
合计	59,978,124.37	-

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3)．作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☐适用 ☒不适用

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

本报告期，本公司的子公司兰州国芳百货购物广场有限责任公司（以下简称“兰州百货”）

本期新增全资子公司，公司名称：金昌和派餐饮管理有限公司（以下简称“金昌和派”）；注册

资本：500万元。

序号	子公司简称	孙公司简称	成立时间	注册资本 (万元)	持股比例	纳入合并 范围原因
1	兰州百货	金昌和派	2025 年 1 月	500.00	100.00%	新设

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

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

公司							设立
白银国芳商业投资管理有限公司	白银市	500.00	白银市	投资和资产管理	-	100.00	投资设立
兰州和怡贸易有限公司	兰州市	500.00	兰州市	商品零售业	-	100.00	投资设立
兰州和泰装饰装修工程有限责任公司	兰州市	500.00	兰州市	建筑装饰	-	100.00	投资设立
金昌国芳商业管理有限公司	金昌市	500.00	金昌市	商品零售业	-	100.00	投资设立
兰州和派餐饮管理有限公司	兰州市	1,000.00	兰州市	餐饮管理	-	100.00	投资设立
金昌和派餐饮管理有限公司	金昌市	500.00	金昌市	餐饮管理	-	100.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不涉及

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不涉及

(2). 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

☐适用 ☒不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

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	
甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司	兰州市	兰州市	商品零售业	50.00	-	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不涉及

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

不涉及

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司	甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司
流动资产	77,932,648.38	58,090,788.58
非流动资产	428,546,873.41	433,660,328.23
资产合计	506,479,521.79	491,751,116.81
流动负债	184,620,761.43	185,671,113.39
非流动负债	-	-
负债合计	184,620,761.43	185,671,113.39
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	321,858,760.36	306,080,003.42
按持股比例计算的净资产份额	160,929,380.18	153,040,001.71
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	199,841,236.90	191,951,858.43
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-
营业收入	258,173,425.87	512,534,496.04
净利润	15,778,756.94	23,689,251.99
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	15,778,756.94	23,689,251.99
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

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	82,591.25	168,722.83
合计	82,591.25	168,722.83

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

☒适用 ☐不适用

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

1、各类风险管理目标和政策

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

（1）利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

（2）信用风险

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

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

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

（3）流动风险

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

2、套期

（1）. 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

（2）. 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

（3）. 公司开展套期业务进行风险管理、预期能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）交易性金融资产	114,063,259.35	-	10,000,000.00	124,063,259.35
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	114,063,259.35	-	10,000,000.00	124,063,259.35
（1）债务工具投资	-	-	-	-
（2）权益工具投资	50,999,760.20	-	-	50,999,760.20
（3）衍生金融资产	-	-	-	-
（4）理财产品	63,063,499.15	-	10,000,000.00	73,063,499.15
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
（1）债务工具投资	-	-	-	-
（2）权益工具投资	-	-	-	-
（二）其他债权投资	-	-	-	-
（三）其他权益工具投资	127,218,357.24	-	8,779,438.08	135,997,795.32
（四）投资性房地产	-	-	-	-
1.出租用的土地使用权	-	-	-	-
2.出租的建筑物	-	-	-	-
3.持有并准备增值后转让的土地使用权	-	-	-	-
（五）生物资产	-	-	-	-
1.消耗性生物资产	-	-	-	-
2.生产性生物资产	-	-	-	-
（六）其他非流动金融资产	-	-	10,200,000.00	10,200,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	241,281,616.59	-	28,979,438.08	270,261,054.67
（六）交易性金融负债	-	-	-	-
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
其中：发行的交易性债券	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
持续以公允价值计量的负债总额	-	-	-	-
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产	-	-	-	-
非持续以公允价值计量的资产总额	-	-	-	-
非持续以公允价值计量的负债总额	-	-	-	-

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

国泰海通证券股份有限公司公允价值基于股票市场的收盘价而确定。

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

□适用 √不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本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

联营企业名称	与本企业关系
甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司	公司持有 50%的股权
兰州麻六记酒店管理有限公司	公司持有 41%的股权

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	备注
张辉	参股股东	股东、法人及总经理
张辉阳	参股股东	股东、董事长
兰州国芳置业有限公司	其他	同一控制人
白银国芳置业有限公司	其他	同一控制人

杭州国芳置业有限公司	关联人（与公司同一总经理）	经理为张辉
任照萍	其他	股东张春芳之弟张庆华之妻
张巧芳	其他	股东张春芳之弟张根荣之妻
甘肃润丰建筑工程有限公司	其他	董事为张巧芳
张晓燕	其他	股东张国芳之弟张孝忠之妻
甘肃顺宝商贸有限公司	其他	法定代表人为张晓燕
兰州泰源服装有限公司	其他	股东为股东张国芳之弟张国平及家族
张芳萍	其他	股东张国芳之妹
金昌铂莱酒店管理有限责任公司	其他	沈建平、张小芳、张芳萍控制的企业
张小芳	其他	股东张国芳之妹
沈建平	其他	股东张春芳之妹张芬芳之夫
北京爱生活科技有限公司	其他	张辉控制的企业

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
甘肃顺宝商贸有限公司	采购货物	-			1,953,832.31
兰州国芳置业有限公司	住宿费	178,568.98			63,337.74
兰州泰源服装有限公司	采购货物	220,037.47			732,959.21
甘肃润丰建筑工程有限公司	采购劳务	4,680,847.71			-
北京爱生活科技有限公司	采购软件使用费	1,265,110.70			680,586.39
兰州麻六记酒店管理有限公司	餐饮	12,353.80			-
金昌铂莱酒店管理有限责任公司	住宿费	64,124.53			-

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
白银国芳置业有限公司	销售商品	34,592.27	8,725.66
兰州国芳置业有限公司	销售商品	94,860.72	328,858.12
张掖国芳房地产有限公司	销售商品	23,877.88	-
兰州国芳置业有限公司金昌分公司	销售商品	404,643.94	-
金昌铂莱酒店管理有限责任公司	销售商品	50,038.09	-
兰州广泰酒店管理有限责任公司	销售商品	54,663.41	-
甘肃润丰建筑工程有限公司	销售商品	3,805.31	-
兰州麻六记酒店管理有限公司	提供劳务	131,547.17	-

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联托管/承包情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
任照萍（兰州光的伟业商贸有限公司）	房屋	70,064.22	27,651.38
张晓燕	房屋	512,009.17	-
兰州麻六记酒店管理有限公司	房屋	246,078.57	-

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
张辉阳	房屋	512,640.00	-	-	-	-	488,228.57	-	-	-	-
张小芳	房屋	51,603.43	-	-	-	-	51,603.35	-	-	-	-
张芳萍	房屋	51,603.43	-	-	-	-	51,603.35	-	-	-	-
兰州国芳置业有限公司	房屋	669,383.57	-	-	-	-	372,889.14	-	-	-	-
兰州国芳置业有限公司金昌分公司	房屋	1,580,952.38	-	-	-	-	-	-	-	-	-

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用**(5). 关联方资金拆借**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司	40,000,000.00	2025.1.1	2025.12.31	2025年1月1日，公司与甘肃杉杉签订《借款合同》，将甘肃杉杉尚未归还的人民币4,000.00万元财务资助延期至2025年12月31日，年利率3.45%。
合计	40,000,000.00	-	-	-

(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	141.77	140.87

(8). 其他关联交易☐适用 ☒不适用**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司	40,000,000.00	400,000.00	40,000,000.00	400,000.00
应收账款	任照萍	-	-	20,000.00	200.00
应收账款	兰州麻六记酒店管理有限公司	80,429.68	804.30	-	-
其他应收款	兰州国芳置业有限公司金昌分公司	3,230,849.32	-	4,890,849.32	-

(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	甘肃顺宝商贸有限公司	5,000.00	5,000.00
应付账款	张晓燕	1,513,012.00	1,690,222.05
应付账款	甘肃通祥商贸有限公司	26,249.05	26,249.05
应付账款	兰州泰源服装有限公司	-21,256.92	610,041.66
应付账款	任照萍	34,189.52	27,178.72
应付账款	甘肃润丰建筑工程有限公司	3,175,251.00	2,761,223.70
应付账款	北京爱生活科技有限公司	1,341,017.34	2,150,778.91
其他应付款	兰州麻六记酒店管理有限公司	160,360.00	159,360.00
其他应付款	张辉阳	512,640.00	2,050,560.00

(3). 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

(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

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**(2). 报告分部的财务信息**☐适用 ☒不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**☐适用 ☒不适用**(4). 其他说明**☐适用 ☒不适用**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**☐适用 ☒不适用**8、其他**☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	7,395,366.37	14,962,575.22
其中：1年以内分项	7,395,366.37	14,962,575.22
1年以内小计	7,395,366.37	14,962,575.22
1至2年	14,962,575.22	13,290,173.40
2至3年	13,290,173.40	17,978,395.70
3年以上		
3至4年	17,978,395.70	14,823,492.80
4至5年	14,823,492.80	
5年以上	5,081,717.44	5,081,717.44
合计	73,531,720.93	66,136,354.56

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	5,081,717.44	6.91	5,081,717.44	100.00	-	5,081,717.44	7.68	5,081,717.44	100.00	-
其中：										
按组合计提坏账准备	68,450,003.49	93.09	-	-	68,450,003.49	61,054,637.12	92.32	636.20	0.00	61,054,000.92
其中：										
账龄组合		-	-	-	-	63,620.00	0.10	636.20	1.00	62,983.80
其他组合	68,450,003.49	93.09	-	-	68,450,003.49	60,991,017.12	92.22	-	-	60,991,017.12

合计	73,531,720.93	100.00	5,081,717.44	6.91	68,450,003.49	66,136,354.56	100.00	5,082,353.64	-	61,054,000.92
----	---------------	--------	--------------	------	---------------	---------------	--------	--------------	---	---------------

按单项计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	5,081,717.44	-	-	-	-	5,081,717.44
组合计提	636.20	-636.20	-	-	-	-
合计	5,082,353.64	-636.20	-	-	-	5,081,717.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	----------	---------------	----------------------	----------

				(%)	
宁夏国芳百货购物广场有限公司	68,450,003.49			93.09	
深圳星美联合通讯有限公司	2,299,371.88			3.13	2,299,371.88
银川市双宝副食品有限公司	1,815,345.56			2.47	1,815,345.56
银川天亿影城有限公司	967,000.00			1.32	967,000.00
合计	73,531,720.93			100.00	5,081,717.44

其他说明：

☐适用 ☒不适用**2、其他应收款****项目列示**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	57,390,358.93	57,083,658.45
合计	57,390,358.93	57,083,658.45

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**(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

(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）	1,426,155.03	697,693.80
其中：1 年以内分项	1,426,155.03	697,693.80
1 年以内小计	1,426,155.03	697,693.80
1 至 2 年	1,315,700.00	1,315,700.00
2 至 3 年		40,000,000.00
3 年以上		
3 至 4 年	40,000,000.00	
4 至 5 年		6,900.00
5 年以上	22,276,498.68	22,682,703.48
合计	65,018,353.71	64,702,997.28

(2). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	40,000,000.00	40,000,000.00
单位及员工往来款	22,779,309.73	22,749,808.64
保证金及押金	2,010,000.00	1,810,000.00
收银部备用金	100,000.00	100,000.00
其他	129,043.98	43,188.64
合计	65,018,353.71	64,702,997.28

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	580,285.27	-	7,039,053.56	7,619,338.83
2025年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	8,655.95	-	-	8,655.95
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2025年6月30日余额	588,941.22	-	7,039,053.56	7,627,994.78

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	7,439,053.56	-	-	-	-	7,439,053.56
组合计提	180,285.27	8,655.95	-	-	-	188,941.22
合计	7,619,338.83	8,655.95	-	-	-	7,627,994.78

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司	40,000,000.00	61.52	往来款	3-4 年	400,000.00
兰州国芳商业投资管理有限公司	15,194,314.90	23.37	借款	5 年以上	-
宁夏银祥房地产公司	4,482,939.56	6.89	往来款	5 年以上	4,482,939.56
青海聚宝盆市场管理有限公司	1,955,614.00	3.01	往来款	5 年以上	1,955,614.00
中国人民解放军 31667 部队	700,000.00	1.08	保证金	2-3 年	140,000.00
合计	62,332,868.46	95.87	--	-	6,978,553.56

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	561,123,398.10	-	561,123,398.10	561,123,398.10	-	561,123,398.10
对联营、合营企业投资	199,841,236.90	-	199,841,236.90	191,951,858.43	-	191,951,858.43
合计	760,964,635.00	-	760,964,635.00	753,075,256.53	-	753,075,256.53

(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	减少投资	计提减值准备	其他		
兰州国芳商业投资管理有限公司	272,774,401.57	-	-	-	-	-	272,774,401.57	-
兰州国芳百货购物广场有限责任公司	209,402,286.24	-	-	-	-	-	209,402,286.24	-
甘肃国芳综合超市有限公司	23,946,710.29	-	-	-	-	-	23,946,710.29	-
张掖市国芳百货购	5,000,000.00	-	-	-	-	-	5,000,000.00	-

物广场有限责任公司								
宁夏国芳百货购物广场有限公司	50,000,000.00	-	-	-	-	-	50,000,000.00	-
合计	561,123,398.10	-	-	-	-	-	561,123,398.10	-

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资 单位	期初 余额（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												
甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司	191,951,858.43	-	-	-	7,889,378.47	-	-	-	-	-	199,841,236.90	-
小计	191,951,858.43	-	-	-	7,889,378.47	-	-	-	-	-	199,841,236.90	-
合计	191,951,858.43	-	-	-	7,889,378.47	-	-	-	-	-	199,841,236.90	-

(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

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	98,872,096.86	82,577,326.45	89,659,289.33	73,180,462.53
其他业务	2,614,414.51	25,725.89	9,379,012.65	102,468.28
合计	101,486,511.37	82,603,052.34	99,038,301.98	73,282,930.81

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	7,889,378.47	4,132,049.83
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
交易性金融资产在持有期间的投资收益	630,560.75	1,441,281.60
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-	-
债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
处置其他权益工具投资取得的投资收益	-	-
处置债权投资取得的投资收益	-	-
处置其他债权投资取得的投资收益	-	-
债务重组收益	-	-
理财产品收益	591,378.23	-
合计	9,111,317.45	5,573,331.43

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	-82,773.27	
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	82,591.25	
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	-6,315,651.89	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	540,723.27	
委托他人投资或管理资产的损益	591,378.23	
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	-4,688,394.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	630,560.75	
减：所得税影响额	-2,469,684.06	
少数股东权益影响额（税后）	-	
合计	-6,771,882.13	

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	1.42	0.03	0.03

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.85	0.04	0.04
-------------------------	------	------	------

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

董事长：张辉阳

董事会批准报送日期：2025 年 8 月 27 日

修订信息

☐适用 ☒不适用