

甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司

2025 年度财务决算及 2026 年财务预算方案

2025 年度财务决算报告

公司 2025 年度的会计报表符合国家颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定，会计处理遵循了一贯性原则，在所有重大方面公允反映了公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度的经营成果和现金流量。现就 2025 年度财务决算报告呈报公司董事会，请各位董事审议。

一、2025 年度公司财务报表及其审计情况

1、财务报告的范围和执行的会计制度

公司财务报告包括甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司（母公司）的报表，全资子公司兰州国芳百货购物广场有限责任公司、甘肃国芳综合超市有限公司、宁夏国芳百货购物广场有限公司、张掖市国芳百货购物广场有限责任公司，控股子公司兰州国芳商业投资管理有限公司的报表以及母公司对子公司进行合并的会计报表。公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定。

纳入合并范围的子公司基本情况

企业全称	业务性质	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	所占权益 比例
兰州国芳百货购物广场有限责任公司	百货零售业	6000	6000	100%
甘肃国芳综合超市有限公司	百货零售业	1000	1000	100%
张掖市国芳百货购物广场有限责任公司	百货零售业	500	500	100%
宁夏国芳百货购物广场有限公司	百货零售业	5000	5000	100%
兰州商业投资管理有限公司	商业投资	2000	1000	50%

2、财务报表的审计情况

公司 2025 年度的财务报表已经中喜师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了中喜财审 2026S01127 号标准无保留意见的审计报告。

二、财务状况和经营情况

（一）财务状况（合并）

1、资产情况

2025 年末公司资产总额为 279,928.40 万元，比年初的 277,983.81 万元增加 1,944.59 万元，增幅为 0.7%。资产主要情况列示如下：

项目	期初		期末		增幅	
	金额 (万元)	占总资 产比例	金额 (万元)	占总资 产比例	增幅金额 (万元)	增幅 比例
流动资产	111,184.78	40.00%	111,005.03	39.65%	-179.75	-0.16%
其他权益工具投资	13,261.15	4.77%	14,522.71	5.19%	1,261.56	9.51%
长期股权投资	19,439.19	6.99%	21,170.50	7.56%	1,731.31	8.91%
投资性房地产	25,923.13	9.33%	23,508.87	8.40%	-2,363.67	-9.31%
在建工程及工程物资	2,745.90	0.99%	3,040.35	1.09%	294.45	10.72%
固定资产	52,998.52	19.07%	50,283.80	17.96%	-2,765.30	-5.12%
无形资产及其他资产	52,431.14	18.86%	56,397.13	20.15%	3,965.99	7.56%
资产总额	277,983.81	100.00%	279,928.40	100.00%	1,944.59	0.7%

2、负债情况

2025 年末公司负债总额为 119,146.04 万元，比年初的 119,894.38 万元下降 748.34 万元，增幅为-0.62%。其中：

单位：万元

项目	期初		期末		增幅	
	金额 (万元)	占总负 债比例	金额 (万元)	占总负 债比例	增幅 金额	增幅 比例
流动负债	81,602.17	68.06%	83,313.61	69.93%	1,711.44	2.10%
短期借款	-	0.00%	-	0.00%	-	
长期借款	-	0.00%	-	0.00%	-	
其他非流动负债	38,292.21	31.94%	35,832.43	30.07%	-2,459.78	-6.42%
负债总额	119,894.38	100.00%	119,146.04	100.00%	-748.34	-0.62%

3、归属于股份公司（母公司）股东的所有者权益

2025 年末归属于母公司股东的所有者权益 160,782.37 万元。其中股本 66,600.00 万元，资本公积 32,608.55 万元，盈余公积 20,393.28 万元，其他综合收益 9,665.62 万元，库存股 2,120.93 万元，未分配利润 33,635.84 万元。

4、现金及现金等价物净增加额-12,812.72 万元，其中：

(1) 经营活动现金流入 238,937.17 万元，现金流出 223,264.65 万元，现金流量净额 15,672.52 万元；

(2) 投资活动现金流入 7,156.58 万元，现金流出 25,913.00 万元，现金流量净额-18,756.42 万元；

(3) 筹资活动现金流入 0.00 万元，现金流出 9,728.82 万元，现金流量净额 -9,728.82 万元。

(二) 经营业绩

单位：万元

项目	本期金额	上期金额	增幅金额	增幅比例
营业收入	80,032.14	75,711.42	4,320.72	5.71%
利润总额	9,571.35	7,818.82	1,752.53	22.41%
净利润	7,028.03	5,800.83	1,227.20	21.16%
归属于母公司所有者的净利润	7,028.03	5,800.83	1,227.20	21.16%
营业利润	10,470.20	7,814.71	2,655.49	33.98%
营业外收支净额	-898.85	4.11	-902.96	-21969.83%

(三) 主要财务指标

(1) 净资产收益率与每股收益

报告期利润	净资产收益率	每股收益	
	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.41	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.17	0.08	0.08

(2) 其他财务指标

项目		2024 年	2025 年	增幅
盈利能力指标	销售毛利率	45.64%	41.79%	-3.86%
	销售净利率	7.66%	8.78%	1.12%
偿债能力指标	流动比率	136.25%	133.24%	-3.01%
	速动比率	117.91%	113.03%	-4.88%
	资产负债率	43.13%	42.56%	-0.57%
	每股净资产	2.37	2.44	2.58%
营运能力指标	应收账款周转率（次）	218.54	142.79	-34.66%
	存货周转率（次）	3.17	3.08	-2.72%
现金流量指标	每股经营活动现金净流量	0.38	0.24	-37.96%

(四) 投资情况

1、固定资产投资情况

2025 年，公司新增固定资产投资支出 820.98 万元，截止 2025 年年底累计固定资产总额为 50,283.80 万元，具体情况如下：

单位：元

项目	房屋建筑物	卖场设备	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	983,670,203.00	59,978,664.32	23,193,839.86	14,924,100.41	16,205,364.10	1,097,972,171.69
2. 本期增加金额	4,090,559.25	1,211,334.03	611,288.01	4,950.50	2,291,706.53	8,209,838.32
(1) 购置	4,090,559.25	1,211,334.03	611,288.01	4,950.50	2,291,706.53	8,209,838.32
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	3,663,898.77	-	926,338.08	171,542.16	4,761,779.01
(1) 处置或报废	-	3,663,898.77	-	926,338.08	171,542.16	4,761,779.01
(2) 转入投资性房地产	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	987,760,762.25	57,526,099.58	23,805,127.87	14,002,712.83	18,325,528.47	1,101,420,231.00
二、累计折旧						
1. 期初余额	478,327,109.66	46,900,944.42	16,044,640.34	12,894,848.79	13,819,468.84	567,987,012.05
2. 本期增加金额	29,796,280.97	2,857,517.44	1,035,426.61	288,027.59	970,825.26	34,948,077.87
(1) 计提	29,796,280.97	2,857,517.44	1,035,426.61	288,027.59	970,825.26	34,948,077.87
3. 本期减少金额	-	3,313,603.61	-	873,181.17	166,080.76	4,352,865.54
(1) 处置或报废	-	3,313,603.61	-	873,181.17	166,080.76	4,352,865.54
(2) 转入投资性房地产	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	508,123,390.63	46,444,858.25	17,080,066.95	12,309,695.21	14,624,213.34	598,582,224.38
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	479,637,371.62	11,081,241.33	6,725,060.92	1,693,017.62	3,701,315.13	502,838,006.62
2. 期初账面价值	505,343,093.34	13,077,719.90	7,149,199.52	2,029,251.62	2,385,895.26	529,985,159.64

2、其他权益工具投资：

截止 2025 年年底累计其他权益工具投资总额为 14,522.71 万元，具体情况如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国泰海通证券股份有限公司	136,447,663.95	123,832,064.85
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	0.00	0.00
合计	145,227,102.03	132,611,502.93

3、投资性房地产投资情况：

截止 2025 年年底累计投资性房地产总额为 23,508.87 万元，具体情况如下：

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	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) 固定资产转入	-	-	-
(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	23,636,726.76	505,833.36	24,142,560.12
(1) 计提或摊销	23,636,726.76	505,833.36	24,142,560.12
(2) 固定资产转入数	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-
4.期末余额	293,411,601.70	7,746,931.35	301,158,533.05
三、减值准备	-	-	-
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值	-	-	-
1.期末账面价值	230,234,186.61	4,854,531.43	235,088,718.04
2.期初账面价值	253,870,913.37	5,360,364.79	259,231,278.16

4、无形资产投资情况：

2025 年，公司新增无形资产投资支出 16.68 万元，截止 2026 年年底累计无形资产总额为 344.74 万元，具体情况如下：

甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司	191,951,858.43	-	-	16,775,792.76	-	-	-	-	-	208,727,651.19
兰州麻六记酒店管理有限公司	2,440,000.00	-	-	-472,385.89	-	-	-	-	-	1,967,614.11
兰州市朝晖鸿利百货有限公司	-	1,000,000.00	-	54,991.38	-	-	45,289.94	-	-	1,009,701.44
合计	194,391,858.43	1,000,000.00	-	16,358,398.25	-	-	45,289.94	-	-	211,704,966.74

（五）筹资情况

2025年，公司未发生流动资金贷款。

（六）股东权益结构

截止报告期末，公司股东权益总额 160,782.37 万元，比上年末增加 2,692.94 万元，增幅 1.7%，具体情况如下：

单位：万元

项目	2024 年末	2025 年末	增幅%
股本	66,600.00	66,600.00	0.00%
资本公积	32,608.55	32,608.55	0.00%
减：库存股	2,120.93	2,120.93	0.00%
其他综合收益	8,719.45	9,665.62	10.85%
盈余公积	19,549.72	20,393.28	4.31%
未分配利润	32,732.64	33,635.84	2.76%
归属于母公司所有者权益	158,089.43	160,782.37	1.70%
少数股东权益	-	-	-
股东权益合计	158,089.43	160,782.37	1.70%

（七）各子公司财务状况和经营情况

1、兰州国芳百货购物广场有限责任公司财务状况（合并报表）

2025 年年末公司总资产为 100,672.86 万元，比年初增加 3,702.15 万元，增长 3.82%；净资产为 49,276.53 万元，比年初减少 3,733.55 万元，下降 7.04%；营业收入为 64,801.06 万元，比上年增加 6,759.85 万元，增长 11.65%；净利润为 4,220.28 万元，比上年减少 3,005.49 万元，下降 41.59%。

2、甘肃国芳综合超市有限公司财务状况

2025 年年末公司总资产为 14,894.53 万元，比年初减少 1,076.2 万元，下降 6.74%；净资产为 6,263.82 万元，比年初增加 80.11 万元，增长 1.3%；营业收入为 7,930.72 万元，比上年减少 2,148.16 万元，下降 21.31%；净利润为 80.11 万

元，比上年减少 222.52 万元，下降 73.53%。

3、宁夏国芳百货购物广场有限公司财务状况

2025 年年末公司总资产为 2,681.29 万元，比年初增加 526.75 万元，增长 24.45%；净资产为-7,554.67 万元，比年初减少 1,797.66 万元，下降 31.23%；营业收入为 969.59 万元，比上年减少 382.19 万元，下降 28.27%；净利润为-1,797.67 万元，比上年减少 342.52 万元，下降 23.54%。

4、张掖市国芳百货购物广场有限责任公司财务状况

2025 年年末公司总资产为 5,750.33 万元，比年初减少 42.25 万元，下降 0.73%；净资产为 1,793.25 万元，比年初增加 23.45 万元，增长 1.32%；营业收入为 1,243.54 万元，比上年减少 143.56 万元，下降 10.35%；净利润为 373.85 万元，比上年减少 27.79 万元，下降 6.92%。

5、兰州国芳商业投资有限公司财务状况（合并报表）

2025 年年末公司总资产为 47,401.26 万元，比年初减少 1,127.75 万元，下降 2.32%；净资产为 40,433.8 万元，比年初增加 977.03 万元，增长 2.48%；营业收入为 9,202.64 万元，比上年减少 2,124.04 万元，下降 18.75%；净利润为 977.04 万元，比上年减少 208.28 万元，下降 17.57%。

2026 年财务预算报告

结合公司所处行业形势、市场行情及业务涉及地区的社会经济环境情况，经过公司慎重研究，以经审计的 2025 年度财务报告为基础，根据公司 2026 年度经营目标，编制了公司 2026 年度财务预算报告。现就 2026 年财务预算方案呈报公司董事会，请各位董事审议。

一、2026 年度主要预算指标

公司 2026 年预计实现营业收入 84,000 万元，同比增长 4.96%；归属于母公司所有者的净利润 8,000 万元，同比增长 13.83%。

二、确保预算完成的主要措施

1、提升公司的运营管理水平，通过严格的内控管理措施挖潜增效、锁定利润，降低公司的运营成本。

2、加强公司营销队伍的建设，巩固现有市场，积极开拓新市场，开发优质新客户，不断扩大市场占有率；

3、持续规范财务管理，通过合理的成本控制体系和制度，全面预算管理实施和全员成本控制意识，降低成本费用、保证财务指标的实现

甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司董事会

二零二六年四月十六日