

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

## 2022 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2022 年 12 月 31 日的公司总股本 666,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。上述事项需提交股东大会审议通过后实施。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、重大风险提示

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

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	31
第五节	环境与社会责任.....	48
第六节	重要事项.....	50
第七节	股份变动及股东情况.....	60
第八节	优先股相关情况.....	64
第九节	债券相关情况.....	64
第十节	财务报告.....	65

备查	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
文件	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的2022年年度审计报告正本
目录	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、国芳集团	指	甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司
国芳集团西宁分公司、西宁国芳百货店	指	甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司西宁分公司
兰州国芳、东方红广场店	指	兰州国芳百货购物广场有限责任公司
白银世贸、白银世贸中心店	指	兰州国芳百货购物广场有限责任公司白银世贸中心
西固国芳、国芳百货西固店	指	兰州国芳百货购物广场有限责任公司西固分公司
G99 购物中心	指	兰州国芳百货购物广场有限责任公司南关分公司
张掖国芳、张掖购物广场店	指	张掖市国芳百货购物广场有限责任公司
宁夏国芳、宁夏购物广场店	指	宁夏国芳百货购物广场有限公司
兰州商投	指	兰州国芳商业投资管理有限公司
白银商投	指	白银国芳商业投资管理有限公司
国芳综超	指	甘肃国芳综合超市有限公司
综超广场店	指	甘肃国芳综合超市有限公司东方红广场店
综超曦华源店	指	甘肃国芳综合超市有限公司曦华源店
综超长虹店	指	甘肃国芳综合超市有限公司长虹店
综超七里河店	指	甘肃国芳综合超市有限公司七里河店
综超南川店	指	甘肃国芳综合超市有限公司西宁南川店
综超皋兰店	指	甘肃国芳综合超市有限公司皋兰店
兰州和怡	指	兰州和怡贸易有限公司
国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
甘肃杉杉奥莱	指	甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司
吉林奥来德	指	吉林奥来德光电材料股份有限公司
审计机构、中喜会计师事务所	指	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本报告期、报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

## 三、基本情况简介

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

## 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
公司披露年度报告的证券交易所网址	A股
公司年度报告备置地点	公司证券部

## 五、公司股票简况

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

## 六、其他相关资料

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

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年
营业收入	754,115,089.61	968,036,391.36	-22.10	1,021,450,203.74
归属于上市公司股东的净利润	118,088,615.20	86,505,955.24	36.51	100,833,560.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	35,982,780.20	78,714,085.86	-54.29	93,684,189.90
经营活动产生的现金流量净额	131,554,322.06	194,424,804.01	-32.34	177,866,086.73
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	1,543,789,867.28	1,542,433,101.37	0.09	1,866,170,703.68
总资产	2,455,888,474.64	2,484,333,621.82	-1.14	2,615,669,869.89

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
基本每股收益(元/股)	0.18	0.13	38.46	0.15
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.13	38.46	0.15
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.05	0.12	-58.33	0.14
加权平均净资产收益率(%)	7.42	4.53	增加2.89个百分点	5.55
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.26	4.12	减少1.86个百分点	5.16

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

适用 不适用

**九、2022年分季度主要财务数据**

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	259,186,576.24	196,576,824.00	176,517,552.40	121,834,136.97
归属于上市公司股东的净利润	35,652,548.02	6,226,993.64	7,037,267.70	69,171,806.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	33,858,488.31	5,363,467.58	898,306.60	-4,137,482.29
经营活动产生的现金流量净额	47,150,343.39	112,078,877.06	9,486,757.18	-37,161,655.57

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

**十、非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2022年金额	附注 (如适用)	2021年金额	2020年金额
非流动资产处置损益	283,606.49		-64,239.22	258,815.93

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,802,842.13		1,405,130.71	5,920,208.86
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,607,747.82		4,575,732.17	
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				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	618,304.39		326,701.88	3,249,415.39
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
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				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	95,094,496.25			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
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				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
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	19,066.61		-2,798,653.26	-10,059,968.90
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,515,056.52		7,611,457.84	7,529,725.71
减：所得税影响额	25,835,285.21		-3264260.74	-251,174.02
少数股东权益影响额（税后）				
合计	82,105,835.00		7,791,869.38	7,149,371.01

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
国泰君安证券股份有限公司	118,785,825.21	90,234,732.51	-28,551,092.70	
国泰君安投资管理股份有限公司	8,779,438.08	8,779,438.08	0	
吉林奥来德光电材料股份有限公司		141,400,000.00	141,400,000.00	
理财产品		40,017,083.76	40,017,083.76	17,083.76
合计	127,565,263.29	280,431,254.35	152,865,991.06	17,083.76

#### 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

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

报告期内，公司实现营业收入 7.54 亿元，较上年度下滑 22.10%；实现归属于上市公司股东的净利润 1.18 亿元，同比增长 36.51%；主业毛利率为 37.32%，同比减少 1.51 个百分点。

### 二、报告期内公司所处行业情况

#### 1、社会消费品零售总额情况

2022 年，我国社会消费品零售总额 43.97 万亿元，比上年下降 0.2%。按零售业态分，2022 年，限额以上零售业单位中的超市、便利店、专业店、专卖店零售额比上年分别增长 3.0%、3.7%、3.5%、0.2%，百货店下降 9.3%；按消费类型分，商品零售 39.58 万亿元，增长 0.5%；餐饮收入 4.39 万亿元，下降 6.3%。甘肃省全年社会消费品零售总额 3,922.20 亿元，比上年下降 2.8%。基本生活消费增长较好，限额以上单位粮油食品类、饮料类商品零售额比上年分别增长 10.1%和 9.4%。宁夏回族自治区社会消费品零售总额 1,338.44 亿元，比上年增长 0.2%。重点商品零售额保持增



长，全区限额以上单位销售的 18 类商品中，有粮油食品类增长 7.4%、饮料类增长 27.7%、烟酒类增长 18.9%、日用品类增长 22.1%等 10 类零售额实现增长。青海省全年社会消费品零售总额 842.08 亿元，比上年下降 11.2%。按规模分，限额以上企业（单位）零售额 309.51 亿元，下降 16.3%；限额以下单位（个体户）零售额 532.57 亿元，下降 7.9%。按消费类型分，商品零售 775.85 亿元，下降 10.8%；餐饮收入 66.23 亿元，下降 15.1%。

## 2、零售行业情况分析

过去一年，在国家一系列稳定经济政策措施下，全年社会消费品零售总额与上年度基本持平。消费市场基本稳定，新型消费发展态势较好，升级类消费需求加快释放，实体零售保持平稳态势，消费场景不断拓展，消费体验不断提升。

（1）百货行业仍有很多亮眼之处。所在城市的高端百货企业，受益于奢侈品、进口品消费回流，吸引了所在城市及周边城市，乃至周边省份的消费者前往消费，这些企业销售明显稳中有增。加之百货行业品类组合能力强、对消费者的信誉度较高、品牌形象较好的优势，以及近几年实体经济受到影响而催生的变化，诸如：普遍进行了形象升级与模式转型，增强了互动体验、时尚感、品质感；开展了富有成效的全渠道营销，包括小程序、社群、直播等，在更多维度上宣传了企业品牌，延伸了服务；改善了与品牌商的关系，通过线上商城、直播、专柜到家、深度联营等，改变了商场经营和商品经营两张皮的情况。有了这些基础，百货业态将能够更好地作为时尚高端品牌的营销渠道载体，吸引顾客，扩大消费，与品牌商实现双赢。

（2）防控措施加速消费者线上消费习惯的形成，数字化进程明显加速。实体店目前面临的最大问题是消费者触点和购买路径正变得碎片化，消费者全时全域、随时随地的购买需求正在浮出水面，原本没有形成的消费习惯或没有被发掘的场景正在成为新的消费意愿。传统实体沿袭的商业模式正面临挑战，实体零售这一年在消费者需求及生活方式优化升级上做了很多尝试。近年来停工停市的波动影响倒逼零售企业加速了数字化进程，无论是开展线上业务的企业数量，还是全渠道建设中投入的资源，无论是用户数量，还是销售规模，都明显提速。其中尤以百货行业应用较为广泛的线上商城、直播带货和超市业态普遍上线的到家服务最为突出，同时结合私域流量和社群营销，在消费者无法到店或不愿到店的情况下，这些手段为保持销售延续、满足消费者需求做出了突出贡献。

（3）百货企业积极转型尝试新突破，重视会员和私域流量。商场于特殊时期积极孵化社群，维持与消费者之间的互动，增强消费粘性，关键节点做销售。小程序、抖音平台开展线上业务，各大商场在社交平台积极构建私域。存量时代，百货企业开始思考向精细化时代演变还能做好哪些动作。百货行业核心竞争力归集于庞大的活跃会员群体这一观点得到了大多零售企业的高度认同，会员运营在存量市场时代重要性超过以往任何时间，得会员者得天下。相比公域流量的成本高、获客难等问题，重视自己的私域流量，培养忠实于企业的顾客，以会员为核心的私域流量积淀百货企业的宝贵资产显得尤为重要。零售企业越来越意识到，无论借助微信公众号、抖音、快

手、微博等新媒体手段，还是直播、社群营销进行流量转化，通过持续的高质量内容运营，吸引现有用户及更多用户的关注，打造属于自己企业的私域流量才是会员营销的核心。

(4) 品牌下沉、新消费回归线下，个性化的服务占消费模式主导。随着一线及部分二线城市零售市场竞争的加剧，零售商的盈利水平受到限制，同时借助城市化进程的加快、物流等基础设施建设的完善，竞争激烈程度相对较小、发展空间较大的三、四线城市市场成为零售企业和品牌供应商下沉市场的必争之地。下沉市场生活成本较低，一些追求品质的群体对轻奢品牌有一定的消费意愿和能力，下沉市场为快消品牌带来了增量。新消费行业 2022 年末迎来寒冬，线上流量见顶加之市场萧条，让消费趋于理性，回归线下成为消费品牌的集体共识。随着市场回暖，线下体验和近场消费的需求反弹，实体零售渠道依然是品牌出货的主流渠道。由于经济、社会等问题促使消费者的消费观念产生转变，追求个性化、多元化成为新的消费趋势，而体验式的消费、个性化的服务则很好地适应了这种趋势的变化，而且也受到越来越多的消费者欢迎。在这种趋势之下，消费者的购买潜力将会得到激发，而新零售行业也会因此得到快速的发展壮大。

(5) 消费升级与供应链资源角逐推动新业态和新模式不断涌现。中国连锁超市从传统的大卖场逐渐向多业态发展，以社区便利店为代表的商业模式创新日益涌现，经营范围进一步扩展至便利店、社区生鲜店、零食量贩店、母婴用品店等领域，部分连锁商超入局折扣店，会员店保持积极发展态势。商超企业结合移动支付、线上配送等优势，充分利用消费者对便利性和舒适性的需求，不断探索扩展新的零售服务供给模式，以实现 15 分钟便民生活圈为消费者提供更加丰富便捷的服务。消费者对于大牌品质和极致性价比的追求，对企业的供应链能力和精细化运营水平提出了更高的要求。商品力建设和运营效率的提升成为企业实力与内功的较量，关乎零售业的生存及发展。细分业态的出现拓宽了品类边界，在部分品类对传统商超都起到一定的替代作用。零售渠道多元化和细分化趋势明显，“多快好省”始终是立足市场的黄金法则。

(6) 2022 年 12 月，中共中央、国务院印发《扩大内需战略规划纲要（2022-2035 年）》。根据纲要，未来将全面促进消费，加快消费提质升级：最终消费是经济增长的持久动力，顺应消费升级趋势，提升传统消费，培育新型消费，扩大服务消费，适当增加公共消费，着力满足个性化、多样化、高品质消费需求。①持续提升传统消费，提高吃穿等基本消费品质，释放出行消费潜力，更好满足中高端消费品消费需求。促进民族品牌加强同国际标准接轨，充分衔接国内消费需求，增加中高端消费品国内供应。培育建设国际消费中心城市，打造一批区域消费中心。②加快培育新型消费，支持线上线下商品消费融合发展。加快传统线下业态数字化改造和转型升级。发展智慧超市、智慧商店、智慧餐厅等新零售业态。健全新型消费领域技术和服务标准体系，依法规范平台经济发展，提升新业态监管能力。

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

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### （一）公司主要业务

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

公司营业收入主要来自于公司旗下各门店的商品销售收入以及功能商户的租金收入。截至本报告期末，公司已运营门店 11 家，面积合计 33.04 万 m<sup>2</sup>，其中：百货业态为主的门店 6 家，超市 5 家。不同业态组合，强化了业态间的协同效应，有利于满足顾客的购物需求。

## （二）公司经营模式

报告期内，公司主要经营模式未发生变化，经营模式主要包括联营、经销、代销和租赁。其中，联营模式是公司最主要的经营模式。公司主营业务收入占总营业收入的 90.58%，其中主营业务收入业态占比为：百货占比 78.41%、超市占比 20.79%、电器占比 0.30%、租赁占比 0.49%。

公司报告期各经营模式数据与去年同期比较：

单位：元

业态	经营模式	2022 年			2021 年		
		营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率
百货	经销	310,460,166.20	283,519,913.43	8.68%	420,571,291.63	380,739,040.37	9.47%
	联营	15,3787,310.47		100%	233,849,717.08		100%
	租赁	71,369,823.77	35,203,798.98	50.67%	76,149,482.74	41,460,000.14	45.55%
小计		535,617,300.44	318,723,712.41	40.49%	730,570,491.45	422,199,040.51	42.21%
超市	经销	84,225,754.46	73,776,275.03	12.41%	87,114,228.76	79,104,829.27	9.19%
	代销	50,666,008.30	31,012,233.83	38.79%	53,945,579.42	36,251,529.74	32.80%
	联营	3,760,581.48		100.00%	3,930,575.91		100.00%
	租赁	3,379,572.28		100.00%	4,211,649.28		100.00%
小计		142,031,916.52	104,788,508.86	26.22%	149,202,033.37	115,356,359.01	22.68%
电器	经销					1,399.75	
	联营	2,074,381.25		100.00%	2,625,789.61		100.00%
	租赁				11,009.16		100.00%
小计		2,074,381.25		100.00%	2,636,798.77	1,399.75	99.95%
合计		679,723,598.21	423,512,221.57	37.69%	882,409,323.59	537,556,799.27	39.08%

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

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

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

（三）强有力的营销方式。公司在业务经营过程中，积累了丰富的销售经验，坚持将文化营销与直接促销相结合。公司秉承“以顾客需求为中心”的精准服务以增强顾客粘性，重视与政府、媒体、供应商等多方资源的互动合作，通过“乐趣体验”为顾客在享受文化层面和精神层面带来愉悦感为营销追求的目标，为公司业绩提升及品牌塑造提供了强有力支持。

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

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

## 五、报告期内主要经营情况

2022年，各种不确定性和紧迫性交织在一起并成为新常态，国芳集团经历了比往年更为复杂的外部环境。面对各种外部环境压力，公司整体经营情况符合预期，充分彰显了国芳集团的经营韧性与团队韧性。公司以创新、突破和布局为主基调，应对来自外部的诸多不确定性；同时，进一步深化发展各业务板块进入新阶段、推动战略主旨落地，在管理体制、结构、机制等方面持续创新、突破并取得进展。

### 一、优化丰富品牌矩阵组合，增强消费者购物体验

2022年，公司根据既定的中长期发展定位方向，通过逐步调整优化各门店品类布局，在保持高端调性的同时，不断升级优化品牌组合相关性、市场差异化和经营活力点，持续丰富品牌矩阵，实现品牌资源利用最大化，稳固强化城市领导地位。报告期内，公司各百货门店零售类新进品牌合计104个，其中：独家品牌31家；国际一线GIADA、BURBERRY BEAUTY等品牌5家；国内一线La Korador、XMLEE、SALUTE等品牌5家；顺利完成Sisley、BVLGARI Perfume、JORYA、宝姿等18家重点品牌的店铺形象升级改造。公司推进购物中心化进程中，不断提升餐饮及体验类业态丰富度，满足高端消费的同时，进一步升级年轻消费场景和商圈白领日常需求。随着市场餐饮品牌及体验类项目频繁更迭，公司新引进相关品牌75家，其中：全国及区域连锁品牌20余家，

如：奈雪的茶、兰湘子、朝花里、茶话弄、宝葫芦、大顽家、宠爱空间、太食兽等；首进及区域独家品牌 10 余家，如：乐屋炉、白总管、风云再起、太二酸菜鱼、PPG 潮玩、体能虎、半岛蚝情、氩 2.0 等。商业市场和消费群体快速迭代下，持续引进品牌首店、不断升级购物体验及特色餐饮，将消费购物与社交场景融为一体，极大满足消费购物、商务简餐、家庭聚会、潮人打卡的消费新需求，促进了商场人气的快速恢复。

## 二、严格落实安全生产责任，夯实公司安全运营基础

公司始终将安全生产作为第一要务，坚持“一岗双责、失职追责”安全生产原则，落实两必须“管业务必须管安全、管经营必须管安全”，发挥各公司领导带头作用，明确各公司安全领导小组成员分工，安全职责落实到人，主动开展各项安全检查、隐患排查，问题复查，做到安全工作闭环管理，确保公司及各子（分）公司报告期内安全稳定经营，无重特大安全生产事故发生。

2022 年，集团公司，集团各子（分）公司、门店共接受上级监管部门公共环境安全、消防检查、安全生产、反恐安全、创建文明城市等各类检查 224 次，兰州国芳百货、张掖公司、白银世贸中心均顺利通过三级安全达标复审。各公司自行组织内部安全生产检查 278 次，排查解决消防设施、安全设备、电气线路等隐患 1427 项，内部安全检查整改率达到 99.31%。顺利实施公司全员安全生产教育培训 93 次、员工参训 10531 人次，消防演练 82 次，参演人数 9017 人次。报告期内，公司接待多次国务院联防联控督查组调研，以及所属辖区省、自治区、市、区级领导及主管部门莅临调查指导，涉及各项防疫保供、复工复产、安全生产、创卫创文等检查工作，上级领导给予公司较高的评价与认可。

## 三、新零售数据化运营提效明显，技术赋能组织管理能力提升

2022 年初公司通过组建总部新零售部团队，增设各门店新零售、新媒体运营人员，重点关注数据中心团队成长，完成公司全渠道数字化运营发展组织的搭建。报告期内，总店线上商城实现百货商品销售总额 8460 万元，同比增幅 42%，全年实现商品总交易订单 8.34 万笔，线上招新同比提升 40%。兰州国芳百货抖音直播间粉丝突破 5.5 万人，直播推广 80 场次；公司各门店发动品牌协同推广，利用抖音、视频号直播累计 1547 场次。2022 年，各门店相继升级抖音门店蓝 V 认证、抖音矩阵账号、小红书等平台开通工作，视频、推文内容运营推广亮点迭出，其中：兰州国芳百货小红书 2 篇作品登上美妆领域热门，多次成为城市“美妆观察者”；视频发布 212 条，“小鸡恰恰舞蹈”、“感应花舞蹈”等单条浏览播放量突破 15 万次。数据中心在公司合作的商业数据智能系统平台的助力之下，深度挖掘会员数字化运营能力，在商品力赋能、精准促销支持、业务复盘分析、会员分析模型搭建、业务场景沉淀等方面有了不断尝试及拓展。

公司与人力资源 SAAS 软件商北森合作一体化人才管理系统在本年度上线，通过利用先进管理系统，赋能公司人力资源团队，人才高效匹配，组织高效发展。上线第一阶段完成组织人事、考勤管理、招聘管理的模块搭建，实现多元化组织场景及角色的匹配，考勤业务的闭环管理，招聘全流程管理及信息共享，以及多部门的流程触发。同时组织展开全集团 698 个岗位的工作调查分析，梳理了新组织系统的岗位架构体系，在线部署人力资源审批流程 30 余个。

公司启动飞书协同办公项目，通过该平台集成 ERP、魔学院、北森、费控、审批、云插件等，结合飞书原生功能实现阶段性业务提效、数字化转型的成效。截至目前，国芳集团通过飞书平台累计线上会议超过 2000 场，创建云文档 3700 多篇，多维表格近 1000 篇，知识库 69 个，建立工作服务台 4 个，工单解决率 90%，机器人拦截率 80%，零成本部署自动化场景 20+。公司通过飞书平台有效融合了在线协作、信息共享和可视化管理能力，大大提高了办公协同效率，为公司数字化协同提供了组织、业务与场景的连接支持。

#### **四、疫情期间做好稳价保供，践行社会责任**

2022 年因各地疫情影响，公司快速成立防疫领导小组，制定防疫工作预案，实时调整管理措施，指挥各公司保供工作有序开展。报告期疫情期间，国芳超市各门店始终坚守运营保障民生，全体管理干部积极配合各级政府部门各项部署，紧急响应闭环保供状态，全力确保民生商品供应，在多数员工居家无法到岗的情况下，克服各种不可能，加大蔬菜、水果、米面粮油、方便食品、日配商品的采购供应；在百货门店关闭期间，收银、采购、配送等岗位员工全线驰援超市，保障超市及线上业务运营秩序；公司全面调动物业专业人员保障经营环境消杀规范，为广大消费者与员工提供了安全的购物及工作环境；集团公司党委号召全体党员及入党积极分子，从围绕抗疫工作实际需要出发，切实发挥党员模范先锋带头作用，积极投入到抗疫保供工作一线，帮助门店排忧解难，帮助辖区街道开展志愿服务工作，把工作场所作为我们坚强抗疫的战场，把特殊时期能为消费者提供所需物资作为我们唯一的使命。

#### **五、完善人才储备蓄水池，塑造学习型团队**

2022 年 7 月 1 日，公司“7122 管培生育才项目”迎来了 40 名应届管理培训生入职。自该项目建立以来，为公司培育了一批批中坚力量，现遍布经营、管理、新零售等多个业务领域，并为省外门店实现总部培养输出管理，现已成为公司培养企业中高层管理人员的人才储备蓄水池。同年 10 月，公司“百舸人才计划”之百货中层营运干部训练营正式启幕，训练营凝聚 24 名中高级师资力量，打造 12 门经典课程，历时 14 天，在线学员 120 人，优秀率达 75%，多角度透析员工职业化、专业化能力，建立干部系统性思维，强化公司人才核心竞争力，建立关键人才画像。随着年度“芳悦读”中高层读书分享会平台的搭建，24 支队伍，300 余人打卡阅读。通过阅读分享、分组学习有效解决同频共振，快速提升了关键干部的管理认知与管理效能，打破组织壁垒，激发组织和团队活力。公司在创新性组织管理，打造学习型组织能力方面，得到了长足的进步。

#### **六、持续发展社会公益事业，传递向美企业文化**

报告期内，白银国芳百货、甘肃国芳超市多家公司先后向属地辖区贫困单位、社区人员、主管单位、救援志愿服务队捐助数万元防疫保障物资。白银国芳百货在儿童节前夕，开展“与天使宝贝有个约会”公益活动，为白银福利院的小朋友们送上生日祝福，通过十年间的坚持，白银国芳百货的慰问关爱已牢牢树起“爱心企业”的公益旗帜。张掖国芳百货参与创建卫生文明城市工作，组织公司全员分批次进行城市主干道公共设施、街道等区域的卫生清洁工作；积极参加 99 公

益日《助力生命圆康复梦》捐赠活动，向张掖市贫困家庭捐资捐物；同年 6 月，张掖国芳百货被张掖市慈善协会授予《抗击新冠疫情爱心单位》称号。

2022 年 9 月，公司举办“馥郁芳华·看鉴飞天”贵州茅台酒国芳品鉴会。国芳集团作为茅台在西北地区特许的 KA 渠道商之一，与茅台品牌携手邀请五十余名 VIP 高质顾客及多年合作伙伴代表，精心打造了一场以“幻彩敦煌”美学载体的文化盛宴，宣导茅台匠心致臻以至善的品牌故事，以美的产品、美的服务、酿造高品质生活，让地域文化、时尚新潮与文化茅台有机结合。2022 年 10 月，兰州国芳百货举行“绽放吧，兰州！”摄影作品大赛，投稿人数 600 余人，收集作品 1226 份，定格金城之美，歌颂祖国之情。公司通过本次文化活动成功打造了一场兰州市民广泛参与与传递的“城市生活美学”视觉盛宴，用镜头讲述城市生长，用影像记录时代变迁，同时也为这座城市绘制美好图景，极大丰富广大市民精神文化体验。

## (一) 主营业务分析

### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	754,115,089.61	968,036,391.36	-22.10
营业成本	428,220,602.29	543,961,549.05	-21.28
销售费用	163,709,396.35	186,164,995.51	-12.06
管理费用	75,284,444.41	78,450,040.49	-4.04
财务费用	8,070,381.16	7,726,922.97	4.44
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	131,554,322.06	194,424,804.01	-32.34
投资活动产生的现金流量净额	-48,841,672.74	107,733,876.29	-145.34
筹资活动产生的现金流量净额	-111,638,115.94	-500,021,729.69	-77.67

营业收入变动原因说明：主要原因为受疫情影响销售下降

营业成本变动原因说明：主要原因为受疫情影响销售下降相应成本降低

销售费用变动原因说明：主要原因为租金减免导致销售费用减少

管理费用变动原因说明：主要原因为受疫情影响销售下降，费用相应减少

财务费用变动原因说明：主要原因为利息收入下降，财务费用增加

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因为营业收入下降

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因为上期出售其他权益工具投资，本期无出售大额资产

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因为较上年同期分红减少

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

详见如下分类表格分析情况

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况
-----------

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比上 年增减 (%)
百货	535,617,300.44	318,723,712.41	40.49	-26.69	-24.51	减少 1.72 个百分点
超市	142,031,916.52	104,788,508.86	26.22	-4.81	-9.16	增加 3.54 个百分点
电器	2,074,381.25	4,617,174.23	100.00	-21.33	-100.00	增加 0.05 个百分点
房地产 租赁	3,336,581.60	4,617,174.23	-38.38	-51.2	-27.32	减少 45.47 个百分点
合计	683,060,179.81	428,129,395.50	37.32	-23.19	-21.29	减少 1.51 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比上 年增减 (%)
兰州	594,476,441.26	408,060,673.90	31.36	-21.88	-18.07	减少 3.19 个百分点
白银	26,569,634.43	11,841,685.31	55.43	-2.97	-18.66	增加 8.59 个百分点
张掖	10,001,330.87	230,764.46	97.69	1.67	-42.20	增加 1.75 个百分点
甘肃地区 合计	635,694,878.49	420,669,064.26	33.83	-20.36	-18.00	减少 1.90 个百分点
银川地区	12,378,600.91	2,107,581.25	82.97	-71.09	-91.44	增加 40.47 个百分点
西宁地区	39,634,172.34	5,888,690.55	85.14	-17.88	-5.88	减少 1.89 个百分点
合计	683,060,179.81	428,129,395.50	37.32	-23.19	-21.19	减少 1.51 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比上 年增减 (%)
经销	394,685,920.66	357,296,188.46	9.47	-22.26	-22.30	增加 0.05 个百分点
联营	159,622,273.20		100.00	-33.60		
代销	50,666,008.30	31,012,233.83	38.79	-6.08	-14.45	增加 5.99 个百分点
租赁	78,085,977.65	39,820,973.21	49.00	-10.46	-16.71	增加 3.83 个百分点
合计	683,060,179.81	428,129,395.50	37.32	-23.19	-21.29	减少 1.51 个百分点

## (2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用



## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
百货	销售成本	318,723,712.41	74.45	422,199,040.51	77.62	-24.51	
超市	销售成本	104,788,508.86	24.48	115,356,359.01	21.21	-9.16	
电器	销售成本		0	1,399.75	0.00	-100.00	
房地产 租赁	租赁成本	4,617,174.23	1.08	6,352,484.16	1.17	-27.32	
合计		428,129,395.50		543,909,283.43		-21.29	

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户合计销售金额（元）	17,480,951.88
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	2.30
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0

## 公司前 5 名销售客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户 1	8,236,583.00	1.09
2	客户 2	5,328,600.88	0.70
3	客户 3	1,969,242.00	0.26
4	客户 4	1,056,511.00	0.14
5	客户 5	890,000.00	0.12
合计		17,480,951.88	2.30

前五名客户销售额 1,748.01 万元，占年度销售总额 2.30%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

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

□适用 √不适用

## B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商合计采购金额（元）	275,550,746.55
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	17.13
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例（%）	0

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商 1	76,632,974.02	4.76
2	供应商 2	72,434,666.37	4.50
3	供应商 3	55,058,285.59	3.42
4	供应商 4	36,470,009.06	2.27
5	供应商 5	34,954,811.51	2.17
合计		275,550,746.55	17.13

前五名供应商采购额 27,555.07 万元，占年度采购总额 17.13%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

适用 不适用

## 3. 费用

适用 不适用

## (1) 销售费用

项 目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
物业费	31,144,584.09	31,011,267.85
租赁费	3,782,342.78	2,201,908.76
取暖费、燃气费、卫生费	5,330,733.15	4,941,513.26
水电费	14,170,579.50	9,112,028.92
维修费	4,350,640.95	370,099.86
工资及奖金	21,941,308.61	22,967,024.14
广告宣传费	2,559,808.16	7,998,725.11
广告制作费	1,747,188.00	2,210,894.22
运杂费	214,756.46	238,493.64
商场促销	5,394,137.90	3,693,871.09
固定资产折旧及无形资产摊销	31,544,626.01	35,929,487.74
使用权资产折旧	17,798,540.28	30,580,654.67
装修费及摊销	23,247,835.04	34,895,970.07
其他	482,315.42	13,056.18
合计	163,709,396.35	186,164,995.51

## (2) 管理费用

项 目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
职工薪酬	53,679,680.23	51,764,570.47
办公费	1,501,419.58	1,273,660.47
交通费	490,325.09	496,919.03

项 目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
业务招待费	1,129,421.22	1,634,018.31
会议差旅费	347,494.73	515,845.60
维修费	1,244,786.44	1,273,576.54
固定资产折旧及无形资产摊销	8,433,205.51	9,811,620.26
装修费摊销	0.00	422,056.68
审计咨询费	3,101,454.58	3,609,194.35
租赁费	104,146.06	106,517.70
印刷费	77,227.64	650,949.26
其他	5,175,283.33	6,891,111.82
合 计	75,284,444.41	78,450,040.49

**(3) 财务费用**

项 目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
利息支出	3,582,638.88	4,509,305.55
减：利息收入	10,226,021.20	11,649,617.82
金融机构手续费	1,270,408.51	800,728.55
未确认融资费用	13,443,354.97	14,066,506.69
合 计	8,070,381.16	7,726,922.97

**4. 研发投入****(1). 研发投入情况表**

□适用 √不适用

**(2). 研发人员情况表**

□适用 √不适用

**(3). 情况说明**

□适用 √不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
利息收入	10,226,021.20	11,649,617.82
收保证金及个人还款	7,553,836.76	6,547,975.11
政府补贴	2,050,483.27	1,405,130.71
其他单位往来款	1,539,244.25	3,312,846.77
其他	1,554,813.90	1,270,765.17
合 计	22,924,399.38	24,186,335.58

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
付现的期间费用	84,623,091.95	120,992,716.05
付现的财务费用	398,632.33	682,424.19
往来款	8,301,538.31	10,728,748.26
其他	774,387.35	9,370,855.86
合计	94,097,649.94	141,774,744.36

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
收回借款	109,450,000.00	
借款利息	4,875,992.73	4,839,326.09
合计	114,325,992.73	4,839,326.09

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
借款	10,945,000.00	20,000,000.00
处置其他权益工具投资所得税		52,113,190.29
合计	10,945,000.00	72,113,190.29

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
支付租赁款	41,455,477.06	32,548,271.27
合计	41,455,477.06	32,548,271.27

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
交易性金融资产	181,417,083.76	7.39		0.00		吉林奥来德投资期末不具有重大影响，本期由权益法核算转入交易性金融资产所致
应收账款	14,322,002.80	0.58	4,820,747.41	0.20	197.09	应收租金增加
预付账款	15,941,069.57	0.65	24,571,859.86	1.00	-35.12	预付茅台酒款减少

其他流动资产	7,097,356.20	0.29	4,897,850.80	0.20%	45.44	待抵扣增值税增加
在建工程	2,040,319.16	0.08	8,201,090.11	0.33%	-75.12	商场装修项目减少
递延所得税资产	15,443,407.22	0.63	978,444.91	0.04%	1,478.36	预计未来有可弥补的亏损，本年计提以前年度亏损所得税
其他非流动资产		0.00	647,362.83	0.03%	-100.00	购买无形资产的预付款减少
应付账款	168,952,144.19	6.88	260,668,848.09	10.62%	-35.19	应付供应商货款减少
应交税费	9,439,592.49	0.38	16,161,214.21	0.66%	-41.59	未交税金减少
其他流动负债	32,089,353.89	1.31	20,746,110.80	0.85%	54.68	未消费会员卡增加
合同负债	237,425,944.53	9.67	159,585,467.92	6.50%	48.78	未消费会员卡增加

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

行业经营性信息分析内容见本节上述“二、报告期内公司所处行业情况”部分。

### 零售行业经营性信息分析

#### 1. 报告期末已开业门店分布情况

适用 不适用

截至 2022 年 12 月 31 日，公司在甘肃地区、宁夏地区、青海地区共拥有已运营门店 11 家，其中：百货业态为主的门店 6 家，分别为东方红广场店、白银世贸中心店、宁夏购物广场店、张掖购物广场店、西宁国芳百货店、国芳 G99 购物中心；超市 5 家，分别为综超广场店、综超曦华源店、综超长虹店、综超七里河店、综超皋兰店。公司经营面积共 33.04 万平方米，具体情况如下：

地区	经营业态	自有物业门店		租赁物业门店	
		门店数量	建筑面积(万平方米)	门店数量	建筑面积(万平方米)
甘肃地区	百货、超市	3	17.91	6	4.97
银川地区	百货	1	5.16	-	0.06

西宁地区	百货、超市	-	-	1	4.94
------	-------	---	---	---	------

注：银川地区其他租赁面积 635.84 m<sup>2</sup>；2022 年 10 月，西宁地区关闭综超南川店减少经营面积 7,715.99 m<sup>2</sup>。

## 2. 其他说明

适用 不适用

### (五) 投资状况分析

#### 对外股权投资总体分析

适用 不适用

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

公司子公司兰州国芳持有国泰君安证券股份有限公司（A+H股上市公司，控股股东为上海国有资产经营有限公司，实际控制人为上海国际集团有限公司）6,639,789股股份，占注册资本的0.07%。

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开发协议》。2019年8月29日，公司与宁波万盛签署股权转让协议，约定以14,200万元的对价受让宁波万盛持有的甘肃杉杉奥莱29%的股权（对应认缴出资额为8,700万元，实缴出资额为8,700万元）。2020年6月12日，公司与宁波万盛签署《〈关于甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司之股权转让协议〉之补充协议》，并于同日与杉杉商业签署《合作协议》；协议生效后，公司与杉杉商业分别受让宁波万盛所持甘肃杉杉奥莱股权，各自持有甘肃杉杉奥莱50%股权。

##### 3、公司投资持有吉林奥来德光电材料股份有限公司的情况

2019年4月16日，公司召开第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于对外投资暨关联交易的议案》，同意公司与张辉阳先生及/或其配偶控制的企业分别与吉林奥来德签订《关于吉林奥来德光电材料股份有限公司投资协议》，共同投资吉林奥来德。其中，公司以每股20元的价格认购吉林奥来德本次定向发行的200万股份，认购该等股份的投资金额共计4,000万元，增资完成后，公司依法持有吉林奥来德股份比例为3.6461%。2020年9月3日，吉林奥来德光电材料股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市，证券简称：奥来德，证券代码：688378。2022年，因吉林奥来德限制性股票激励计划股票的归属及资本公积转增股本，其注册资本将由人民币73,136,700元变更为人民币102,661,216元。截至2022年12月31日，公司所持吉林奥来德股份数转增后变更为280万股，持股比例为2.7274%。

## 1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

## 2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

## 3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
国泰君安证券股份有限公司	118,785,825.21						-28,551,092.70	90,234,732.51
国泰君安投资管理股份有限公司	8,779,438.08							8,779,438.08
吉林奥来德光电材料股份有限公司							141,400,000.00	141,400,000.00
理财产品		17,083.76			40,000,000.00			40,017,083.76
合计	127,565,263.29	17,083.76			40,000,000.00		112,848,907.30	280,431,254.35

## 证券投资情况

□适用 √不适用

## 私募基金投资情况

□适用 √不适用

## 衍生品投资情况

□适用 √不适用

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

序号	公司名称	业务性质	注册资本	持股比例	总资产	净资产	营业收入	净利润
1	兰州国芳百货购物广场有限责任公司	商品零售业	6,000	100%	79,114.48	46,480.75	55,423.91	6,809.13
2	宁夏国芳百货购物广场有限公司	商品零售业	5,000	100%	2,287.75	-2877.35	1,590.51	-1,517.05
3	张掖市国芳百货购物广场有限责任公司	商品零售业	500	100%	4,555.48	1,569.40	1,192.20	259.72
4	甘肃国芳综合超市有限公司	商品零售业	1,000	100%	16,190.97	5,609.00	12,814.88	372.25
5	兰州国芳商业投资管理有限公司	投资和资产管理	2,000	50%注	57,657.49	38,303.28	4,051.23	-207.76

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

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2022 年，面对严峻复杂和延宕反复的内外市场环境，零售行业受到较大影响，也发生了不少变革和创新。随着生活恢复正常，利好政策不断出台，零售市场能够最大限度释放消费活力，客流将逐步恢复增长预期。线上线下模式和营销创新转型将为百货零售业注入新的活力，顺应趋势的企业将获得新的增长动力，在“着力扩大国内需求”的大方向下，2023 年百货业态的增长速率有望提高。

##### 1、消费市场恢复常态，持续政策支持内生增长

2022 年中央经济工作会议为 2023 年的零售业发展确定了基调，着力扩大国内需求，要把恢复和扩大消费摆在优先位置。增强消费能力，改善消费条件，创新消费场景。零售的恢复在不同业态、不同品类会有较大的差异。从业态上看，经营品质和个性化的可选消费业态，将迎来较强的反弹，包括百货、购物中心、奥特莱斯等业态。2021 年疫情缓和的地区，反弹最好的就是百货业态，企业销售和利润普遍大幅提高。而 2023 年市场的信心明显好于 2021 年，因此必将迎来更



大的增长。从品类看，由于放开餐饮、正常上班等政策，疫情期间全家人居家生活的情况改变，个人消费中的必需消费品下降，而因防控政策造成的婚庆延期产生的金银珠宝需求、因商务活动增加产生的美妆和正装需求、因外出游玩产生的露营户外用品需求将得到巨大释放。展望未来，受益于国际市场的不稳定因素出行影响，高端品牌及进口化妆品主要供应方仍来自国内高端百货，以及国内消费者仍有升级消费需求，具有较强的拉动作用，在供、需两个主要方面利好带动下，高端百货企业未来业绩提升仍有诸多空间可以期待。

## 2、回归零售业消费根本，增强商品力与服务力实现降本增效

2023 年，零售业将会延续和保持创新的动力，但经营的重点是回归根本，进行经营能力的比拼。首先是商品力。向消费者提供更加物超所值的商品，这其中包括商品定位、采购、招租、供应链和供应商管理、成本控制等多个方面。其次是服务力。在数字化时代，服务向前和向后大大延伸，线下零售企业可以充分利用各类场景和工具，在店内店外都为顾客带来良好的体验。第三是成本控制和盈利能力。新的一年，零售公司一定要守住企业经营的生存之本，保持充足的现金流，实现盈利。

回顾这几年生意依然火爆的企业，核心共同点就是“价值”，要么是高端奢侈品店的商品独一无二，要么是必需消费品业态的价廉物美。受持续市场与周期经济影响，有相当一部分消费者的可支配收入降低，对消费的信心偏弱，所以对价值的需求就更为强烈。从全球零售业来看，价值消费的业态主要包括折扣店、均价店、会员店、奥特莱斯等。这些业态中，势头正劲的是会员店和奥特莱斯，这两种业态仍将是 2023 年发展最快的。

## 3、市场周期波动下整合重组逐渐活跃

整合重组是每一次大的市场波动后市场的必然反应。近几年的市场下行、周期波动，大部分企业的现金流和净利润均受到较大程度影响，无论哪个业态，亏损企业的占比超过以往情形。同时，随着市场恢复并开始向好，这种拐点时间，正是资本最活跃的时期。可以预见，2023 年的整合重组案例将会明显增加，其中主要是产业链上下游及同业态整合，增加体量和竞争力，也会有个别异业重组，进行资源互补的情况。

## 4、零售行业数字化转型升级仍将延续企业变革主线

零售业由于场景丰富，触点多元，一直是数字化应用最为活跃的行业，各种应用模式、各类数字化产品和工具层出不穷，加之企业不断增加的数字化技术和团队的投入，以及日益强化的应用和运营能力，有很多已得到市场的印证。零售行业数字化转型升级，将主要是围绕四个方面做工作。一是顾客数字化，包括私域、存量、增量、会员标签、推送等工作；二是消费场景数字化，包括停车、收银、大屏等的管理；三是消费流程数字化，从顾客进行商品选择，到结算，到售后和评价等的全流程数字化；四是工作场景数字化，这是内部分销办法、专柜收银、合同管理、各类审批等各类办公管理的数字化。

## 5、流量助力消费快速恢复增长，多维消费场景提升顾客体验

近几年，零售行业大多处于相对存量时代，呈现零售企业的外延开店扩张的基础薄弱，动力

不足。零售企业的经营仍将以存量的门店和存量的客户为主，后者是前者生存发展的基础，流量为王在 2023 年将得到更为明确的印证，并且对于线下零售来说，更是生死存亡的关键。零售行业已从产品和渠道为王的时代到用户运营时代，市场回暖后线下回归是大趋势，企业为了恢复增长使出浑身解数争夺消费者，这种局面已经开始。

场景是推动消费的重要因素，在零售行业发展中要突出特色优势，不断打造多元融合的消费场景，激发和丰富更多消费者的消费意愿，持续提升消费的聚集力、吸引力和影响力。因此，商业项目不仅仅要增加儿童、餐饮、冰场等体验的商户，还要有体验的场景、热议的话题，如时尚的卖场陈设布局，以及场景式、沉浸式购物体验，更要有体验的商品（如试吃、试用、试穿）和体验的服务（宾至如归的感受）。在开展这些工作的时候，商品与服务中就凝聚了“体验价值”，而消费者更愿意为新奇高质的体验付费。

## 6、追求健康消费的认知度广泛提高

受过去三年的影响，健康是未来较长一段时期所有人的希望，保持健康的手段，如合理的饮食、适当的运动、劳逸结合、乐观的精神等，这些每一项都影响零售商的商品和服务提供方式。最近的一份《Z 世代饮料消费调查报告》显示，近八成 Z 世代消费者重视健康养生，购买饮料时首选无糖或三分糖。Z 世代尚且如此，更不用提 60 后、70 后了。有数据显示中国运动鞋服市场规模已达 3858 亿元，预计到 2025 年中国运动鞋服市场规模将达到 5989 亿元，其中中国潮运动品牌在千禧青年中的认知度普遍较高。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

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

### 1、消费复苏乘势而上，以“线下为主+线上为翼”的业务模式持续发展

2023 新年伊始，中央和地方纷纷展开集中部署，促进消费市场加速回暖，推动经济运行稳步回升。在多重利好下，全国消费市场的韧性和弹性较强，随着国家一系列宏观经济政策的调整、出台，以及企业纾困、刺激消费政策的落地，经济基础恢复与基本面长期向好的信心不变。公司将紧跟消费升级与消费体验的需求持续上升，通过购物环境、营销模式、服务方式等方面的不断更新，新消费品牌加速迭代与创新，快速响应、落地实施各门店业态品牌调整，满足顾客对消费需求多样性和新期待；利用虚拟科技延展商业发展新空间，创造商业新机遇，公司将精细化运营与数字化变革紧密联系，在快速变化的商业竞争环境下，保持核心竞争力，实现灵活有效的可持续发展。

### 2、从战略更新出发，重塑国芳团队价值观

公司为适应创新发展、组织变革，巩固公司在区域市场的领导地位，并塑造企业发展创新变革中的“第二曲线”，公司明确了“顾客导向、协同共生、韧性成长、简单皮实、拥抱变化”的新核心

价值观，旨在以明确而共同的组织目标拉动个体活力，以有效的激励和沟通保持团队的合力。未来三年公司将对使命、愿景、价值观进行企业文化迭代变革，在重塑、培训、宣导过程中，更要充分把市场观念、竞争观念、效益观念、标准化观念、新科技观念融合植入到经营理念及团队精神中去，使之成为企业“生命力”二次腾飞的灵魂基础。

### **3、以条线管理、差异运营试行组织变革，横纵协同赋能**

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

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

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

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

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

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2023 年是全面贯彻党的二十大精神开局之年，是落实中央出台恢复和扩大消费一系列政策的关键之年。随着市场总体向好，公司将重回向上发展的轨道，把握市场趋势、抓住经营要点，让公司在高质量发展道路上走得更稳更远。

#### 1、把恢复和扩大消费摆在优先位置，增强可持续发展力量

公司将通过自身的努力为恢复和扩大消费贡献力量，带动各业态门店全力追补挖掘过去三年持续影响下的增效空间。各百货门店将再次审视和确定在各自城市竞争环境下的定位和破局之道，坚决落实一店一策经营方针，百货业态加快调整转型，购物中心业态创新提质，线上业务抢抓流量，确保效益平台总体稳固；加大力度开展营销活动与宣传推广，充分发挥并扩大公司会员营销优势，多渠道引流促进销售增长，全面激活经营、提升业绩、稳固效益；通过服务提升、专业运营与深度合作巩固供应商关系，用数据解决品牌商户经营痛点，以营销支持、资源投入、激励政策协同促进品牌业绩倍增；构建线上线下协同平台，通过数据指导经营，识别顾客需求、品牌增长点、营运行动方案，打通招商、营运、营销链路协同作战，增强商品力拉动增长的可持续竞争优势。

#### 2、快速实现品牌升级调整目标，持续强化体验业态提质扩容

公司将持续推进各门店业态、业种、品牌组合的调整升级，勇于尝试创新调整思路，围绕门店所处地区及商圈特点，锁定目标引进品牌诠释门店功能定位，通过软硬件调整、新颖的业态组合以及目标品牌快速落位，满足追求生活品质的年轻群体、白领阶层消费体验场景。各门店要重视首店品牌引进工作，狠抓市场独有品牌资源并努力扩大，有效提升市场竞争力。随着公司战略推进百货购物中心、街区商业的餐饮比例不断提高，以增强商场聚客能力、消费者体验感，带动其它娱乐休闲功能业态，公司将加大餐饮及休闲功能业态招商力量，重点开展总店兰州国芳百货餐饮品牌组合的全面升级，助力公司开展差异化策略。

#### 3、数字化建设赋能营运商品力，营销、客服、物业助力服务体验提升

公司各百货门店将通过公司在数字化建设方面的多年积累，依托数据赋能提升商品力，让各门店实现更清晰的差异化市场定位、与品牌供应商建立更为紧密的合作关系、细分中类商品消费习惯的精准追踪、更有效的线上线下营销推广等；各门店应从增强顾客体验出发，结合地域文化、露营场景、儿童教育等体验主题，丰富夜间、周末场内场外 PR 活动，最大程度利用好门前广场来营造商业氛围；各公司持续强化“国芳”品牌曝光宣传，通过门店丰富的促销活动和文化活动打造时尚、年轻、活力的企业 IP，将“幸福生活伴随者”的价值理念更深的植入消费者心中；抖音平台运营作为全集团 2023 年经营创新破局的重点工作之一，所有门店全体员工要投身于抖音本地生活，最大限度利用好这波流量红利，从线上为门店导流；公司全体员工参与新会员拓展工作，持续倍增扩大“新会”蓄水池，为门店会员运营销售转化提供流量支持；以总店为核心建立会员沙龙和会员活动的运营能力，创造会员营销多场景互动机会；通过高端顾客一对一服务团队，为

高端顾客提供高品质、高附加尊享服务；开展“顾客服务体验官”活动，通过顾客视角发现服务提升的点滴细节，把顾客满意度提升目标转化落实在日常管理细节进行优化改善。

#### 4、严格落实安全生产责任，打造和谐购物环境。

各公司做好安全生产工作，全面提高购物中心物业管理标准。集团安委会下达明确一、二级安全目标书的责任和要求，确认各级下属公司安委会组织架构，从集团安委会层面进行安全生产管理的贯通，提高各门店安全管理人员的素质和能力；调整优化三、四级安全目标书管理条款，将安全责任落实到实处，防止与实际管理出现两层皮的现象。各公司严格执行安全管理全员参与制度，增加月度安全考核项目，落实年度考核安全否决项目；日常检查中规范安全生产检查标准，做好安全隐患的排查整治工作，发现一项整改一项，紧追整改措施，杜绝隐患事故于未然；加强各公司物业对施工管理的要求，完善方案审核、施工监督、隐蔽验收等流程标准，严格落实谁签字谁负责原则；各公司落实设备检修与保养计划，做好巡检记录和维护，确保设备安全稳定运行，提高设备运行能效，针对运行不稳定设备进行改造，加快老旧管道更新，减少能耗支出、防止跑冒滴漏情形的发生；增加餐饮商户现场检查频次，增加排水设施清理次数；坚持通过对全员的安全教育和培训，提升全员“安全第一、预防为主”的防范意识，落实门店负责制，落实责任到人、责任到岗、责任到点的总纲领。

#### 5、信息技术加快数字化转型，新零售深化线上线下融合

公司将持续加大线上业务推广力度，着力于数智化赋能转型，新零售部将积极拓宽线上平台维度，攻坚求变，不断实现新突破。公司积极推进信息化和数字化的建设工作，充分利用飞书平台提供数字化工作场景创建的无限可能，各公司飞书效能先锋员工将发挥积极作用，提高业务效能。超市公司将通过应用弦石系统来指导运营策略，人力资源部门及时跟进考核工作进展与绩效呈现，认真分析组货策略，积极改善商品组合，以改善供应链为目标更好地满足消费者需求。公司要通过飞书平台、弦石系统、北森 HRS 实施管理方式的智能化创新转型，提升品牌方、营运、招商、客服、营销企划等在 ERP、CRM 中的协同协作、资源整合及综合服务能力，利用数据赋能商品力为实体店铺、经营决策部门提供科学化、现代化的经营管理依据。数据中心将通过百货、超市联动，做到会员全体系的运营，对会员触达实现全覆盖，辅助营运、营销、客服做好品类外招新及品类间的交叉引流；逐步完善各种业务模型的搭建工作，借助飞书平台仪表盘实现更多数据分析结果展现，为业务提供简捷高效的数据看板。国芳百货线上商城依托实体已构建生态模式，实现商品资源整合，同品多点触达，有力推动不同地区门店线上线下高度融合，未来将持续通过“线下实体消费为主，线上平台引流为翼”的双向业务模式，完善全员分销体系，提高公司经营核心竞争力。

#### 6、组织变革推动组织效能升级，治理管控优化加强向下赋能

公司将持续整合集团及各分子公司组织架构，进行组织扁平化变革。通过上年度实施的岗位分析调查结果，对全渠道、大数据、智能化、新零售与消费升级、市场变化、组织发展有关的组织升级，优化裁撤组织合并、业务整合及不能持续产生价值的部门与岗位，依模式、业务、团队

成熟度实现内生联合，增强叠加效应。加速公司人才及知识结构的升级转型，一方面找好苗子、找对苗子，在公司团队年轻化发展之路上培育出种子选手，另一方面坚持发展“老、中、青”的人才梯队建设，承担不同组织使命与责任的能力结构。通过业务、管理多方面的数字化管理能力提升，实现平台化组织能力融合发展，为前、中、后台业务链接持续赋能、协同保障，将绩效考核转化为个人利益、团队利益、组织利益的价值绑定，全年全系统围绕核心指标有序开展，确保组织效能与公司价值同步实现。

随着公司业务不断发展攀高升级，业务扩增及管理升级带来诸多复杂规则和可能性，公司将通过集团内控建设相关部门协同专项流程委员会全力完善公司运作流程、整合各项业务制度体系，让员工工作标准化程度显著提高并有章可循，提高工作效率和职业幸福感。执行时公司将以业务流程管理为核心的飞书协同平台来实现规范性、便捷性和高效性保障，从业务、财务、法务、证券、人力资源、信息技术、工程物业等各管理线条贯穿业务流程体系以实现集团管控，全盘掌握公司及子分公司的自主运行情况，从而可以实现专业赋能的同时向下授权，也能及时做出经营管理策略调整与风险控制。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1、宏观经济风险

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

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

##### 2、市场竞争风险

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

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

##### 3、经营管理风险

目前，公司主要经营区域分布在甘、青、宁地区，存在单一门店依赖及经营地域相对集中风险，以及受宏观经济增速放缓、零售行业竞争加剧等因素影响，公司整体业绩下降的风险；租赁物业到期无法续租或瑕疵租赁门店出现限制租赁问题时，公司持续经营将会产生一定风险；优质

新店资源的稀缺性，使得公司发展中是否能够获取位置优越的新店并达到既定的目标市场定位越来越困难，带来较大的经营风险；随着公司的发展，对员工的需求持续增加，尽管公司十分注重管理人才及核心业务骨干的培养，但仍面临着因员工大量流失和管理人员不足等问题，将会对公司正常经营形成一定的不利影响；若公司不能及时对现有信息技术系统进行更新改造或引入新的信息技术系统，将会出现信息技术系统功能不能满足公司经营和管理需求的风险。

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

#### (五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

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

报告期内，公司第五届董事会和监事会届满，经董事会、监事会选举，股东大会审议通过，顺利完成了第六届董事会和监事会换届选举工作。并经股东大会审议通过了修定《公司章程》有关董事会组成等相关条款。董事会人员发生变化，其中：非独立董事人数增加至6人，分别为张辉阳、张辉、孟丽、杨建兴、李源、柳吉弟；独立董事洪艳蓉、李成言、李宗义3人。公司董事会下设薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会和战略发展委员会四个专门委员会。经第六届董事会成员选举，分别选举了第六届董事会战略发展委员成员，由董事张辉阳任主任委员，独立董事李成言、董事张辉任委员；第六届审计委员会，由独立董事李宗义任主任委员，独立董事洪艳蓉、董事杨建兴任委员；第六届提名委员会，由独立董事李成言任主任委员，独立董事李宗义、董事张辉阳任委员；第六届薪酬与考核委员会，由独立董事洪艳蓉任主任委员，独立董事李宗义、董事张辉任委员。监事会人数及人员未发生变化。

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

### 1、关于股东与股东大会

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

### 2、关于控股股东与上市公司的关系

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

### 3、关于董事和董事会

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

### 4、关于监事和监事会

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

### 5、关于信息披露与透明度

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

### 6、关于投资者关系及相关利益者

公司积极接待各类投资者和机构调研，通过公司官网、“E 互动”及业绩说明会等积极与投资者进行互动。投资者关心的公司发展战略等进行交流，进一步加强了投资者对公司的了解。

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

适用 不适用

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

适用 不适用



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

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

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 26 日	www. sse. com. cn	2022 年 5 月 27 日	审议通过《公司 2021 年年度报告》等 12 项议案
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 12 月 16 日	www. sse. com. cn	2022 年 12 月 17 日	审议通过《关于修订〈公司章程〉及附件的议案》《关于选举非独立董事的议案》等 5 项议案

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
张辉阳	董事长	男	42	2022-12-16	2025-12-15	43,037,000	43,037,000	0	—	0	是
张辉	董事、总经理	女	43	2022-12-16	2025-12-15	40,050,000	40,050,000	0	—	135.06	是
孟丽	董事、副总经理	女	49	2022-12-16	2025-12-15	0	0	0	—	50.78	否
李源	董事、财务总监	女	47	2022-12-16	2025-12-15	0	0	0	—	30.73	否
柳吉弟	董事	女	47	2022-12-16	2025-12-15	0	0	0	—	83.76	否
杨建兴	董事	男	43	2022-12-16	2025-12-15	0	0	0	—	0	是
李宗义	独立董事	男	53	2022-12-16	2025-12-15	0	0	0	—	0	否
李成言	独立董事	男	73	2022-12-16	2025-12-15	0	0	0	—	0	否
洪艳蓉	独立董事	女	47	2022-12-16	2025-12-15	0	0	0	—	7.50	否
白海源	监事会主席	男	46	2022-12-16	2025-12-15	0	0	0	—	15.08	否
魏莉丽	监事	女	49	2022-12-16	2025-12-15	0	0	0	—	7.87	否
蒋勇	监事	男	46	2022-12-16	2025-12-15	2,000,000	2,000,000	0	—	0	否
马琳	董事会秘书	男	43	2022-12-16	2025-12-15	0	0	0	—	20.73	否
张国芳	董事长（离任）	男	69	2019-12-30	2022-12-16	280,500,000	280,500,000	0	—	66.36	否
余丽华	董事（离任）	女	59	2019-12-30	2022-12-16	0	0	0	—	18.81	否
陈永平	独立董事（离任）	男	60	2019-12-30	2022-12-16	0	0	0	—	7.50	否
冯万奇	独立董事（离任）	男	53	2019-12-30	2022-12-16	0	0	0	—	7.50	否
合计	/	/	/	/	/	365,587,000	365,587,000	0	/	451.68	/

姓名	主要工作经历
张辉阳	2006 年加入公司，历任公司证券部经理、副总经理。2007 年 6 月至今任本公司董事；现任上海绿河投资有限公司董事长。2022 年 12 月至今任本公司董事长。

张辉	2006 年加入公司，曾任公司女装部经理、总经理助理，主要负责百货业务招商运营等工作。2018 年 4 月至今任本公司总经理；2018 年 5 月至今任本公司董事。
孟丽	1999 年加入公司，历任公司人力资源主管、经理。2007 年 5 月至 2010 年 5 月任公司监事；2008 年 8 月至今任公司人力资源总监，2010 年 5 月至 2022 年 12 月任公司董事会秘书，2021 年 3 月至 2022 年 12 月任吉林奥来德光电材料股份有限公司董事。2022 年 4 月至今任本公司副总经理，2022 年 12 月至今任本公司董事。
李源	2002 年加入公司，历任公司会计、财务经理、财务副总监，负责国芳集团财务管理工作。2022 年 12 月至今任本公司董事、财务总监。
柳吉弟	1999 年加入公司，曾任兰州国芳百货购物广场有限责任公司商品部主管、经理，国芳集团职工监事。现任兰州国芳百货购物广场有限责任公司总经理，兼任甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司监事。2022 年 12 月至今任本公司董事。
杨建兴	历任安永华明会计师事务所上海分所高级审计员；安永（中国）企业咨询有限公司经理；上海复星创富投资管理有限公司执行总经理；上海中技企业集团有限公司副总裁兼战略发展中心总经理；曾兼任吉林奥来德光电材料股份有限公司董事，上海富控互动娱乐股份有限公司董事，浙江尤夫高新纤维股份有限公司董事和江苏力星通用钢球股份有限公司独立董事。现任上海绿河投资有限公司合伙人。2022 年 12 月至今任本公司董事。
李宗义	1998 年开始从事财务审计、咨询工作，作为项目合伙人先后负责过北京住总集团、金川集团、酒钢集团、甘肃国投集团、甘肃公航旅集团、兰石集团、甘肃电气集团、甘肃农垦集团、甘肃金控集团和甘肃银行、华龙证券等数十家重要客户的改制、上市、发债和年度审计项目，并为企业提供咨询、培训等相关服务。现任大信会计师事务所（特殊普通合伙）高级合伙人、甘肃分所所长，甘肃省注册会计师协会常务理事、申诉与法律维权委员会主任，甘肃省新的社会阶层联谊会副会长。兼任兰州大学、北京外国语大学、兰州财经大学、兰州理工大学、甘肃政法大学等高校客座教授和研究生导师，西北师范大学特聘教授。任甘肃陇神戎发药业股份有限公司独立董事，甘肃工程咨询集团股份有限公司独立董事，河北工大科雅能源科技股份有限公司独立董事，读者出版传媒股份有限公司独立董事。2022 年 12 月至今任本公司独立董事。
李成言	现任北京大学政府管理学院教授，北京大学国家治理研究院研究员，北京大学廉政建设研究中心主任。曾任北京大学政府管理学院党委书记、国家行政学院兼职教授、北京大学政治发展与政府管理研究所研究员、北京大学中国改革理论与实践研究中心主任、国家体育总局体育行风监督员、中国监察学会原副会长、全国高校廉政教育与研究学会名誉会长、中国领导科学研究会常务理事、国务院政府特殊津贴获得者。2022 年 12 月至今任本公司独立董事。
洪艳蓉	历任北京大学法学院博士后、讲师。现任北京大学法学院长聘副教授（研究员），兼任北京华如科技股份有限公司独立董事、中际联合（北京）科技股份有限公司独立董事、五一视界数字孪生科技股份有限公司独立董事。2019 年 12 月至今任本公司独立董事。
白海源	1999 年进入兰州国芳百货购物广场有限责任公司，曾任兰州国芳百货购物广场有限责任公司服务品质管理部主任、经理职务，现任兰州国芳百货购物广场有限责任公司总经理助理。2019 年 12 月至今任本公司监事会主席。
魏莉丽	1999 年进入兰州国芳百货购物广场有限责任公司，曾任兰州国芳百货购物广场有限责任公司商品部助理、总经办秘书，现任兰州国芳百货购物广场有限责任公司合同部经理。2018 年 5 月至今任本公司职工监事。
蒋勇	2010 年 5 月至今任本公司股东监事。
马琳	2003 年加入公司，历任公司人力资源主管、经理，自 2009 年起参与公司 IPO 上市相关工作，历任董秘助理、证券部经理、投融资部经理、证券事务代表，负责公司证券、投资相关工作。现任公司总经理助理。2022 年 12 月至今任本公司董事会秘书。

张国芳	曾任甘肃定西沙发厂厂长，兰州国际精品家私城经理、公司总经理。现任兰州国芳置业有限公司执行董事，甘肃浙江企业联合会终身荣誉会长，甘肃省慈善总会名誉会长，浙江省工商联第十一届常委。1996年4月至2022年12月任本公司董事长。
余丽华	1980年参加工作，曾任上市公司铜城集团财务经理、财务总监、副总经理；分公司总经理、财务总监等职务。曾任上市公司广东金马旅游股份有限公司财务总监。2006年至2020年9月历任本公司财务经理、财务总监，2007年5月至2022年12月任本公司董事。
冯万奇	曾任致同会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，2013年8月至今任立信会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人。2016年12月至2022年12月任本公司独立董事。
陈永平	曾任北京市洪范广住律师事务所高级合伙人，北京天驰洪范律师事务所高级合伙人，现任北京天驰君泰律师事务所高级合伙人、海南矿业股份有限公司独立董事。2016年12月至2022年12月任本公司独立董事。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

□适用 √不适用

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张辉阳	上海绿河投资有限公司	执行董事	2007年8月	
张辉阳	宁波江丰电子材料股份有限公司	董事	2017年6月	2023年3月
张辉阳	浙江安诚数盈投资管理有限公司	监事	2015年3月	2021年11月
张辉阳	宁波绿河燕园投资管理有限公司	董事长	2015年6月	
张辉	兰州国芳置业有限公司	监事	2011年12月	
张辉	白银国芳置业有限公司	执行董事	2002年9月	
张辉	北京爱生活科技有限公司	执行董事	2010年6月	
张辉	北京爱维他科技有限公司	执行董事	2015年1月	
张辉	甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司	董事	2018年5月	
杨建兴	上海绿河投资有限公司	合伙人	2018年2月	
杨建兴	宁波绿河燕园投资管理有限公司	董事	2015年6月	
柳吉弟	甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司	监事	2018年5月	
洪艳蓉	北京大学法学院	副教授	2004年10月	
洪艳蓉	北京华如科技股份有限公司	独立董事	2018年2月	
洪艳蓉	中际联合（北京）科技股份有限公司	独立董事	2020年6月	
洪艳蓉	北京五一视界数字孪生科技股份有限公司	独立董事	2020年11月	
李宗义	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	高级合伙人	2020年1月	
李宗义	甘肃陇神戎发药业股份有限公司	独立董事	2020年12月	
李宗义	甘肃工程咨询集团股份有限公司	独立董事	2019年11月	
李宗义	河北工大科雅能源科技股份有限公司	独立董事	2017年7月	
李宗义	读者出版传媒股份有限公司	独立董事	2022年10月	
李成言	北京大学政府管理学院	教授	2008年9月	
张国芳	兰州国芳置业有限公司	执行董事	1996年11月	
张国芳	杭州国芳投资有限公司	执行董事	2012年11月	
张国芳	黄山市国盛置业有限公司	执行董事	2004年5月	
张国芳	海南金百度投资有限公司	执行董事	2010年3月	
张国芳	甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司	董事	2020年6月	
陈永平	北京天驰君泰律师事务所	高级合伙人	2015年7月	
陈永平	海南矿业股份有限公司	独立董事	2020年12月	
冯万奇	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2013年8月	
在其他单位任职情况的说明	无			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	依据有关法律法规、公司章程以及公司《董事、监事及高级管理人员薪酬管理办法》的规定，公司董事会薪酬与考核委员会依照公司战略规划、年度工作计划等确定公司董事、监事及高级管理人员年度薪酬方案，并报董事会审议通过；公司董事、监事年度薪酬方案由董事会提交
---------------------	--

	股东大会审议通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事及高级管理人员薪酬由基本薪酬、绩效薪酬两部分组成；公司董事、监事及高级管理人员的基本薪酬主要考虑职位、责任、能力、市场薪资行情等因素确定，按月发放；绩效薪酬以年度经营目标为考核基础，根据公司董事、监事及高级管理人员完成年度经营指标核定年度奖励总额，并根据公司董事、监事及高级管理人员完成个人年度工作目标的考核情况核发至个人的奖励，公司董事、监事及高级管理人员的绩效奖励总额、等级、系数、计算和发放办法等由薪酬与考核委员会确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事张辉阳先生、监事蒋勇先生不在公司领取报酬，其他董事、监事及高级管理人员报酬的实际支付情况参见本报告“第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“一、持股变动情况及报酬情况”之“（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，董事、监事、高级管理人员实际获得报酬合计 451.68 万元。

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张国芳	董事长	离任	换届
余丽华	董事	离任	换届
陈永平	独立董事	离任	换届
冯万奇	独立董事	离任	换届
李宗义	独立董事	选举	工作需要
李成言	独立董事	选举	工作需要
张辉阳	董事长	选举	工作需要
张辉	董事、总经理	选举	工作需要
孟丽	董事、副总经理	选举	工作需要
杨建兴	董事	选举	工作需要
李源	董事、财务总监	选举	工作需要
柳吉弟	董事	选举	工作需要
马琳	董事会秘书	聘任	工作需要

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

#### (六) 其他

□适用 √不适用

#### 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第五届董事会第十九次会议	2022 年 4 月 28 日	1. 审议通过《公司 2021 年年度报告》及其摘要的议案 2. 审议通过《公司 2021 年度总经理工作报告及 2022 年度经营计划报告》 3. 审议通过《公司 2021 年度董事会工作报告》 4. 审议通过《关于公司 2021 年度财务决算报告及 2022 年度财务预算方案》 5. 审议通过《关于公司 2021 年度利润分配的议案》

		6. 审议通过《关于公司 2021 年关联交易情况及 2022 年关联交易计划的议案》 7. 审议通过《关于续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构的议案》 8. 审议通过《公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》 9. 审议通过关于《关于首次公开发行募投项目结项并将结余募集资金永久性补充流动资金的议案》 10. 审议通过《关于授权公司董事会申请银行授信及贷款权限的议案》 11. 审议通过《公司 2021 年度内部控制评价报告》 12. 审议通过《董事会审计委员会 2021 年年度履职报告》 13. 审议通过《独立董事 2021 年年度述职报告》 14. 审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》 15. 审议通过《关于修订部分公司制度的议案》 16. 审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》 17. 审议通过《公司 2021 年度股东大会的议案》 18. 审议通过《公司 2022 年第一季度报告》及摘要 19. 审议通过《公司 2022 年第一季度主要经营数据报告》
第五届董事会第二十次会议	2022 年 8 月 26 日	1. 审议通过《公司 2022 年半年度报告》及摘要 2. 审议通过《公司 2022 年上半年度主要经营数据的议案》
第五届董事会第二十一次会议	2022 年 10 月 28 日	1. 审议通过《公司 2022 年第三季度报告》 2. 审议通过《公司 2022 年第三季度主要经营数据报告》
第五届董事会第二十二次会议	2022 年 11 月 28 日	1. 审议通过《关于提名公司第六届董事会非独立董事的议案》 2. 审议通过《关于提名公司第六届董事会独立董事的议案》 3. 审议通过《关于修订〈公司章程〉及附件的议案》 4. 审议通过《关于公司向关联方提供财务资助延期的议案》 5. 审议通过《关于召开公司 2022 年第一次临时股东大会的议案》
第六届董事会第一次会议	2022 年 12 月 16 日	1. 审议通过《关于豁免第六届董事会第一次会议提前通知的议案》 2. 审议通过《关于选举公司董事长的议案》 3. 审议通过《关于聘任公司总经理的议案》 4. 审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》 5. 审议通过《关于聘任公司财务总监的议案》 6. 审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》 7. 审议通过《关于选举董事会战略委员会委员的议案》 8. 审议通过《关于选举董事会提名委员会委员的议案》 9. 审议通过《关于选举董事会薪酬与考核委员会委员的议案》 10. 审议通过《关于选举董事会审计委员会委员的议案》 11. 审议通过《关于公司向银行申请流动资金贷款的议案》

## 六、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张辉阳	否	5	5	5	0	0	否	2
张辉	否	5	5	5	0	0	否	2
孟丽	否	1	1	1	0	0	否	0
杨建兴	否	1	1	1	0	0	否	0
李源	否	1	1	1	0	0	否	0
柳吉弟	否	1	1	1	0	0	否	0
洪艳蓉	是	5	5	5	0	0	否	2
李成言	是	1	1	1	0	0	否	0
李宗义	是	1	1	1	0	0	否	0
张国芳	否	4	4	4	0	0	否	2
余丽华	否	4	4	3	0	0	否	2
陈永平	是	4	4	4	0	0	否	2
冯万奇	是	4	4	4	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	1

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

## (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	冯万奇、洪艳蓉、张辉
提名委员会	陈永平、冯万奇、张辉
薪酬与考核委员会	洪艳蓉、冯万奇、张辉
战略委员会	张国芳、陈永平、张辉阳
第六届董事会审计委员会	李宗义、洪艳蓉、杨建兴
第六届董事会提名委员会	李成言、李宗义、张辉阳
第六届董事会薪酬与考核委员会	洪艳蓉、李宗义、张辉
第六届董事会战略发展委员会	张辉阳、李成言、张辉



## (2). 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 4 月 26 日	1、审议关于《公司 2021 年年度报告》及其摘要的议案； 2、审议《关于公司 2021 年度财务决算及 2022 年度财务预算方案报告》； 3、审议《关于公司 2021 年度利润分配的议案》； 4、审议《关于公司 2021 年关联交易情况及 2022 年关联交易计划的议案》； 5、审议《关于续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构的议案》； 6、审议关于《公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》； 7、审议《关于首次公开发行募投项目结项并将结余募集资金永久性补充流动资金的议案》； 8、审议《关于公司对外担保情况议案》； 9、审议《关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况议案》； 10、审议《关于授权公司董事会申请银行授信及贷款权限的议案》； 11、审议《公司 2021 年度内部控制评价报告》； 12、审议《董事会审计委员会 2021 年年度履职报告》； 13、审议《公司 2022 年第一季度报告》及摘要； 14、审议《公司 2022 年第一季度主要经营数据报告》。	公司编制的 2021 年年度报告、2022 年一季度报告真实、公允地反映了公司 2021 年度、2022 年一季度的经营情况，同意将会议相关议案提交董事会审议。	
2022 年 8 月 22 日	1、审议《公司 2022 年半年度报告》及摘要的议案； 2、审议《公司 2022 年半年度主要经营数据报告》。	公司编制的 2022 年半年度报告真实、公允地反映了公司 2022 年半年度的经营情况，同意提交公司董事会审议。	
2022 年 10 月 26 日	1、审议《公司 2022 年第三季度报告》及摘要； 2、审议《公司 2022 年第三季度主要经营数据报告》。	公司编制的 2022 年第三季度报告真实、公允地反映了公司 2022 年第三季度的经营情况，同意提交公司董事会审议。	
2022 年 11 月 23 日	审议《关于公司向关联方提供财务资助的议案》	同意将会议相关议案提交董事会审议。	

## (3). 报告期内提名委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况

2022 年 4 月 4 日	1、审议《关于公司第五届董事会董事、高级管理人员任职资格的议案》； 2、审议《关于聘任公司副总经理的议案》。	公司第五届董事会董事、高级管理人员任职资格符合相关法律法规规定，不存在不适合担任职务的情形。	
2022 年 11 月 22 日	1、审议《关于公司第五届董事会董事、高级管理人员履职情况的议案》； 2、审议《关于公司董事会换届选举董事候选人任职资格的议案》。	公司第五届董事会董事、高级管理人员履行职责符合法律法规规定，不存在违法违规的情形；公司第六届董事会董事任职资格符合相关法律法规规定，不存在不适合担任职务的情形。	
2022 年 12 月 16 日	审议《关于公司高级管理人员任职资格的议案》	公司新聘高级管理人员任职资格符合相关法律法规规定，不存在不适合担任职务的情形。	

**(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 3 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 4 月 24 日	1、审议《公司董事、监事 2021 年度薪酬执行情况及 2022 年薪酬预案》； 2、审议《公司高级管理人员 2021 年度薪酬执行情况及 2022 年薪酬预案》； 3、审议《公司员工 2021 年度绩效考核执行情况及 2022 年绩效考核方案》。	公司 2022 年执行原定的董事、监事、高级管理人员及员工薪酬方案，未发生调整的情形。	
2022 年 8 月 23 日	1、审议《2022 年度薪资调整方案》； 2、审议《2022 年上半年员工绩效考核方案》。	公司 2022 年执行原定的董事、监事、高级管理人员及员工薪酬方案，未发生调整的情形。	
2022 年 11 月 22 日	审议《关于公司第六届董事会独立董事薪酬的议案》	公司 2023 年执行原定的独立董事薪酬方案，未发生调整的情形。	

**(5). 报告期内战略发展委员会召开 3 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 4 月 26 日	1、审议《甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司 2021 年度总经理工作报告及 2022 年度经营计划报告》； 2、审议《甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司 2021 年度董事会工作报告》； 3、审议《关于公司 2021 年度利润分配的议案》； 4、审议《关于首次公开发行募投项目结项并将结余募集资金永久性补充流动资金的议案》； 5、审议《关于授权公司董事会申请银行授信及贷款权限的议案》；	继续加强对宏观经济和行业发展趋势的研究，提高决策水平；针对公司业务发展的形势，持续完善各项管理制度及风险控制体系，提高管理水平及防控经营风险；进一步加强对管理层的绩效考核，促进公司新年度经营目标的实现；完善各项公司治理制度，提高公司治理水平，以股东长远利益最	

	6、审议《关于修订〈公司章程〉的议案》； 7、审议《关于修订部分公司制度的议案》。	大化为着眼点，切实有效地履行董事会职责，全面完成公司股东大会部署的各项工作任务，实现公司的持续平稳健康发展。	
2022 年 11 月 23 日	1、审议《关于修订〈公司章程〉的议案》； 2、审议《关于公司向关联方提供财务资助延期的议案》。	同意将会议相关议案提交董事会审议。	
2022 年 12 月 16 日	审议《关于公司向银行申请流动资金贷款的议案》	同意将会议相关议案提交董事会审议。	

**(6). 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	33
主要子公司在职员工的数量	971
在职员工的数量合计	1,004
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	122
技术人员	124
财务人员	66
行政人员	227
基础员工	465
合计	1,004
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	229
大专	291
大专以下	484
合计	1,004

**(二) 薪酬政策**

√适用 □不适用

公司以市场化为原则，结合公司实际，科学梳理公司现行薪酬体制，总体薪酬策略为全员市场中值水平，高层人员以及核心技术人才为市场中高值水平。优化公司薪酬结构，针对岗位属性及员工结构特征，增加基础员工刚性补贴，绑定个人绩效、班组绩效、门店绩效，开展员工分等定级，丰富岗位绩效激励。调整宽带薪酬结构，依贡献与能力评价，实施差异化薪酬策略；强化

高层人员薪酬体系与市场水平接轨，依托动态绩效激励机制，完善团队激励政策、超额奖励政策。完善公司其它激励政策，在即时激励、基础岗位激励、特殊业务激励方面加大辐射面和渗透力；完善公司福利制度，修订餐费补贴标准、出差补贴标准、婚丧嫁娶政策、生活保障福利制度等，全方位调动员工积极性及工作激情，深入开展员工关怀工作。

### (三) 培训计划

适用 不适用

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

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

《公司章程》第八章财务会计制度、利润分配和审计相关条款就现金分红的政策进行规定。

第一百五十三条公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

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

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

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第一百五十四条公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

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

第一百五十五条利润分配决策程序和机制：

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

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

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

第一百五十六条公司利润分配政策：

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

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

（三）利润分配的期间间隔

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

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

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

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

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

公司发放现金分红的具体条件为：

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

(2) 审计机构对公司的上一会计年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

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

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

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

第一百五十七条调整利润分配政策的条件、决策程序和机制：

(一) 利润分配政策调整的条件

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

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

(二) 利润分配政策调整的决策程序

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

报告期内，公司实施了 2021 年度利润分配，分红执行中遵照《公司章程》规定，未发生分红调整、分红违反规定的情形。

## (二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否

独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

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

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
每 10 股转增数 (股)	0
现金分红金额 (含税)	66,600,000.00
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	121,574,219.15
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	54.78
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额 (含税)	66,600,000.00
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	54.78

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及中国证监会、上海证券交易所最新发布的相关规定与配套指引修订了《公司章程》以及《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、

《投资者关系管理制度》、《募集资金管理制度》等 14 项公司内部控制相关制度，履行了必要的决策程序并审核、下发，对参与内控评价的人员及相关工作人员进行了培训。

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

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

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

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请了中喜会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度内部控制实施情况进行审计，并出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》，具体详见公司于 2023 年 4 月 15 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊载的相关内容。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

本报告期不涉及

### 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	0



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

□适用 √不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

√适用 □不适用

**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**

□适用 √不适用

**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**

□适用 √不适用

**3. 未披露其他环境信息的原因**

√适用 □不适用

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

**(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

□适用 √不适用

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

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

具体说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(二) 社会责任工作具体情况**

□适用 √不适用

具体说明

□适用 √不适用

**三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

□适用 √不适用

具体说明

□适用 √不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	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	股份限售	公司控股股东、实际控制人张国芳；实际控制人张春芳、股东张辉、股东张辉阳	自本公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人持有的公司公开发行股票前已发行的股票。	股票上市之日起 36 个月内	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司股东吕月芳、蒋勇	自国芳集团股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的国芳集团公开发行股票前已发行的股份，也不由国芳集团回购本人直接或间接持有的国芳集团公开发行股票前已发行的股票。	股票上市之日起 12 个月内	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	本公司及公司控股股东、实际控制人张国芳、公司董事（独立董事除外）、高级管理人员关于稳定股价的承诺	1、公司回购：公司应在启动股价稳定措施条件发生之日起 5 个交易日召开董事会，在决议后 2 个交易日内公告回购股份预案并提起召开股东大会，回购预案包括回购数量范围、价格区间、完成时间等信息。公司用于回购股份的资金金额不高于回购股份事项发生时上一个会计年度经审计的归属于母公司所有者净利润的 20%。 2、控股股东增持：公司控股股东承诺于触发稳定股价义务之日起 5 个交易日内向公司提交增持股票的方案，增持方应包括增持股票数量、价格区间、时间等，且增持股份价格不高于公司上一年度终了时经审计的每股净资产，增持总金额	公司上市后三年内	是	是		

			不高于公司控股股东自公司上市后累计从公司所获得现金分红税后金额的 20%。 3、董事、高级管理人员增持：公司启动股价稳定措施，控股股东增持公司股份后公司股票连续 10 个交易日收盘价格仍低于公司上一年度经审计的每股净资产，或者无法实施股价稳定措施时，公司董事、高级管理人员承诺通过法律法规允许的交易方式买入公司股票，且增持股份价格不高于公司上一年度终了时经审计的每股净资产，增持总金额不高于公司董事、高级管理人员上一年度从公司领取税后薪酬额的 30%。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司控股股东、实际控制人张国芳、实际控制人张春芳关于减持股份的承诺	1、本人所持公司股票在锁定期满后 2 年内不减持； 2、锁定期满后，在本人担任公司董事及高管期间，每年转让公司股份数量不超过本人持有公司股份总数的 25%；离职后半年内不转让本人所持公司股份。	锁定期满后两年内，任职期间及离职后	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司股东张辉、张辉、张阳关于减持股份的承诺	本人所持公司股份在锁定期满后两年内合计减持不超过本人直接持有公司首发时股份总数的 20%，减持价格不低于公司首发的发行价格（如因派发现金红利、送股、转增资本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按有关规定相应调整）。	锁定期满后两年内	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司股东、监事蒋勇关于减持股份的承诺	锁定期满后，在本人担任公司监事期间，每年转让公司股份数量不超过本人所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持公司股份。	任职期间及离职后	是	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、监事、高级管理人员关于申报文件虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺	公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员承诺：公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员依法赔偿投资者损失。	长期	否	是		

与首次公开发行相关的承诺	其他	公司及其控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员关于未履行承诺措施时采取约束措施的承诺	公司及其控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员承诺：未履行《招股说明书》披露的承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员依法赔偿投资者损失。	长期	否	是		
	解决同业竞争	公司主要股东张国芳、张春芳、张辉、张辉阳、吕月芳、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9月19日至长期	否	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。	长期	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	董事、高级管理人员关于首次公开发行摊薄即期回报后采取填补措施的承诺	公司全体董事、高级管理人员将尽最大努力促使公司填补即期回报的措施实现，并承诺：1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对本人的职务消费行为进行约束；3、本人不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、在自身职责和权限范围内，全力促使公司董事会或提名与薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、如果公司拟实施股权激励，在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	长期	否	是		

与首次公开发行相关的承诺	其他	本公司控股股东及实际控制人张国芳关于承担住房公积金补缴和被追偿损失的承诺	若应有关主管部门要求或决定,公司因报告期内未足额缴纳员工社会保险和住房公积金和住房公积金而受到有权主管部门追缴,从而使公司遭受任何处罚或导致任何损失的,本人将全额承担该部分处罚及或损失,保证公司及其股东利益不受损害。	长期	否	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。	长期	否	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、张春芳所获分配的现金红利等用于承担前述赔偿责任。	长期	否	是		

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目**

**是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

股东或关联方名称	关联关系	占用时间	发生原因	期初余额	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末余额	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间
甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司		1 年		107,450,000.00	107,450,000.00	107,450,000.00	107,450,000.00	107,450,000.00		107,450,000.00	
合计	/	/	/	107,450,000.00	107,450,000.00	107,450,000.00	107,450,000.00	107,450,000.00		107,450,000.00	/
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例						6.59%					
控股股东及其他关联方非经营性占用资金的决策程序						已经公司董事会、股东大会审议通过，详见本节“十二、重大关联交易”、（四）关联债权债务往来					
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明						不涉及					
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明						不涉及					
注册会计师对资金占用的专项审核意见（如有）						详见公司与本报告同日披露的中喜会计师事务所出具的《关于公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明》（中喜专审 2023Z00244 号）					
年度报告披露的控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况与专项审核意见不一致的原因说明（如有）						不涉及					

## 三、违规担保情况

□适用 √不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	900,000.00
境内会计师事务所审计年限	9 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	齐俊娟、范雅微
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2 年

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

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司未发生改聘会计师事务所的情况。经公司 2021 年年度股东大会审议通过，同意续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**八、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

根据经营需要，公司预计 2022 年度拟发生如下关联交易，合计交易金额 16,100,000.00 元。

1、租赁关联方物业，2022 年预计关联交易金额 3,000,000.00 元；2、向关联方出租物业，2022 年预计关联交易金额 100,000.00 元；3、向关联方采购商品、接受劳务，2022 年预计关联交易金额 1,000.00 万元；4、向关联方销售商品、提供劳务，2022 年预计关联交易金额 3,000,000.00 元。上述关联交易计划遵循市场原则，将以公允价格进行交易，并将根据有关法律法规及公司规章履行有关程序。有关上述《关于公司 2021 年关联交易情况及 2022 年关联交易计划的议案》已经公司第五届董事会第十九次会议、第五届监事会第十五次会议及 2021 年年度股东大会审议并通过。具体详见公司分别于 2022 年 4 月 30 日、2022 年 5 月 27 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 2021 年关联交易情况及 2022 年关联交易计划的公告》（公告编号：2022-009）、《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-021）。

报告期内，公司发生如下日常关联交易：（1）公司向关联公司兰州国芳置业有限公司及关联方张辉阳、张芳萍、张小芳租赁五处物业用于经营，租赁费用合计 2,138,200.44 元；（2）子公司向关联人任照萍出租物业用于经营，报告期内租金收入 46,073.39 元；（3）向关联方甘肃顺宝商贸有限公司等采购商品，产生交易金额 5,111,052.53 元；（4）向关联方甘肃顺宝商贸有限公司等销售商品，产生交易金额 554,216.94 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 2022 年关联交易计划。具体详见本报告第十节、附注十二。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用



**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

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

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四)关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

2022年1月1日，公司与甘肃杉杉签订《借款合同》，将甘肃杉杉尚未归还的人民币10,745.00万元财务资助延期，借款期限自2022年1月1日起至2022年12月31日止。本次关联交易已经公司第五届董事会第十一次会议审议、第五届董事会第十二次会议及2021年第一次临时股东大会审议通过，涉及的财务资助金额与期限等均未超过公司董事会、股东会审议通过的授权范围。

2022年11月28日，公司分别召开第五届董事会第二十二次会议及第五届监事会第十八次会议，审议通过了《关于公司向关联方提供财务资助延期的议案》。公司独立董事已分别对上述议案发表了事前认可意见和专项独立意见，公司监事会对上述议案发表了同意的专项意见。同意公司对甘肃杉杉尚未归还的10,745.00万元财务资助自本次董事会审议通过之日起延期至2023年12月31日。借款期限内，公司按固定年利率3.85%向甘肃杉杉奥莱收取资金占用费，按照实际借款天数计算利息，并按季支付借款利息；授权公司管理层在股东大会审议通过的财务资助额度内签署借款协议。公司于2022年12月16日召开了2022年第一次股东大会，会议审议了《关于公司向关联方提供财务资助延期的议案》，该议案涉及关联交易，关联股东回避表决，议案由非关联股东表决并通过。

上述事项具体情况详见公司分别于2022年1月5日、2022年11月29日、2022年12月17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：2022-001）、《关于公司向关联方提供财务资助延期的公告》（公告编号：2022-038）、《2022年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-041）。

**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

□适用 √不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、 托管情况

□适用 √不适用

## 2、 承包情况

□适用 √不适用

## 3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
青海佳豪房地产开发有限公司	国芳集团西宁分公司	西宁市城西区西关大街 42-52 号负一层至四层, 面积共计 49,422.17 m <sup>2</sup>	33,578,365.77	2011 年 10 月 1 日	2031 年 9 月 30 日	-	-	-	否	其他

## 租赁情况说明

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

## (二) 担保情况

□适用 √不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
券商产品	闲置资金	18,000,000.00	18,000,000.00	
券商产品	闲置资金	12,000,000.00	12,000,000.00	
银行理财	闲置资金	10,000,000.00	10,000,000.00	

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中金财富	券商产品	18,000,000.00	2022年9月16日	2023年3月21日	闲置自有资金	券商收益凭证	固定收益+浮动收益	2.0%-5.8%	-	244,984.50	已于2023年3月23日全部收回本息合计18,244,984.50元	否	是	-
中金财富	券商产品	12,000,000.00	2022年9月21日	2023年3月28日	闲置自有资金	券商收益凭证	固定收益+浮动收益	2.0%-5.9%	-	222,672.82	已于2023年3月30日全部收回本息合计12,222,672.82元	否	是	-
浙商兰州东部支行	银行理财产品	10,000,000.00	2022年12月16日	2023年1月17日	闲置自有资金	债券	到期付息	3.75%	-	30,843.59	已于2023年1月18日全部收回本息合计10,030,843.59元	否	是	-

## 其他情况

□适用 √不适用

## (3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

## 2. 委托贷款情况

### (1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

#### 其他情况

适用 不适用

### (2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

#### 其他情况

适用 不适用

### (3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

## 3. 其他情况

适用 不适用

### (四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	24,106
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	22,017
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
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	180,000,000	境内自然人
张春芳	0	139,400,000	20.93	0	无	0	境内自然人
张辉阳	0	43,037,000	6.46	0	质押	30,000,000	境内自然人
张辉	0	40,050,000	6.01	0	质押	24,000,000	境内自然人
刘绍	3,454,800	4,328,000	0.65	0	无	0	境内自然人
陈泽翠	729,700	2,499,900	0.38	0	无	0	境内自然人
蒋勇	0	2,000,000	0.30	0	无	0	境内自然人
潘湖茜	1,322,200	1,322,200	0.20	0	无	0	境内自然人
华泰证券 股份有限 公司	1,142,768	1,308,622	0.20	0	无	0	国有法人
国泰君安 证券股份 有限公司	1,220,800	1,220,800	0.18	0	无	0	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
张国芳	280,500,000	人民币普通股	280,500,000				
张春芳	139,400,000	人民币普通股	139,400,000				
张辉阳	43,037,000	人民币普通股	43,037,000				
张辉	40,050,000	人民币普通股	40,050,000				
刘绍	4,328,000	人民币普通股	4,328,000				
陈泽翠	2,499,900	人民币普通股	2,499,900				
蒋勇	2,000,000	人民币普通股	2,000,000				
潘湖茜	1,322,200	人民币普通股	1,322,200				
华泰证券股份有限公司	1,308,622	人民币普通股	1,308,622				
国泰君安证券股份有限公司	1,220,800	人民币普通股	1,220,800				
前十名股东中回购专户 情况说明	不涉及						

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不涉及
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司前十名股东中，张国芳先生与张春芳女士为夫妻关系，张辉女士系张国芳先生、张春芳女士之女，张辉阳先生系张国芳先生、张春芳女士之子。张国芳、张春芳、张辉、张辉阳为一致行动人。 2、除上述说明外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于规定的一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不涉及

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

#### 2 自然人

适用 不适用

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

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

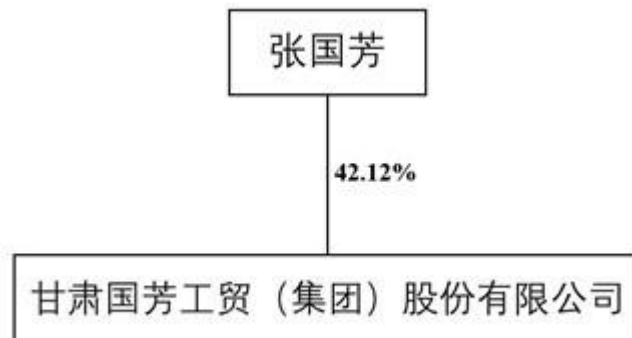
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

姓名	张国芳
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司控股股东、实际控制人。兰州国芳置业有限公司执行董事，甘肃浙江企业联合会终身荣誉会长，甘肃省慈善总会名誉会长，浙江省工商联第十一届常委。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	张春芳
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司股东、实际控制人。兰州国芳百货购物广场有限责任公司经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

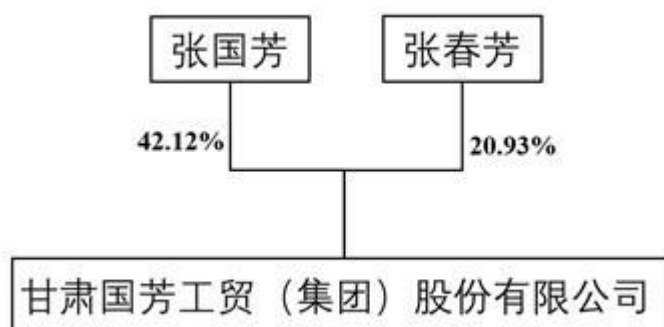
□适用 √不适用

**4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

□适用 √不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

中喜财审 2023S00573 号

甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司（以下简称“国芳集团”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国芳集团 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于国芳集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）百货、超市收入确认

##### 1、事项描述

如财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”27 及“五、合并财务报表主要项目注释”34 所示，国芳集团于 2022 年百货、超市零售收入为 6.78 亿元，百货、超市收入占国芳集团 2022 年营业收入总额的 89.86%。由于百货、超市收入存在单笔销售金额小、业务量频繁特征，同时依赖于业务信息系统及财务系统的运行和控制，恰当确认和计量直接关系到财务报表的准确性和合理性，因此我们将零售业务收入的确认列为关键审计事项。

##### 2、审计应对

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

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

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

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

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

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

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

##### （二）奥来德公司股权投资会计核算方法变更及投资收益确认

## 1、事项描述

如财务报表附注“五、合并财务报表主要项目注释”9所示，最初国芳集团以及一致行动人共同持有吉林奥来德光电材料股份有限公司（以下简称“奥来德公司”）14.59%股权，是奥来德公司重要股东，国芳集团并对奥来德公司委派一名董事，该股权投资采用权益法核算。本期因一致行动人对奥来德股权减持，国芳集团以及一致行动人共同持有奥来德股份降至 4.22%，失去对奥来德公司施加重大影响的权力，不再具有参与奥来德公司财务和经营政策决策的能力。2022 年 12 月，国芳集团对奥来德公司股权投资分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，按照交易性金融资产进行列报，并按照公允价值进行后续计量。

上述会计核算方法变更产生投资收益金额为人民币 95,094,496.25 元，确认递延所得税负债金额为人民币 25,350,000.00 元。由于对奥来德公司股权投资会计核算方法变更产生的当期损益金额重大，我们将对奥来德股权投资会计核算方法变更及投资收益确认确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 了解与投资活动相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查一致行动人减持股份及期末持有奥来德公司股份情况，获取并检查奥来德公司的公司章程，并与奥来德公司沟通，与国芳集团管理层沟通，获取并检查国芳集团相关总经理办公会议纪要，了解国芳集团对奥来德公司持股目的及变现计划。分析一致行动人股份减持后所持股份比例，国芳集团派出董事辞职后是否失去对奥来德公司施加重大影响的权力；

(3) 检查国芳集团会计核算方法变更的财务处理，根据《企业会计准则》重新计算投资收益金额；

(4) 获取并检查奥来德公司 2022 年 12 月 30 日收盘价，并发函确认奥来德公司 2022 年 12 月 31 日的公允价值；

(5) 检查与奥来德公司股权投资会计核算方法变更相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

国芳集团管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括国芳集团 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估国芳集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算国芳集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督国芳集团的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据合并财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、

伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对国芳集团公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意合并财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致国芳集团公司不能持续经营。

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

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

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

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

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_（项目合伙人） 齐俊娟

中国注册会计师：\_\_\_\_\_ 范雅微

二〇二三年四月十三日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：甘肃国芳工贸（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		358,772,901.83	387,698,368.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		181,417,083.76	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		14,322,002.80	4,820,747.41
应收款项融资			
预付款项		15,941,069.57	24,571,859.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款		116,729,362.25	113,165,115.23
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		130,267,234.85	103,949,288.86
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		7,097,356.20	4,879,850.80
流动资产合计		824,547,011.26	639,085,230.61
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		3,752,472.24	3,585,735.53
长期股权投资		174,648,416.36	253,024,774.32
其他权益工具投资		99,014,170.59	127,565,263.29
其他非流动金融资产			
投资性房地产		307,516,398.40	331,658,958.52
固定资产		576,597,431.29	614,192,506.68
在建工程		2,040,319.16	8,201,090.11
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		266,723,462.34	303,862,748.36
无形资产		6,837,552.48	7,058,913.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		178,767,833.30	194,472,593.55
递延所得税资产		15,443,407.22	978,444.91
其他非流动资产			647,362.83
非流动资产合计		1,631,341,463.38	1,845,248,391.21
资产总计		2,455,888,474.64	2,484,333,621.82
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		168,952,144.19	260,668,848.09
预收款项		4,696,102.00	5,080,098.37
合同负债		237,425,944.53	159,585,467.92
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		10,005,334.64	7,830,224.14
应交税费		9,439,592.49	16,161,214.21

其他应付款		70,386,212.90	68,406,168.71
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		37,840,327.65	39,285,238.45
其他流动负债		32,089,353.89	20,746,110.80
流动负债合计		570,835,012.29	577,763,370.69
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		228,928,431.02	266,360,348.86
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		114,332.21	
递延所得税负债		112,220,831.84	97,776,800.90
其他非流动负债			
非流动负债合计		341,263,595.07	364,137,149.76
负债合计		912,098,607.36	941,900,520.45
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		666,000,000.00	666,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		326,085,497.54	354,815,152.14
减：库存股			
其他综合收益		61,996,523.63	83,378,646.21
专项储备			
盈余公积		174,951,135.32	168,333,961.76
一般风险准备			
未分配利润		314,756,710.79	269,905,341.26
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,543,789,867.28	1,542,433,101.37
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,543,789,867.28	1,542,433,101.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,455,888,474.64	2,484,333,621.82

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

2022 年 12 月 31 日

编制单位:甘肃国芳工贸(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		179,375,536.86	251,403,489.08
交易性金融资产		151,417,083.76	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		35,301,259.43	23,228,887.73
应收款项融资			
预付款项		15,314,916.53	23,839,642.90
其他应收款		228,777,653.09	230,262,298.24
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		3,668,142.73	1,693,351.51
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		247,222.63	
流动资产合计		614,101,815.03	530,427,669.46
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		3,752,472.24	3,585,735.53
长期股权投资		735,771,814.46	814,148,172.42
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		352,422,775.31	377,211,553.07
固定资产		13,896,507.01	16,165,912.01
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		130,174,214.12	144,817,816.16
无形资产		3,147,995.61	2,789,453.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		114,369,346.10	133,384,380.24
递延所得税资产		12,126,526.24	
其他非流动资产			647,362.83
非流动资产合计		1,365,661,651.09	1,492,750,385.92
资产总计		1,979,763,466.12	2,023,178,055.38
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款		13,982,846.72	21,945,360.37
预收款项		1,742,709.94	2,206,330.90
合同负债		211,149,914.62	131,972,250.48
应付职工薪酬		2,123,655.84	1,638,734.00
应交税费		1,092,304.18	1,794,416.14
其他应付款		147,448,450.83	256,879,923.37
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		20,239,068.24	11,938,304.79
其他流动负债		27,449,488.88	17,156,392.56
流动负债合计		425,228,439.25	445,531,712.61
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		113,722,067.01	133,089,981.92
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		33,321.10	
递延所得税负债		25,350,000.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计		139,105,388.11	133,089,981.92
负债合计		564,333,827.36	578,621,694.53
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		666,000,000.00	666,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		312,938,285.63	341,667,940.23
减：库存股			
其他综合收益			-31,196.94
专项储备			
盈余公积		174,951,135.32	168,333,961.76
未分配利润		261,540,217.81	268,585,655.80
所有者权益（或股东权益）合计		1,415,429,638.76	1,444,556,360.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,979,763,466.12	2,023,178,055.38

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

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		754,115,089.61	968,036,391.36
其中：营业收入		754,115,089.61	968,036,391.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		701,657,862.82	848,517,273.66
其中：营业成本		428,220,602.29	543,961,549.05
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		26,373,038.61	32,213,765.64
销售费用		163,709,396.35	186,164,995.51
管理费用		75,284,444.41	78,450,040.49
研发费用			
财务费用		8,070,381.16	7,726,922.97
其中：利息费用		3,582,638.88	4,509,305.55
利息收入		10,226,021.20	11,649,617.82
加：其他收益		2,802,842.13	1,405,130.71
投资收益（损失以“-”号填列）		99,850,568.96	6,252,821.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-360,204.44	-1,685,338.04
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		17,083.76	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-582,443.32	471,227.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-581,018.43	-80,714.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）			261,639.85
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		153,964,259.89	127,829,223.55
加：营业外收入		1,704,391.78	9,125,812.13
减：营业外支出		1,401,718.68	12,250,344.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		154,266,932.99	124,704,691.22
减：所得税费用		36,178,317.79	38,198,735.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		118,088,615.20	86,505,955.24
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		118,088,615.20	86,505,955.24
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）		118,088,615.20	86,505,955.24
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		-21,419,579.92	2,392,137.52
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-21,419,579.92	2,392,137.52
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-21,404,082.43	2,394,025.26
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		9,237.09	-29,309.20
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		-21,413,319.52	2,423,334.46
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-15,497.49	-1,887.74
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		-15,497.49	-1,887.74
(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			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		96,669,035.28	88,898,092.76
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		96,669,035.28	88,898,092.76
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.18	0.13
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.18	0.13

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

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入		184,246,671.08	198,718,434.77
减：营业成本		144,181,676.21	150,629,379.98
税金及附加		6,712,817.66	8,791,057.31
销售费用		29,226,631.35	30,917,713.40
管理费用		18,226,531.80	18,727,492.40
研发费用			
财务费用		1,466,732.80	443,681.95
其中：利息费用		3,582,638.88	4,509,305.55
利息收入		9,257,246.98	10,726,116.08
加：其他收益		151,751.10	515,101.98
投资收益（损失以“-”号填列）		94,734,291.81	428,314,661.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-360,204.44	-1,685,338.04
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		17,083.76	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-213,139.87	-276,231.92
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）		79,122,268.06	417,762,641.75
加：营业外收入		307,984.90	229,226.11
减：营业外支出		14,971.52	8,757,289.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		79,415,281.44	409,234,578.07
减：所得税费用		13,223,473.76	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		66,191,807.68	409,234,578.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		66,191,807.68	409,234,578.07
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-6,260.40	-31,196.94
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		9,237.09	-29,309.20
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		9237.09	-29,309.20
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-15,497.49	-1,887.74
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-15,497.49	-1,887.74
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		66,185,547.28	409,203,381.13
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

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,099,653,365.29	2,782,301,212.55
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		13,709,379.80	

收到其他与经营活动有关的现金		22,924,399.38	24,186,335.58
经营活动现金流入小计		2,136,287,144.47	2,806,487,548.13
购买商品、接受劳务支付的现金		1,740,522,573.19	2,272,604,038.75
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		73,135,372.68	75,139,429.10
支付的各项税费		96,977,226.60	122,544,531.91
支付其他与经营活动有关的现金		94,097,649.94	141,774,744.36
经营活动现金流出小计		2,004,732,822.41	2,612,062,744.12
经营活动产生的现金流量净额		131,554,322.06	194,424,804.01
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		50,000,000.00	222,899,765.73
取得投资收益收到的现金		8,108,397.15	9,938,159.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,000.00	1,155,600.00
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		114,325,992.73	4,839,326.09
投资活动现金流入小计		172,453,389.88	238,832,851.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,845,062.62	58,985,784.96
投资支付的现金		90,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		109,450,000.00	72,113,190.29
投资活动现金流出小计		221,295,062.62	131,098,975.25
投资活动产生的现金流量净额		-48,841,672.74	107,733,876.29
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		70,182,638.88	417,473,458.42
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		41,455,477.06	32,548,271.27
筹资活动现金流出小计		211,638,115.94	600,021,729.69
筹资活动产生的现金流量净额		-111,638,115.94	-500,021,729.69
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		387,698,368.45	585,561,417.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		358,772,901.83	387,698,368.45

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

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		517,254,467.21	588,368,484.56
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		474,423,029.49	479,427,231.64
经营活动现金流入小计		991,677,496.70	1,067,795,716.20
购买商品、接受劳务支付的现金		236,633,237.99	309,512,825.62
支付给职工及为职工支付的现金		11,528,182.85	11,850,600.17
支付的各项税费		13,544,045.29	15,507,810.81
支付其他与经营活动有关的现金		712,206,374.94	742,290,158.00
经营活动现金流出小计		973,911,841.07	1,079,161,394.60
经营活动产生的现金流量净额		17,765,655.63	-11,365,678.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,992,120.00	412,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		114,188,992.73	4,656,826.09
投资活动现金流入小计		117,181,112.73	416,656,826.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,410,385.89	19,698,581.70
投资支付的现金		10,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		109,450,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流出小计		122,860,385.89	39,698,581.70
投资活动产生的现金流量净额		-5,679,273.16	376,958,244.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		70,182,638.88	417,473,458.42
支付其他与筹资活动有关的现金		13,931,695.81	13,735,939.92
筹资活动现金流出小计		184,114,334.69	581,209,398.34
筹资活动产生的现金流量净额		-84,114,334.69	-481,209,398.34
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		251,403,489.08	367,020,321.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		179,375,536.86	251,403,489.08

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

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上 年年末 余额	666,000,000.00				354,815,152.14		83,378,646.21		168,333,961.76		269,905,341.26		1,542,433,101.37		1,542,433,101.37
加：会 计政策 变更															
前 期差 错更 正															
同 一控 制下 企业 合并															
其 他															
二、本 年期初 余额	666,000,000.00				354,815,152.14		83,378,646.21		168,333,961.76		269,905,341.26		1,542,433,101.37		1,542,433,101.37
三、本 期增 减变 动金 额（减 少以					-28,729,654.60		-21,382,122.58		6,617,173.56		44,851,369.53		1,356,765.91		1,356,765.91

2022 年年度报告

“一”号填列)																		
(一) 综合收益总额							-21,402,194.69							118,088,615.20			96,686,420.51	96,686,420.51
(二) 所有者投入和减少资本																		
1. 所有者投入的普通股																		
2. 其他权益工具持有者投入资本																		
3. 股份支付计入所有者权益的金额																		
4. 其他																		
(三) 利润分配									6,619,180.77				-73,219,180.77				-66,600,000.00	-66,600,000.00
1. 提取盈余公积									6,619,180.77				-6,619,180.77					
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股													-66,600,000.00				-66,600,000.00	-66,600,000.00

2022 年年度报告

东)的分配																			
4. 其他																			
(四)所有者权益内部结转						20,072.11		-2,007.21		-18,064.90									
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益						20,072.11		-2,007.21		-18,064.90									
6. 其他																			
(五)专项储备																			
1. 本期提取																			

2022 年年度报告

2. 本期使用													
(六) 其他				-28,729,654.60								-28,729,654.6	-28,729,654.6
四、本期期末余额	666,000,000.00			326,085,497.54		61,996,523.63		174,951,135.32		314,756,710.79		1,543,789,867.28	1,543,789,867.28

项目	2021 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	666,000,000.00				354,530,847.21		237,323,874.94		127,410,503.95		480,905,477.58		1,866,170,703.68		1,866,170,703.68
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	666,000,000.00				354,530,847.21		237,323,874.94		127,410,503.95		480,905,477.58		1,866,170,703.68		1,866,170,703.68



## 2022 年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				284,304.93		-153,945,228.73		40,923,457.81		-211,000,136.32		-323,737,602.31		-323,737,602.31
（一）综合收益总额						2,392,137.52				86,505,955.24		88,898,092.76		88,898,092.76
（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								40,923,457.81		-453,843,457.81		-412,920,000.00		-412,920,000.00

2022 年年度报告

1. 提取盈余公积								40,923,457.81		-40,923,457.81			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-412,920,000.00		-412,920,000.00	-412,920,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转							-156,337,366.25			156,337,366.25			
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													

2022 年年度报告

转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益						-156,337,366.25				156,337,366.25			
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他				284,304.93							284,304.93		284,304.93
四、本期末余额	666,000,000.00			354,815,152.14		83,378,646.21	168,333,961.76		269,905,341.26		1,542,433,101.37		1,542,433,101.37

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

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	666,000,000.00				341,667,940.23		-31,196.94		168,333,961.76	268,585,655.8	1,444,556,360.85
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				341,667,940.23		-31,196.94		168,333,961.76	268,585,655.8	1,444,556,360.85

## 2022 年年度报告

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-28,729,654.60		31,196.94		6,617,173.56	-7,045,437.99	-29,126,722.09
(一) 综合收益总额							11,124.83			66,191,807.68	66,202,932.51
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									6,619,180.77	-73,219,180.77	-66,600,000.00
1. 提取盈余公积									6,619,180.77	-6,619,180.77	
2. 对所有者(或股东)的分配										-66,600,000.00	-66,600,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转							20,072.11		-2,007.21	-18,064.90	
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益							20,072.11		-2,007.21	-18,064.90	
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					-28,729,654.60						-28,729,654.60
四、本期期末余额	666,000,000.00				312,938,285.63				174,951,135.32	261,540,217.81	1,415,429,638.76

## 2022 年年度报告

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	666,000,000.00				341,383,635.30				127,410,503.95	313,194,535.54	1,447,988,674.79
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				341,383,635.30				127,410,503.95	313,194,535.54	1,447,988,674.79
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					284,304.93		-31,196.94		40,923,457.81	-44,608,879.74	-3,432,313.94
(一) 综合收益总额							-31,196.94			409,234,578.07	409,203,381.13
(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									40,923,457.81	-453,843,457.81	-412,920,000.00
1. 提取盈余公积									40,923,457.81	-40,923,457.81	
2. 对所有者(或股东)的分配										-412,920,000.00	-412,920,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											

2022 年年度报告

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					284,304.93						284,304.93
四、本期期末余额	666,000,000.00				341,667,940.23		-31,196.94		168,333,961.76	268,585,655.80	1,444,556,360.85

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的批复》（证监许可【2017】1658号）文件核准，本公司发行人民币普通股（A股）股票16,000万股，发行价格为3.16元，截止2017年9月26日本公司收到募集资金总额人民币505,600,000.00元，减除发行费用40,202,800.00元后，募集资金净额465,397,200.00元。其中：新增股本人民币160,000,000.00元，出资额溢价部分为人民币305,397,200.00元，全部计入资本公积。变更后的注册资本为人民币666,000,000.00元，股份总数666,000,000股。

公司统一社会信用代码为：91620000224367434N。

2023年1月3日，法定代表人变更为张辉。

注册资本：66,600万元

经营范围：图书、报刊、音像制品、预包装食品、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）。

本财务报表业经本公司董事会于2023年4月13日决议批准报出。

#### 公司的基本架构

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

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司合并财务报表范围内子公司及孙公司如下：

子公司名称
兰州国芳百货购物广场有限责任公司
兰州国芳商业投资管理有限公司
张掖市国芳百货购物广场有限责任公司
宁夏国芳百货购物广场有限公司
甘肃国芳综合超市有限公司
孙公司名称
白银国芳商业投资管理有限公司
兰州和怡贸易有限公司

本公司合并财务报表范围及其变化情况见本附注六

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

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

### 2. 持续经营

适用 不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为12个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 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。

## 6. 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。

## 7. 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”。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 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。

## 10. 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。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

除了单项评估信用风险的应收款项外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

应收款项的预期信用损失的确定方法见上 10、（8）金融资产减值。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 15. 存货

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。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

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。

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 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。

## 22. 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		

## 23. 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：

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

## 24. 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。

## 25. 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。

## 26. 生物资产

适用  不适用

## 27. 油气资产

适用  不适用

## 28. 使用权资产

适用  不适用

除短期租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本集团使用的起始日期。

使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 本公司发生的初始直接费用；
- (4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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，其使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). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

## 30. 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。

## 31. 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。

## 32. 合同负债

### (1). 合同负债的确认方法

√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。

## 33. 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

**34. 租赁负债**

√适用 □不适用

除短期租赁外，本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- (1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- (3) 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (4) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

租赁期开始日后，本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将差额计入当期损益：

(1) 因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本集团按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

(2) 根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比例发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。

**35. 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。

**36. 股份支付**

□适用 √不适用

**37. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**38. 收入****(1). 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) 具体方法

本公司的收入主要包括销售商品收入、租金收入。

##### ① 销售商品收入

公司的零售业务分为经销模式、联营模式和代销模式。

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

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

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

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

##### ② 租金收入

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

#### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

#### 39. 合同成本

适用 不适用

#### 40. 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。

## 41. 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。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

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

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

赁资产使用权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产使用权的，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值是，将其账面价值减记至可收回金额。

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

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

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

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

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

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 44. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行《企业会计准则解释第 15 号》：财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，	未涉及	①关于试运行销售的会计处理 解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。 ②关于亏损合同的判断

以下简称“解释第 15 号”)		解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。
执行《企业会计准则解释第 16 号》：财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）	未涉及	<p>① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理</p> <p>解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。</p> <p>②关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理</p> <p>解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。</p>

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3). 2022 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

**45. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用



税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、9%、6%、0%
企业所得税	应纳税所得额	25%
消费税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	房屋租赁收入、房产原值	12%、1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	208,468.39	98,823.89
银行存款	358,207,941.92	387,467,234.13
其他货币资金	356,491.52	132,310.43
合计	358,772,901.83	387,698,368.45
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

### 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
权益工具投资	141,400,000.00	
理财产品	40,017,083.76	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	181,417,083.76	

其他说明：

适用 不适用

本期新增权益工具投资为公司对吉林奥来德光电材料股份有限公司的投资，持股比例为 2.73%。具体说明详见七、合并财务报表项目注释 17、长期股权投资。

### 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). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

##### (5). 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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

##### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

##### (7). 本期实际核销的应收票据情况

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
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	14,011,480.69
1 年以内小计	14,011,480.69
1 至 2 年	499,777.74
2 至 3 年	1,046.19
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	5,081,717.44
合计	19,594,022.06

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	5,081,717.44	25.94	5,081,717.44	100.00		5,081,717.44	51.06	5,081,717.44	100.00	
按组合计提坏账准备	14,512,304.62	74.06	190,301.82	1.31	14,322,002.80	4,870,141.14	48.94	49,393.73	1.01	4,820,747.41
其中：										
账龄组合	14,512,304.62	74.06	190,301.82	1.31	14,322,002.80	4,870,141.14	48.94	49,393.73	1.01	4,820,747.41
合计	19,594,022.06	100.00	5,272,019.26	26.91	14,322,002.80	9,951,858.58	100.00	5,131,111.17	51.56	4,820,747.41

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用  不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	14,011,480.69	140,114.81	1.00
1~2 年	499,777.74	49,977.77	10.00
2~3 年	1,046.19	209.24	20.00
合计	14,512,304.62	190,301.82	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

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。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

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	49,393.73	140,908.09				190,301.82
合计	5,131,111.17	140,908.09				5,272,019.26

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

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占应收账款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	11.74	2,299,371.88
银川市双宝副食品有限公司	1,815,345.56	9.26	1,815,345.56
甘肃亚兰文化传媒有限公司	1,654,204.63	8.44	16,542.05
银川天亿影城有限公司	967,000.00	4.94	967,000.00
甘肃婕婕健身文化发展有限责任公司	474,258.67	2.42	4,742.59
合计	7,210,180.74	36.80	5,103,002.07

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、 应收款项融资

适用 不适用

## 7、 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	15,907,909.02	99.79	24,552,294.06	99.92
1 至 2 年	33,160.55	0.21	19,565.80	0.08
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	15,941,069.57	100.00	24,571,859.86	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
贵州茅台集团营销有限公司	14,927,232.00	93.64
国网甘肃省电力公司白银供电公司	300,000.00	1.88
青海锦源实业有限公司	237,748.53	1.49
长沙冉星信息科技有限公司	120,979.87	0.76
白银市天然气有限公司	70,472.50	0.44
合计	15,656,432.90	98.21

其他说明

适用 不适用

## 8、 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	116,729,362.25	113,165,115.23
合计	116,729,362.25	113,165,115.23

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). 坏账准备计提情况

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). 坏账准备计提情况

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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	115,388,006.30
1 年以内小计	115,388,006.30
1 至 2 年	80,500.00
2 至 3 年	3,011,941.82
3 年以上	
3 至 4 年	11,800.00
4 至 5 年	927,082.76
5 年以上	8,191,134.61
合计	127,610,465.49

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	110,447,000.00	110,450,000.00

单位及员工往来款	13,230,270.26	8,436,043.79
保证金及押金	1,805,000.00	2,441,464.35
收银部备用金	1,671,500.00	1,811,500.00
其他	456,695.23	465,675.10
合计	127,610,465.49	123,604,683.24

## (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)	
2022年1月1日余额	1,215,304.00	348,085.06	8,876,178.95	10,439,568.01
2022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	-6,992.05	255,722.51	192,804.77	441,535.23
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	1,208,311.95	603,807.57	9,068,983.72	10,881,103.24

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	3,030,114.00	538,731.37			3,944,208.19	7,513,053.56
组合计提	7,409,454.01	-97,196.14			-3,944,208.19	3,368,049.68
合计	10,439,568.01	441,535.23				10,881,103.24

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

## (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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司	借款	107,450,000.00	1 年以内	84.20	1,074,500.00
宁夏银祥房地产开发集团有限公司	往来款	4,482,939.56	4-5 年、 5 年以上	3.51	4,482,939.56
兰州市城关区人民政府皋兰路街道办事处	应收补偿款	4,280,661.00	1 年以内	3.35	42,806.61
甘肃百瑞翌商贸有限公司	借款	3,000,000.00	2-3 年	2.35	600,000.00
青海聚宝盆市场管理有限公司	往来款	1,955,614.00	5 年以上	1.53	1,955,614.00
合计	/	121,169,214.56	/	94.94	8,155,860.17

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价 准备/合同 履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价 准备/合 同履约成 本减值准 备	账面价值
原材料						



在产品						
库存商品	130,848,253.28	581,018.43	130,267,234.85	104,030,003.23	80,714.37	103,949,288.86
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	130,848,253.28	581,018.43	130,267,234.85	104,030,003.23	80,714.37	103,949,288.86

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	80,714.37	581,018.43		80,714.37		581,018.43
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	80,714.37	581,018.43		80,714.37		581,018.43

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**10、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). 本期合同资产计提减值准备情况**

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

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	6,038,665.10	4,546,792.62
预交房产税	892,602.52	332,042.76
预交所得税	166,088.58	1,015.42
合计	7,097,356.20	4,879,850.80

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

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

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

其他说明

适用 不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(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

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

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中： 未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
押金	3,752,472.24		3,752,472.24	3,585,735.53		3,585,735.53	3.85%-4.65%
合计	3,752,472.24		3,752,472.24	3,585,735.53		3,585,735.53	3.85%-4.65%

**(2). 坏账准备计提情况**

□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

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司	178,061,155.46			-3,412,739.10						174,648,416.36
吉林奥来德光电材料股份有限公司	74,963,618.86			3,052,534.66	-6,260.40	489,110.12	2,992,120.00		-75,506,883.24	
小计	253,024,774.32			-360,204.44	-6,260.40	489,110.12	2,992,120.00		-75,506,883.24	174,648,416.36
合计	253,024,774.32			-360,204.44	-6,260.40	489,110.12	2,992,120.00		-75,506,883.24	174,648,416.36

## 其他说明

2020年6月18日，宁波绿河睿能投资合伙企业（以下简称“绿河睿能”）持有吉林奥来德光电材料股份有限公司（以下简称“奥来德”）7.29%股权、宁波绿河晨晟创业投资合伙企业（以下简称“绿河晨晟”）持有奥来德3.65%股权、国芳集团持有奥来德3.65%股权，合计持有奥来德14.59%股权，三者签订一致行动人协议，是奥来德公司重要股东，国芳集团并对奥来德公司委派一名董事。因此，国芳集团对奥来德经营活动具有重大影响，采用权益法进行核算。

本期因一致行动人绿河睿能、绿河晨晟对奥来德的股权减持，截至2022年12月30日，绿河睿能、绿河晨晟减持后分别持有奥来德1.12%和0.37%股权；国芳集团以及一致行动人共同持有奥来德股份降至4.22%，失去对奥来德公司施加重大影响的权力。2022年12月，国芳集团对奥来德公司股权投资分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，按照交易性金融资产进行列报，并按照公允价值进行后续计量。

截至2022年12月31日，公司持有奥来德280万股，占比2.73%，公允价值为141,400,000.00元。长期股权投资转入交易性金融资产，投资收益增加95,094,496.25元。

## 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	期末余额	期初余额
国泰君安证券股份有限公司	90,234,732.51	118,785,825.21
国泰君安投资管理股份有限公司	8,779,438.08	8,779,438.08
合计	99,014,170.59	127,565,263.29

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	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	其他综合收益转入留存收益的原因
国泰君安证券股份有限公司	4,515,056.52	53,153,167.09		156,337,366.25	根据管理层持有意图判断	处置
国泰君安投资管理股份有限公司					根据管理层持有意图判断	

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
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	198,864,694.66	5,723,597.91		204,588,292.57
2.本期增加金额	23,636,726.76	505,833.36		24,142,560.12
(1) 计提或摊销	23,636,726.76	505,833.36		24,142,560.12
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	222,501,421.42	6,229,431.27		228,730,852.69
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	301,144,366.89	6,372,031.51		307,516,398.40
2.期初账面价值	324,781,093.65	6,877,864.87		331,658,958.52

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□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	576,597,431.29	614,192,506.68
固定资产清理		
合计	576,597,431.29	614,192,506.68

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	卖场设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	970,518,154.51	22,962,189.86	16,372,886.90	75,226,807.84	14,962,330.74	1,100,042,369.85
2.本期增加金额		145,963.23	66,106.20	79,822.18	254,423.15	546,314.76

(1) 购置		145,963.23	66,106.20	79,822.18	254,423.15	546,314.76
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	3,727,409.88		266,400.00	12,133,728.69	85,576.00	16,213,114.57
(1) 处置或报废	3,727,409.88		266,400.00	12,133,728.69	85,576.00	16,213,114.57
4.期末余额	966,790,744.63	23,108,153.09	16,172,593.10	63,172,901.33	15,131,177.89	1,084,375,570.04
二、累计折旧						
1.期初余额	393,501,419.43	12,459,748.84	15,153,328.61	53,132,254.42	11,603,111.87	485,849,863.17
2.本期增加金额	28,199,168.39	1,199,731.99	239,205.07	3,232,568.27	1,090,217.48	33,960,891.20
(1) 计提	28,199,168.39	1,199,731.99	239,205.07	3,232,568.27	1,090,217.48	33,960,891.20
3.本期减少金额	331,972.45		253,080.00	11,366,265.97	81,297.20	12,032,615.62
(1) 处置或报废	331,972.45		253,080.00	11,366,265.97	81,297.20	12,032,615.62
4.期末余额	421,368,615.37	13,659,480.83	15,139,453.68	44,998,556.72	12,612,032.15	507,778,138.75
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	545,422,129.26	9,448,672.26	1,033,139.42	18,174,344.61	2,519,145.74	576,597,431.29
2.期初账面价值	577,016,735.08	10,502,441.02	1,219,558.29	22,094,553.42	3,359,218.87	614,192,506.68

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用



## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
宁夏新华商城房产	10,910,610.76	正在沟通办证事宜
合计	10,910,610.76	/

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	1,929,313.41	8,084,283.86
工程物资	111,005.75	116,806.25
合计	2,040,319.16	8,201,090.11

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
商场装修	1,929,313.41		1,929,313.41	8,084,283.86		8,084,283.86
合计	1,929,313.41		1,929,313.41	8,084,283.86		8,084,283.86

## (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

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	111,005.75		111,005.75	116,806.25		116,806.25
合计	111,005.75		111,005.75	116,806.25		116,806.25

## 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

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	340,930,327.09	340,930,327.09
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	340,930,327.09	340,930,327.09
二、累计折旧		
1. 期初余额	37,067,578.73	37,067,578.73
2. 本期增加金额	37,139,286.02	37,139,286.02
(1) 计提	37,139,286.02	37,139,286.02
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	74,206,864.75	74,206,864.75
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	266,723,462.34	266,723,462.34

2. 期初账面价值	303,862,748.36	303,862,748.36
-----------	----------------	----------------

## 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			15,113,437.96	20,321,835.91
2. 本期增加金额				1,699,115.04	1,699,115.04
(1) 购置				1,699,115.04	1,699,115.04
(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			16,812,553.00	22,020,950.95
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,168,360.50			11,094,562.30	13,262,922.80
2. 本期增加金额	159,774.36			1,760,701.31	1,920,475.67
(1) 计提	159,774.36			1,760,701.31	1,920,475.67
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,328,134.86			12,855,263.61	15,183,398.47
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	2,880,263.09			3,957,289.39	6,837,552.48
2. 期初账面价值	3,040,037.45			4,018,875.66	7,058,913.11

### (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、开发支出

□适用 √不适用

## 28、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

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 29、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	66,580,471.46	24,834,578.36	24,112,052.72		67,302,997.10
南关店装修	127,440,588.68	-326,276.07	15,997,156.79		111,117,155.82
外墙装修	14,609.29		14,609.29		0.00
专用间隔使用费	135,000.00		15,000.00		120,000.00
电缆管线使用费	59,399.05		14,849.88		44,549.17
电缆线路维护费	242,525.07		59,393.86		183,131.21
合计	194,472,593.55	24,508,302.29	40,213,062.54		178,767,833.30

## 30、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	3,108,022.63	777,005.66	2,087,425.65	521,856.41
内部交易未实现利润	5,512,029.35	1,378,007.34	1,826,354.00	456,588.50
可抵扣亏损	48,506,104.95	12,126,526.24		
会员积分	4,647,471.93	1,161,867.98		
合计	61,773,628.86	15,443,407.22	3,913,779.65	978,444.91

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	82,662,031.50	20,665,507.87	111,213,124.20	27,803,281.05
资产评估增值	264,821,295.88	66,205,323.97	279,894,079.40	69,973,519.85
交易性金融资产公允价值变动	101,400,000.00	25,350,000.00		
合计	448,883,327.38	112,220,831.84	391,107,203.60	97,776,800.90

## (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	13,626,118.30	13,563,967.90
可抵扣亏损	81,335,736.52	150,332,262.23
合计	94,961,854.82	163,896,230.13

## (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
2022 年		47,246,060.59	
2023 年	16,718,017.82	24,024,953.40	
2024 年	10,517,887.27	16,662,749.92	
2025 年	16,356,829.34	27,595,822.45	
2026 年	14,629,273.66	34,802,675.87	
2027 年	23,113,728.43		
合计	81,335,736.52	150,332,262.23	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、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						
预付的软件及设备款				647,362.83		647,362.83
合计				647,362.83		647,362.83

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	138,312,367.49	226,438,562.93
1~2 年	4,106,957.67	5,649,156.01
2~3 年	2,812,459.60	6,173,780.35
3~4 年	3,567,298.04	4,808,814.93
4~5 年	3,028,210.89	3,760,983.23
5 年以上	17,124,850.50	13,837,550.64
合计	168,952,144.19	260,668,848.09

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,292,732.34	4,837,664.17
1~2 年	163,369.66	2,434.20
5 年以上	240,000.00	240,000.00
合计	4,696,102.00	5,080,098.37

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
定金	240,000.00	销售定金
合计	240,000.00	/

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	237,425,944.53	159,585,467.92
合计	237,425,944.53	159,585,467.92

## (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

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	77,840,476.61	办理会员卡券业务增加所致
合计	77,840,476.61	/

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	7,769,670.13	67,453,864.76	66,193,642.93	9,029,891.96
二、离职后福利-设定提存计划	60,554.01	8,167,124.08	7,252,235.41	975,442.68
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	7,830,224.14	75,620,988.84	73,445,878.34	10,005,334.64

## (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	7,760,665.08	59,719,171.30	58,640,409.29	8,839,427.09
二、职工福利费		1,285,543.71	1,285,543.71	0.00
三、社会保险费	954.08	4,357,445.60	4,174,345.18	184,054.50
其中：医疗保险费		4,158,603.88	3,989,349.46	169,254.42
工伤保险费	954.08	176,108.72	162,262.72	14,800.08
生育保险费		22,733.00	22,733.00	0.00
四、住房公积金		1,945,224.00	1,945,224.00	0.00
五、工会经费和职工教育经费	8,050.97	146,480.15	148,120.75	6,410.37
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	7,769,670.13	67,453,864.76	66,193,642.93	9,029,891.96

## (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	58,719.04	7,844,338.27	6,953,550.11	949,507.20
2、失业保险费	1,834.97	322,785.81	298,685.30	25,935.48
3、企业年金缴费				
合计	60,554.01	8,167,124.08	7,252,235.41	975,442.68

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	1,636,481.86	2,687,776.56
消费税	386,900.81	1,138,015.93
营业税		
企业所得税	6,642,000.91	10,756,403.51
个人所得税	44,788.33	89,309.11
城市维护建设税	128,745.12	267,248.93
房产税	308,269.56	476,512.23
教育费附加	55,176.51	114,535.28
地方教育费附加	36,784.23	76,335.55



印花税	165,966.39	481,073.37
土地使用税	30,276.68	49,537.74
水利基金	3,926.85	24,466.00
文化建设基金	275.24	
合计	9,439,592.49	16,161,214.21

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	70,386,212.90	68,406,168.71
合计	70,386,212.90	68,406,168.71

其他说明：

适用  不适用

##### 应付利息

###### (1). 分类列示

适用  不适用

##### 应付股利

###### (1). 分类列示

适用  不适用

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	23,023,754.94	31,104,837.70
单位及个人押金	19,965,686.17	15,524,349.75
单位及员工往来款	26,387,864.98	21,128,285.30
其他	1,008,906.81	648,695.96
合计	70,386,212.90	68,406,168.71

###### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

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	37,840,327.65	39,285,238.45
合计	37,840,327.65	39,285,238.45

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	32,089,353.89	20,746,110.80
合计	32,089,353.89	20,746,110.80

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，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的增减变动：（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). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□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
房屋及建筑物	228,928,431.02	266,360,348.86
合计	228,928,431.02	266,360,348.86

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		1,033,200.00	918,867.79	114,332.21	
合计		1,033,200.00	918,867.79	114,332.21	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
以工代训补贴		1,033,200.00		918,867.79		114,332.21	
合计		1,033,200.00		918,867.79		114,332.21	

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	41,362,187.16		28,729,654.60	12,632,532.56
合计	354,815,152.14		28,729,654.60	326,085,497.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积变动主要是公司对于以前年度确认的长期股权投资-吉林奥来德光电材料股份有限公司影响增加的其他资本公积 28,729,654.60 元，由于公司对吉林奥来德光电材料股份有限公司的投资期末不具有重大影响，本期由权益法核算转入交易性金融资产所致，将前期确认的其他资本公积 28,729,654.60 元转入当期损益。

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	83,380,533.95	-28,541,855.61		-20,072.11	-7,137,773.18	-21,384,010.32		61,996,523.63
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	-29,309.20	9,237.09		-20,072.11		29,309.20		
其他权益工具投资公允价值变动	83,409,843.15	-28,551,092.70			-7,137,773.18	-21,413,319.52		61,996,523.63
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	-1,887.74	-15,497.49	-17,385.23			1,887.74		
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-1,887.74	-15,497.49	-17,385.23			1,887.74		
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	83,378,646.21	-28,557,353.10	-17,385.23	-20,072.11	-7,137,773.18	-21,382,122.58		61,996,523.63

## 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	167,961,141.76	6,619,180.77		174,580,322.53
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
其他综合收益转入	372,820.00		-2,007.21	370,812.79
合计	168,333,961.76	6,619,180.77	-2,007.21	174,951,135.32

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	269,905,341.26	480,905,477.58
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	269,905,341.26	480,905,477.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	118,088,615.20	86,505,955.24
减：提取法定盈余公积	6,619,180.77	40,923,457.81
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	66,600,000.00	412,920,000.00
转作股本的普通股股利		
其他综合收益转入	18,064.90	-156,337,366.25
期末未分配利润	314,756,710.79	269,905,341.26

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	683,060,179.81	428,129,395.50	889,246,447.12	543,909,283.43
其他业务	71,054,909.80	91,206.79	78,789,944.24	52,265.62
合计	754,115,089.61	428,220,602.29	968,036,391.36	543,961,549.05

## (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	535,617,300.44	318,723,712.41	730,570,491.45	422,199,040.51
超市	142,031,916.52	104,788,508.86	149,202,033.37	115,356,359.01
电器	2,074,381.25	0.00	2,636,798.77	1,399.75
商投	3,336,581.60	4,617,174.23	6,837,123.53	6,352,484.16
合计	683,060,179.81	428,129,395.50	889,246,447.12	543,909,283.43

## (2) 主营业务经营模式

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
经销	394,685,920.66	357,296,188.46	507,685,520.39	459,845,265.39
联营	159,622,273.20		240,406,082.60	
代销	50,666,008.30	31,012,233.83	53,945,579.42	36,251,529.74
租赁	78,085,977.65	39,820,973.21	87,209,264.71	47,812,488.30
合计	683,060,179.81	428,129,395.50	889,246,447.12	543,909,283.43

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□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

## 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	10,548,584.06	13,097,836.21
营业税		
城市维护建设税	3,141,941.30	3,544,742.17
教育费附加	2,224,928.68	2,549,982.89
资源税		
房产税	8,554,222.37	10,926,273.08
土地使用税	590,316.56	648,103.18
车船使用税	15,781.31	23,256.67
印花税	1,243,089.48	1,331,079.79
文化建设费	12,555.28	132.52
水利基金	41,619.57	92,359.13
合计	26,373,038.61	32,213,765.64

## 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	31,144,584.09	31,011,267.85
租赁费	3,782,342.78	2,201,908.76
取暖费、燃气费、卫生费	5,330,733.15	4,941,513.26
水电费	14,170,579.50	9,112,028.92
维修费	4,350,640.95	370,099.86



工资及奖金	21,941,308.61	22,967,024.14
广告宣传费	2,559,808.16	7,998,725.11
广告制作费	1,747,188.00	2,210,894.22
运杂费	214,756.46	238,493.64
商场促销	5,394,137.90	3,693,871.09
固定资产折旧及无形资产摊销	31,544,626.01	35,929,487.74
使用权资产折旧	17,798,540.28	30,580,654.67
装修费及摊销	23,247,835.04	34,895,970.07
其他	482,315.42	13,056.18
合计	163,709,396.35	186,164,995.51

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,679,680.23	51,764,570.47
办公费	1,501,419.58	1,273,660.47
交通费	490,325.09	496,919.03
业务招待费	1,129,421.22	1,634,018.31
会议差旅费	347,494.73	515,845.60
维修费	1,244,786.44	1,273,576.54
固定资产折旧及无形资产摊销	8,433,205.51	9,811,620.26
装修费摊销	0.00	422,056.68
审计咨询费	3,101,454.58	3,609,194.35
租赁费	104,146.06	106,517.70
印刷费	77,227.64	650,949.26
其他	5,175,283.33	6,891,111.82
合计	75,284,444.41	78,450,040.49

#### 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	3,582,638.88	4,509,305.55
减：利息收入	10,226,021.20	11,649,617.82
金融机构手续费	1,270,408.51	800,728.55
未确认融资费用	13,443,354.97	14,066,506.69
合计	8,070,381.16	7,726,922.97

#### 67、其他收益

√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
稳岗补贴	580,783.30	81,754.86

个税返还	3,606.73	543,249.70
社保补贴	8,500.00	
就业见习补贴	65,000.00	39,622.63
促销费资金		70,000.00
进项税加计扣除	17,724.46	65,007.49
手续费返还	29,605.24	2,842.37
商务局补贴	302,000.00	502,500.00
疫情补助		6,436.00
就业奖励金	13,600.00	27,200.00
招商引资扶持资金	14,188.00	
“绿色商场”“绿色饭店”项目奖励资金		66,517.66
以工代训补贴	918,867.79	
税金减免	848,966.61	
合计	2,802,842.13	1,405,130.71

## 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	-360,204.44	-1,685,338.04
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	601,220.63	326,701.88
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	4,515,056.52	7,611,457.84
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		
权益法转为交易性金融资产收益	95,094,496.25	
合计	99,850,568.96	6,252,821.68

## 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	17,083.76	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	17,083.76	

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-140,908.09	-17,067.37
其他应收款坏账损失	-441,535.23	488,295.35
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		
合同资产减值损失		
合计	-582,443.32	471,227.98

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-581,018.43	-80,714.37
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-581,018.43	-80,714.37

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益		261,639.85
合计		261,639.85

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

政府补助			
赔偿款	183,900.00	360,849.69	183,900.00
报废固定资产净收益	885,223.57	902,912.62	885,223.57
罚没收入	69,448.05	181,932.26	69,448.05
核销无法支付的应付款项	281,167.71	7,408,808.42	281,167.71
其他	284,652.45	271,309.14	284,652.45
合计	1,704,391.78	9,125,812.13	1,704,391.78

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

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	601,617.08	1,209,546.44	601,617.08
其中：固定资产处置损失	601,617.08	1,209,546.44	601,617.08
无形资产处置损失		19,245.25	
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	18,940.84	1,452,782.58	18,940.84
赔偿支出	346,817.90	9,204,350.48	346,817.90
罚款及滞纳金	40,845.58	102,101.94	40,845.58
其他	393,497.28	262,317.77	393,497.28
合计	1,401,718.68	12,250,344.46	1,401,718.68

## 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	29,061,475.98	41,850,903.65
递延所得税费用	7,116,841.81	-3,652,167.67
合计	36,178,317.79	38,198,735.98

### (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	154,266,932.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	38,566,733.25
子公司适用不同税率的影响	0.00
调整以前期间所得税的影响	110,984.40
非应税收入的影响	-1,128,764.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	529,624.39

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,714,433.17
本期末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	5,814,173.05
所得税费用	36,178,317.79

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

#### 78、现金流量表项目

##### (1). 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	10,226,021.20	11,649,617.82
收保证金及个人还款	7,553,836.76	6,547,975.11
政府补贴	2,050,483.27	1,405,130.71
其他单位往来款	1,539,244.25	3,312,846.77
其他	1,554,813.90	1,270,765.17
合计	22,924,399.38	24,186,335.58

##### (2). 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	84,623,091.95	120,992,716.05
付现的财务费用	398,632.33	682,424.19
往来款	8,301,538.31	10,728,748.26
其他	774,387.35	9,370,855.86
合计	94,097,649.94	141,774,744.36

##### (3). 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	109,450,000.00	
借款利息	4,875,992.73	4,839,326.09
合计	114,325,992.73	4,839,326.09

##### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款	109,450,000.00	20,000,000.00
处置其他权益工具投资所得税		52,113,190.29
合计	109,450,000.00	72,113,190.29

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 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	41,455,477.06	32,548,271.27
合计	41,455,477.06	32,548,271.27

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	118,088,615.20	86,505,955.24
加：资产减值准备	581,018.43	80,714.37
信用减值损失	582,443.32	-471,227.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,103,451.32	58,500,978.75
使用权资产摊销	37,139,286.02	37,067,578.73
无形资产摊销	1,920,475.67	1,951,362.95
长期待摊费用摊销	40,213,062.54	41,848,930.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-885,223.57	-261,639.85
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	601,617.08	325,879.07
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-17,083.76	
财务费用（收益以“—”号填列）	17,025,993.85	18,575,812.24
投资损失（收益以“—”号填列）	-99,850,568.96	-6,252,821.68
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-14,464,962.31	116,028.21
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	21,581,804.12	-3,768,195.88
存货的减少（增加以“—”号填列）	-26,818,250.05	1,849,620.54
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-11,515,321.84	-26,682,923.15
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-10,732,035.00	-14,961,247.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	131,554,322.06	194,424,804.01
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	358,772,901.83	387,698,368.45
减：现金的期初余额	387,698,368.45	585,561,417.84
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	-28,925,466.62	-197,863,049.39

## (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	358,772,901.83	387,698,368.45
其中：库存现金	208,468.39	98,823.89
可随时用于支付的银行存款	358,207,941.92	387,467,234.13
可随时用于支付的其他货币资金	356,491.52	132,310.43
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	358,772,901.83	387,698,368.45
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		

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、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
用于抵押担保的资产	27,638,109.37	抵押
其中：房屋建筑物	27,638,109.37	抵押
合计	27,638,109.37	/

其他说明：

2022年12月28日兰州国芳商业投资管理有限公司与中国银行股份有限公司兰州市城关中心支行签署编号为“2022年城中银司抵字038号”抵押合同，以兰州国芳商业投资管理有限公司的房屋所有权证（兰房权证【城关区】字第232250、232251号、232244号、232246号、232247号）商业房产作为抵押物提供担保，为本公司在该行的债务提供抵押担保。

**82、 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

**83、 套期**

□适用 √不适用

**84、 政府补助****(1). 政府补助基本情况**

□适用 √不适用

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**85、 其他**

□适用 √不适用

**八、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**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

□适用 √不适用

**6、 其他**

□适用 √不适用

**九、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

子公司名称	主要经营地	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	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	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	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	银川市	商品零售业	100.00		投资设立
甘肃国芳综合超市有限公司	兰州市	兰州市	商品零售业	100.00		投资设立
白银国芳商业投资管理有限公司	白银市	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	兰州市	商品零售业		100.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不涉及  
 持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：不涉及  
 对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不涉及  
 确定公司是代理人还是委托人的依据：不涉及

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

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	47,031,787.47	45,814,889.68
非流动资产	543,974,344.34	565,440,630.47
资产合计	591,006,131.81	611,255,520.15
流动负债	319,533,012.52	332,956,922.66
非流动负债		
负债合计	319,533,012.52	332,956,922.66
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	271,473,119.29	278,298,597.49
按持股比例计算的净资产份额		
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		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	337,356,624.23	411,626,629.47
净利润	-6,825,478.20	-10,799,508.15
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-6,825,478.20	-10,799,508.15
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、与金融工具相关的风险**

√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。

**十一、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			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	141,400,000.00		40,017,083.76	181,417,083.76
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	90,234,732.51		8,779,438.08	99,014,170.59
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	231,634,732.51		48,796,521.84	280,431,254.35
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

国泰君安证券股份有限公司公允价值基于股票市场的收盘价而确定。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、其他**

适用 不适用

**十二、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“九、在其他主体中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

适用 不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	备注
张辉	参股股东	股东，张国芳、张春芳之女
张辉阳	参股股东	股东，张国芳、张春芳之子
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	其他	经理为张辉
任照萍	其他	张春芳之弟张庆华之妻
张巧芳	其他	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	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
甘肃通祥商贸有限公司	其他	股东为张国芳之弟张国平及家族
兰州泰源服装有限公司	其他	股东为张国芳之弟张国平及家族
刘增	其他	张辉阳之妻
宁波燕创鸿德投资管理有限公司	其他	实际控制人为刘增
宁波燕园创业投资有限公司	其他	实际控制人为刘增
北京燕园未来科技有限公司	其他	实际控制人为刘增
宁波燕创资产管理集团有限公司	其他	实际控制人为刘增
宁波燕园世纪股权投资有限公司	其他	实际控制人为刘增
杭州燕园方融投资管理有限公司	其他	实际控制人为刘增
上海绿河投资有限公司	关联人（与公司同一董事长）	实际控制人为张辉阳
张芳萍	其他	张国芳之妹
甘肃博盛房地产开发有限公司	其他	执行董事为张芳萍
张小芳	其他	张国芳之妹
张掖凯莱酒店管理有限责任公司	其他	监事为张小芳
甘肃豪嘉利商贸有限公司	其他	法定代表人为张小芳

## 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	3,496,791.68			4,830,779.05
甘肃通祥商贸有限公司	采购货物	202,575.40			1,270,106.88
张掖凯莱酒店管理有限责任公司	住宿费				3,761.32

兰州国芳置业有限公司	住宿费	22,347.81			64,783.02
兰州泰源服装有限公司	采购货物	1,389,337.64			2,016,091.64

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波燕创资产管理集团有限公司	销售商品		198,515.04
甘肃顺宝商贸有限公司	销售商品	107,034.19	47,755.75
白银国芳置业有限公司	销售商品	26,023.01	
兰州国芳置业有限公司	销售商品	156,376.71	124,715.04
宁波燕园世纪股权投资有限公司	销售商品		79,592.92
宁波燕园创业投资有限公司	销售商品		213,235.40
北京燕园未来科技有限公司	销售商品	11,869.91	299,330.97
宁波燕创鸿德投资管理有限公司	销售商品		223,006.19
甘肃豪嘉利商贸有限公司	销售商品	10,675.22	2,653.10
杭州燕园方融投资管理有限公司	销售商品	1,193.81	
杭州国芳置业有限公司	销售商品	14,711.50	408,589.38
上海绿河投资有限公司	销售商品	1,734.51	
甘肃博盛房地产开发有限公司	销售商品	2,517.70	
甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司	销售商品	5,838.94	
甘肃润丰建筑工程有限公司	销售商品	216,241.44	15,918.58

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
任照萍	房屋	46,073.39	64,403.67

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
张辉阳	房屋					976,457.14	976,457.14				
张小芳	房屋					103,206.85	60,204.00				
张芳萍	房屋					103,206.85	60,204.00				
兰州国芳置业有限公司	房屋					955,329.60	955,329.60				

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

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张国芳、张春芳	15,000.00	2023.1.5	履行债务期限届满之日起三年	
合计	15,000.00	/	/	

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	12,450,000.00	2021.1.1	2022.12.31	年利率 4.35%
	30,000,000.00	2021.1.1	2022.12.31	
	45,000,000.00	2021.1.1	2022.12.31	
	20,000,000.00	2021.2.4	2022.12.31	
合计	107,450,000.00	/	/	

2022 年 1 月 1 日，公司与甘肃杉杉签订《借款合同》，将甘肃杉杉尚未归还的人民币 10,745.00 万元财务资助延期至 2022 年 12 月 31 日。

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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	451.68 万元	276.20 万元

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、 关联方应收应付款项****(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	107,450,000.00	1,074,500.00	107,450,000.00	1,074,500.00
预付款项	张小芳			43,002.85	
预付款项	张芳萍			43,002.85	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	甘肃顺宝商贸有限公司	209,692.63	1,176,305.22
其他应付款	甘肃顺宝商贸有限公司	5,000.00	5,000.00
应付账款	张晓燕	1,559,406.72	1,559,406.72
应付账款	甘肃通祥商贸有限公司	26,249.05	131,943.00
应付账款	兰州泰源服装有限公司	41,097.38	548,829.77
应付账款	任照萍	988.52	988.52
其他应付款	张辉阳	1,025,280.00	2,050,560.00

## 7、 关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、 其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□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、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

## 5、 其他

□适用 √不适用

## 十四、 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**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	66,600,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）。截止 2022 年 12 月 31 日，公司总股本 66,600.00 万股，以此计算合计拟派发现金红利 6,660.00 万元（含税）。上述利润分配方案实施后，剩余未分配利润结转以后年度分配。本年度不发送红股，不进行资本公积转增股本。该议案尚需提交股东大会审议通过后方可实施。

**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、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、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

## 十七、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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	20,185,434.62
1 年以内小计	20,185,434.62
1 至 2 年	15,137,895.20
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	5,081,717.44
合计	40,405,047.26

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	5,081,717.44	12.58	5,081,717.44	100.00	-	5,081,717.44	17.95	5,081,717.44	100.00	
按组合计提坏账准备	35,323,329.82	87.42	22,070.39	0.06	35,301,259.43	23,234,474.27	82.05	5,586.54	0.02	23,228,887.73
其中：										
账龄组合	2,207,038.92	5.46	22,070.39	1.00	2,184,968.53	558,654.00	1.97	5,586.54	1.00	553,067.46
其他组合	33,116,290.90	81.96			33,116,290.90					
合计	40,405,047.26	100.00	5,103,787.83	12.63	35,301,259.43	28,316,191.71	80.08	5,087,303.98	17.97	23,228,887.73

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元 币种：人民币

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

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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	5,586.54	16,483.85				22,070.39
合计	5,087,303.98	16,483.85				5,103,787.83

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

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款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	33,116,290.90	81.96	
深圳星美联合通讯有限公司	2,299,371.88	5.69	2,299,371.88
周建华	2,083,348.92	5.16	20,833.49
银川市双宝副食品有限公司	1,815,345.56	4.49	1,815,345.56
银川天亿影城有限公司	967,000.00	2.39	967,000.00
合计	40,281,357.26	99.69	5,102,550.93

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款	228,777,653.09	230,262,298.24
合计	228,777,653.09	230,262,298.24

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). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应收股利

##### (4). 应收股利

适用 不适用

##### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

##### (6). 坏账准备计提情况

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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	108,433,441.61
1 年以内小计	108,433,441.61
1 至 2 年	
2 至 3 年	6,900.00
3 年以上	
3 至 4 年	3,100.00
4 至 5 年	897,885.62
5 年以上	127,605,428.05
合计	236,946,755.28

##### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	107,450,000.00	107,450,000.00
单位及员工往来款	128,681,741.08	129,541,801.93
保证金及押金	600,000.00	900,000.00
收银部备用金	160,000.00	260,000.00
其他	55,014.20	82,942.48
合计	236,946,755.28	238,234,744.41

## (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)	
2022年1月1日余额	1,168,174.50	34,252.00	6,770,019.67	7,972,446.17
2022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	-38,125.87	-34,252.00	269,033.89	196,656.02
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	1,130,048.63		7,039,053.56	8,169,102.19

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	3,030,114.00	5,083,439.56				8,113,553.56
组合计提	4,942,332.17	-4,886,783.54				55,548.63
合计	7,972,446.17	196,656.02				8,169,102.19

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



## (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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
兰州国芳商业投资管理有限公司	往来款	121,420,865.89	5年以上	51.24	
甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司	借款	107,450,000.00	1年以内	45.35	1,074,500.00
宁夏银祥房地产公司	往来款	4,482,939.56	4-5年、5年以上	1.89	4,482,939.56
青海聚宝盆市场管理有限公司	往来款	1,955,614.00	5年以上	0.83	1,955,614.00
贵州茅台集团营销有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	0.25	5,000.00
合计	/	235,809,419.45	/	99.56	7,518,053.56

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□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	174,648,416.36		174,648,416.36	253,024,774.32		253,024,774.32
合计	735,771,814.46		735,771,814.46	814,148,172.42		814,148,172.42

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
甘肃杉杉奥特莱斯购物广场有限公司	178,061,155.46			-3,412,739.10						174,648,416.36	
吉林奥来德光电材	74,963,618.86			3,052,534.66	-6,260.40	489,110.12	-2,992,120.00		-75,506,883.24		

料股份有 限公司											
小计	253,024,774.32			-360,204.44	-6,260.40	489,110.12	-2,992,120.00		-75,506,883.24	174,648,416.36	
合计	253,024,774.32			-360,204.44	-6,260.40	489,110.12	-2,992,120.00		-75,506,883.24	174,648,416.36	

#### 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	166,991,410.09	144,097,084.62	186,545,931.46	150,629,379.98
其他业务	17,255,260.99	84,591.59	12,172,503.31	
合计	184,246,671.08	144,181,676.21	198,718,434.77	150,629,379.98

##### (2). 合同产生的收入的情况

□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、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		430,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-360,204.44	-1,685,338.04
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		
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		
其他权益工具投资转入交易性金融资产收益	95,094,496.25	
合计	94,734,291.81	428,314,661.96

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 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
非流动资产处置损益	283,606.49	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,802,842.13	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,607,747.82	
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	618,304.39	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	95,094,496.25	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	19,066.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,515,056.52	
减：所得税影响额	25,835,285.21	
少数股东权益影响额		
合计	82,105,835.00	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.42	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.26	0.05	0.05

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

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：2023年4月13日

## 修订信息

适用 不适用