

公司代码：600738

公司简称：丽尚国潮



# 兰州丽尚国潮实业集团股份有限公司

## 2023 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、天健会计师事务所（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、公司负责人吴小波、主管会计工作负责人吴小洋及会计机构负责人（会计主管人员）赵裕昱声明：保证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

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至 2023 年 12 月 31 日，兰州丽尚国潮实业集团股份有限公司（以下简称“公司”）母公司报表中期末未分配利润为 665,680,204.30 元。

公司拟以本次实施权益分派股权登记日登记的应分配总股数（总股本扣除公司回购专户的股份余额）为基数，每 10 股派发现金红利人民币 0.40 元（含税），合计拟派发现金红利 29,410,892.92 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、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可能存在的相关风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

### 十一、其他

适用 不适用

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.....        | 22 |
| 第五节 | 环境与社会责任.....     | 40 |
| 第六节 | 重要事项.....        | 42 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 52 |
| 第八节 | 优先股相关情况.....     | 57 |
| 第九节 | 债券相关情况.....      | 58 |
| 第十节 | 财务报告.....        | 58 |

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
|        | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。                |
|        | 报告期内在公司指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。       |

## 第一节 释义

### 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                          |   |  |
|---------------------------------|---|--|
| 丽尚国潮、兰州民百(集团)股份有限公司、兰州民百、公司、本公司 | 指 | 兰州丽尚国潮实业集团股份有限公司                       |
| 控股股东、元明控股                       | 指 | 浙江元明控股有限公司                             |
| 实际控制人、丽水经开区                     | 指 | 丽水生态产业集聚区管理委员会                         |
| 红楼集团                            | 指 | 红楼集团有限公司                               |
| 报告期                             | 指 | 2023年1月1日至2023年12月31日                  |
| 上交所、交易所                         | 指 | 上海证券交易所                                |
| 天健                              | 指 | 天健会计师事务所(特殊普通合伙)                       |
| 亚欧商厦                            | 指 | 兰州亚欧商厦有限责任公司                           |
| 红楼房地产、兰州红楼房地产开发有限公司、兰州红楼、亚欧商管   | 指 | 兰州丽尚亚欧商业管理有限公司                         |
| 物业管理                            | 指 | 兰州民百亚欧物业管理有限公司                         |
| 民百置业                            | 指 | 兰州民百置业有限公司                             |
| 杭州环北                            | 指 | 杭州环北丝绸服装城有限公司                          |
| 南京环北                            | 指 | 南京环北市场管理服务服务有限公司                       |
| 丽水天机                            | 指 | 丽水天机股权投资合伙企业(有限合伙)                     |
| 丽尚控股                            | 指 | 丽尚国潮(浙江)控股有限公司                         |
| 丽水国潮                            | 指 | 丽水国潮企业管理咨询有限公司                         |
| 丽尚优选                            | 指 | 浙江丽尚优选网络科技有限公司                         |
| 丽尚诚品                            | 指 | 杭州丽尚诚品网络科技有限公司                         |
| 兰州银行                            | 指 | 兰州银行股份有限公司                             |
| 逍遥贰场                            | 指 | 北京逍遥贰场文化传播有限公司                         |
| 玉辰文化                            | 指 | 杭州玉辰文化传媒有限公司                           |
| BEAUT HOLDING                   | 指 | HK BEAUT HOLDING GROUP TRADING LIMITED |
| 丽尚精选                            | 指 | 丽水丽尚精选网络科技有限公司                         |
| BEAUT FASHION                   | 指 | HK BEAUT FASHION GROUP TRADING LIMITED |
| 丽尚美链传媒                          | 指 | 浙江丽尚美链传媒有限公司                           |
| HK LISHANG NETWORK              | 指 | HK LISHANG NETWORK TECHNOLOGY LIMITED  |
| HAPPY ONE INTERNATIONAL         | 指 | HAPPY ONE INTERNATIONAL IMPORT EXPORT  |
| 丽尚美链品牌                          | 指 | 浙江丽尚美链品牌管理有限公司                         |
| 丽尚美链供应链                         | 指 | 浙江丽尚美链供应链管理有限公司                        |
| 杭州维尚丽                           | 指 | 杭州维尚丽化妆品科技有限公司                         |
| 旅投黑虎                            | 指 | 海南旅投黑虎科技有限公司                           |
| 肌理研颜                            | 指 | 陕西肌理研颜生物科技有限公司                         |
| 选品星                             | 指 | 杭州选品星科技有限公司                            |
| 元、万元、亿元                         | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元                       |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|         |                  |
|---------|------------------|
| 公司的中文名称 | 兰州丽尚国潮实业集团股份有限公司 |
|---------|------------------|

|           |  |
|-----------|--|
| 公司的中文简称   | 丽尚国潮   |
| 公司的外文名称   | LANZHOU LISHANG GUOCHAO INDUSTRIAL GROUP CO., LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | LSGC   |
| 公司的法定代表人  | 吴小波  |

## 二、联系人和联系方式

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

## 三、基本情况简介

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

## 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 | 《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》 |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | www.sse.com.cn         |
| 公司年度报告备置地点       | 公司证券管理中心               |

## 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 | 丽尚国潮 | 600738 | 兰州民百    |

## 六、其他相关资料

|                     |         |                    |
|---------------------|---------|--------------------|
| 公司聘请的会计师事务所<br>(境内) | 名称      | 天健会计师事务所(特殊普通合伙)   |
|                     | 办公地址    | 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼 |
|                     | 签字会计师姓名 | 章方杰、陈小辉            |

## 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 | 2023年          | 2022年          |                | 本期比上年同期增<br>减(%) | 2021年          |                |
|--------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
|        |                | 调整后            | 调整前            |                  | 调整后            | 调整前            |
| 营业收入   | 880,364,474.84 | 756,421,397.53 | 756,421,397.53 | 16.39            | 642,666,671.65 | 642,666,671.65 |

|                        |                  |                  |                  |                |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| 归属于上市公司股东的净利润          | 82,642,795.68    | 86,354,827.56    | 86,311,769.00    | -4.30          | 154,696,893.54   | 154,818,674.73   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 118,154,049.34   | 7,197,415.82     | 7,154,357.26     | 1,541.62       | 157,170,672.91   | 157,292,454.10   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 322,587,499.37   | 183,110,939.41   | 183,110,939.41   | 76.17          | 192,097,305.48   | 192,097,305.48   |
|                        | 2023年末           | 2022年末           |                  | 本期末比上年同期末增减(%) | 2021年末           |                  |
|                        |                  | 调整后              | 调整前              |                | 调整后              | 调整前              |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 1,941,311,110.00 | 1,911,652,514.18 | 1,911,731,236.81 | 1.55           | 1,839,465,819.14 | 1,839,587,600.33 |
| 总资产                    | 3,578,013,732.82 | 3,663,911,565.69 | 3,659,755,735.26 | -2.34          | 3,521,752,019.35 | 3,514,469,249.67 |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 2023年 | 2022年 |      | 本期比上年同期增减(%) | 2021年 |      |
|-------------------------|-------|-------|------|--------------|-------|------|
|                         |       | 调整后   | 调整前  |              | 调整后   | 调整前  |
| 基本每股收益(元/股)             | 0.11  | 0.11  | 0.11 | -            | 0.21  | 0.21 |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.11  | 0.11  | 0.11 | -            | 0.20  | 0.20 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.16  | 0.01  | 0.01 | 1,500.00     | 0.21  | 0.21 |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 4.26  | 4.60  | 4.60 | 减少0.34个百分点   | 8.78  | 8.79 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 6.09  | 0.38  | 0.38 | 增加5.71个百分点   | 8.92  | 8.93 |

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、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 241,034,791.87   | 230,939,138.19   | 222,692,319.04   | 185,698,225.74     |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 24,533,254.46    | 20,488,501.43    | 32,981,283.42    | 4,639,756.37       |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 57,698,227.23    | 33,345,502.08    | 31,328,865.94    | -4,218,545.91      |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 35,027,665.91    | -14,053,043.67   | 8,178,002.78     | 293,434,874.35     |

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   | 2023 年金额       | 2022 年金额       | 2021 年金额      |
|--|----------------|----------------|---------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分  | 8,046,803.19   | -10,566,065.26 | -3,985,396.62 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 11,367,607.04  | 1,077,156.87   | 600,132.06    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | -47,689,808.59 | 84,739,799.43  | -50,000.00    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费  |                |                |               |
| 委托他人投资或管理资产的损益   |                |                |               |
| 对外委托贷款取得的损益  |                |                |               |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失  |                |                |               |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  |                |                |               |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                 |                |                |               |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益  |                |                |               |
| 非货币性资产交换损益   |                |                |               |
| 债务重组损益   |                |                |               |
| 企业因相关经营活动不再持续而发  |                |                |               |

|  |                |               |               |
|--|----------------|---------------|---------------|
| 生的一次性费用，如安置职工的支出等                      |                |               |               |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响           |                |               |               |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用               |                |               |               |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 |                |               |               |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益       |                |               |               |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益                       |                |               |               |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                  |                |               |               |
| 受托经营取得的托管费收入                           |                |               |               |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                     | 4,001,192.80   | 2,808,636.30  | -302,210.85   |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                      |                |               | 521,813.36    |
| 减：所得税影响额                               | 10,376,721.97  | -1,241,857.39 | -739,535.24   |
| 少数股东权益影响额（税后）                          | 860,326.13     | 143,972.99    | -2,347.44     |
| 合计                                     | -35,511,253.66 | 79,157,411.74 | -2,473,779.37 |

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

适用 不适用

#### 十一、 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     |
|-----------|----------------|--------------|----------------|----------------|
| 其他非流动金融资产 | 228,561,529.43 | 2,916,461.44 | 225,645,067.99 | -54,006,776.59 |
| 合计        | 228,561,529.43 | 2,916,461.44 | 225,645,067.99 | -54,006,776.59 |

#### 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

随着经济社会全面恢复常态化运行，2023 年，国家统计局公布的全年 GDP 同比增长 5.2%，在居民收入增长叠加扩内需、促消费等政策的驱动下，消费对经济增长的拉动作用持续提升，消费热点亮点明显增多，社会消费品零售总额同比增长 7.2%，消费逐渐成为经济增长的最主要推动力。零售批发行业创新频现，会员店、折扣连锁兴起，社交电商、直播电商在年轻消费者群体中备受欢迎，增长迅速，人工智能和大数据技术也得到加速应用，从前台精准营销和个性化推荐到优化库存管理和物流配送，全面促进“精细化运营”。

报告期内，公司实现营业收入 88,036.45 万元，同比增长 16.39%；实现归属于上市公司股东净利润 8,264.28 万元，同比下降 4.30%；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为 11,815.40 万元，同比上升 1,541.62%；基本每股收益 0.11 元，同比持平。

2023 年公司紧抓经济复苏的机遇，强物业、引客流、拓平台，多举措提高专业市场租金收入；把握国货崛起新风潮，改造升级商场业态优化品类，商贸零售持续恢复；进一步数智化转型，升级业务运营、采批系统等，实现公司管理升级和高效决策，全力保障公司主营业务持续稳健发展。

### （一）强化运营管理能力，提升客流赋能商户

杭州、南京专业市场实施精细化运营管理，改造升级市场硬件完善配套服务，提高服务贴近商户需求；完善智慧园区平台建设，投入运营客服中心，强化服务能力；采批平台为商户线上引流，数字化赋能增强商户粘性；完成如特卖会、采购节、新媒体矩阵等营销推广，主动开启市场交流，形成新的获客渠道，线上线下助推商户实现业绩稳定增长；多举措提升市场获利能力和资产效率，完成全年下达的指标。本期专业市场管理营业收入 40,808.20 万元，同比增长 23.01%，毛利率为 75.77%，同比增加 6.24 个百分点。

### （二）商贸零售企稳回升，资产盘活提振信心

亚欧商厦克服多重不利因素，持续恢复运营，对部分区域进行动线升级改造，优化购物动线、丰富业态品类、增加柜位坪效，新引进苹果 APR 店、华为授权店等新兴时尚品牌，满足年轻化客群和旅游群体的消费体验。商厦还协同集团各子公司实现资源共享，拓展线上业务边界，实现供应链与渠道协同发展。商务酒店签订长期协议，提升酒店入住率和复住率。本期商贸百货零售业务实现营业收入 14,120.08 万元，同比增长 25.16%，毛利率为 46.75%，同比增加 10.32 个百分点。

亚欧商管充分发挥亚欧国际物业的优质区位优势，盘活存量资产，持续提升运营服务水平，打造政务大厅、轻奢酒店等业态，高质量完成招商工作，基本完成亚欧商管空置去化工作。报告期成功引入高端娱乐健身等业态以及当地知名陇菜餐饮品牌，自持物业全年实现 75% 的出租率，全年度商户运营良好，品牌运营管理呈良性发展。本期商业管理业务实现营业收入 4,117.85 万元，同比增长 142.40%，毛利率为 2.34%，同比下降 20.02 个百分点。

### （三）布局零售新渠道，拓展营销新方式

报告期内，公司新零售业务主要分为运营业务及服务业务。运营业务包括电商、物流和仓储等，依托自身在采购渠道管理、运营管理以及数字化应用等方面的优势，建立全渠道供应链体系，提升运营管理水平；服务业务主要为新媒体业务，通过视频制作、广告代理等方式，描绘客户产品的消费人群画像，为客户精准输出内容营销，实现品效合一及营销模式升级。本期新零售业务实现营业收入 22,882.46 万元，同比下降 6.00%，毛利率为 21.10%，同比增加 13.37 个百分点。

### （四）启动定增募资，助力第二增长曲线

公司拟向控股股东定向发行股票，用于专业市场及亚欧商厦改造升级、数字化转型等项目，进一步夯实主营业务，推动数字化转型，进一步优化公司资本结构。

### （五）再推亿元回购计划，彰显未来发展信心

基于对公司未来发展前景的信心和对公司价值的认可，增强投资者信心，同时为建立完善公司长效激励机制，充分调动公司员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和员工个人利益紧密结合在一起，促进公司健康可持续发展，公司以自有资金或自筹资金以集中竞价交易方式回购公司股份用于员工持股计划，截至 2023 年 12 月 29 日，公司通过集中竞价交易方式已累计回

购股份 13,200,247 股，占公司总股本的比例为 1.73%，已支付的总金额为 75,138,194.27 元（不含交易费用）。截至 2024 年 2 月 19 日，公司已完成该项股份回购，公司通过集中竞价交易方式已累计回购股份 18,784,447 股。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### （一）报告期内公司所属行业

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

### （二）主要业务

本公司主要经营业务为专业市场管理、商贸百货零售和新消费新零售业务。

#### 1、专业市场管理

##### ①专业市场管理业务

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

南京环北坐落于南京市商业繁华地段夫子庙商圈，是集服装百货批发零售为一体的服装批发市场，拥有众多的省级代理服装品牌，服装批发为主零售为辅，配套便捷物流服务，累积优质客户资源。南京环北具备独特区位优势，辐射至周边 3 小时经济圈，结合线上线下营销活动，为入驻商户引流。

专业市场业务采用商铺租赁的经营管理模式，与从事经营的商户签订商铺租赁合同，明确规定租赁期限、租金和经营用途等。公司提供场地及物业运营管理、水电、市场环境管理等服务，并按合同约定收取物业费、广告费、管理费等。

##### ②行业情况说明

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

2023 年，中央及各级政府部署稳经济、扩内需、促消费的系列举措，国民经济总体回升向好，聚集性消费持续复苏，专业市场焕发新活力。新生代消费群体对服装个性化和民族国货品牌的需求增强，消费路径向线上平台倾斜，亟待传统专业市场积极转型。专业市场积极拥抱变革，在市场品牌定位、线上线下融合、私域流量沉淀、跨境贸易等方面锐意创新，注重差异化定位，着力打造“时尚+”原创国货服装品牌综合体；建立线上展示平台、直播电商和智能仓储物流配送，为商户开展多渠道销售和“一站式”服务；布局跨境贸易，融入“一带一路”战略，拓展海外市场。

2023 年，专业市场作为商流、物流、资金流的重要载体整体呈现稳中向好的发展态势，租金和配套服务收入也将稳步增长，在智能化、多元化、品牌化转型中龙头专业市场将树立较高竞争壁垒，具备较强的抗风险能力。

#### 2、商贸百货零售业务

##### ①百货零售及经营模式

公司商贸百货零售业务经营主体是兰州亚欧商厦。亚欧商厦地处兰州中山桥核心商圈，是集百货零售、餐饮娱乐、酒店休闲于一体的中高端综合性商场，经营精品超市、中高端名品百货、时尚特色的轻餐饮和商务酒店。商贸百货零售业务经营模式以联营为主，自营和租赁为辅的方式经营管理。亚欧商厦经营国际国内高端美妆、服饰、珠宝等品类，例如美妆品牌兰蔻、雅诗兰黛、SKII 等国际知名品牌均已入驻多年。

##### ②行业情况说明

中国经济持续向好，就业形势改善，居民收入水平提高将有效提升消费意愿和消费能力。生活秩序回归常态和线下消费场景恢复拓展助推商贸百货市场修复式增长。

2023 年，国内经济复苏与商业活力都在一定程度上得以提振。根据国家统计局公布的数据，2023 年全年社会消费品零售总额 471,495 亿元，比上年增长 7.2%，总量创历史新高。2023

年全国居民人均消费支出 26,796 元，比上年增长 9.2%，扣除价格因素，实际增长 9.0%。按消费类型分，商品零售 418,605 亿元，比上年增长 5.8%；餐饮收入 52,890 亿元，增长 20.4%。按零售业态分，2023 年，限额以上零售业单位中百货店、便利店、专业店、品牌专卖店零售额比上年分别增长 8.8%、7.5%、4.9%、4.5%，超市零售额比上年下降 0.4%，百货店增速较快。商贸百货零售对于满足聚集性体验消费需求、推动线下消费产业发展等发挥着重要作用。

公司零售百货主营地区甘肃省，2023 年全省社会消费品零售总额 4329.7 亿元，增长 10.4%，其中，商品零售 3831.1 亿元，增长 9.0%。

### 3、新消费新零售业务

公司秉承“引领时尚消费、打造美丽生态”的理念，布局新消费新零售领域，借助线上线下相融合的方式进一步深耕零售业务，实现新业务快速发展。公司新零售业务主要分为运营业务及服务业务。运营业务包括电商、物流和仓储等，依托自身在采购渠道管理、运营管理以及数字化应用等方面的优势，建立全渠道供应链体系，提升运营管理水平；服务业务主要为新媒体业务。

#### ②行业情况说明

2023 年 3 月，国务院《政府工作报告》提出着力扩大国内需求，把恢复和扩大消费摆在优先位置。商务部围绕“改善消费条件，创新消费场景，营造消费氛围，提振消费信心”，把 2023 年定位为“消费提振年”，地方政策密集出台实施一系列恢复和扩大消费政策措施，满足消费者多元化需求，多地结合自身资源禀赋特点，在优化传统消费供给的同时，积极培育消费新业态、新场景。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

报告期内，本公司主要经营业务为专业市场管理、商贸百货零售和新消费新零售业务。具体详见本年度报告第三节、二、报告期内公司所处行业情况。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司深耕专业市场管理、商贸百货零售，积极探索新零售业务，持续挖掘、提升核心竞争力。截至 2023 年年底，公司经营场所均为自有物业，地理位置优越，均位于省会城市核心商圈，资产质地良好，抗风险能力强，具有显著的竞争优势。

### （一）先发优势

公司深耕专业市场管理、商贸百货零售，多年来，专业市场历经升级改造，成交额稳居全国同类市场前列，先发优势显著，借助巨大的商流、物流、信息流等资源优势，储备充足优质客户资源，形成产业聚集效应。

### （二）区位优势

公司经营场所主要分布于长三角的杭州、南京地区及甘肃兰州地区。经营场所均位于核心商圈，人流集中，商业氛围浓郁，有利于公司获取更多优质资源，也有利于增强公司盈利能力。

全球贸易电商化已大势所趋，杭州城市定位为长三角经济中心城市，依托产业、交通、物流、科技等优势，抢抓数字经济战略机遇，优化新电商发展环境。公司将发展重心转向杭州，将更便于利用区位优势融合线上线下业务，拓展新零售产业链。

### （三）管理优势

公司深耕百货零售行业多年，具有较强的运营能力，在供应链管理、成本控制上积累了丰富经验，并持续提升及优化，在区域市场上的竞争力也持续提升。同时，公司积极拓展与深化和各大品牌的合作，持续强化招商能力，与供应商建立了稳定良好的合作关系。

### （四）配套服务优势

杭州环北内设有省际物流专线 44 条，省内物流专线 18 条，物流业务覆盖全国 28 个省区及直辖市，空运可以发往全国各地，场内多家快递公司驻点，此外还有城市快运承接往返杭州其他服装市场及周边服装加工基地的短途运输业务，形成了一套立体化、多渠道、高时效的物流配套服务体系。南京环北积极引进周边 3 小时经济圈内集中性零售市场的采购拿货班车停靠至市场，拓展经济圈内集中性市场客源，了解市场需求，帮助商户建立下游销售渠道，发展新采购商，稳固老采购商。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 88,036.45 万元，同比增长 16.39%；实现归属于上市公司股东净利润 8,264.28 万元，同比下降 4.30%；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为 11,815.40 万元，同比上升 1,541.62%；基本每股收益 0.11 元，同比持平。

### (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          | 880,364,474.84  | 756,421,397.53 | 16.39     |
| 营业成本          | 399,176,786.03  | 410,960,750.79 | -2.87     |
| 销售费用          | 78,170,064.65   | 53,057,970.21  | 47.33     |
| 管理费用          | 113,999,807.03  | 121,565,146.37 | -6.22     |
| 财务费用          | 34,526,682.60   | 44,292,690.79  | -22.05    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 322,587,499.37  | 183,110,939.41 | 76.17     |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 122,602,297.51  | -58,805,900.69 | 不适用       |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -250,467,906.82 | 6,395,831.04   | -4,016.11 |

营业收入变动原因说明：主要系公司上年积极响应国家和省市纾困政策，实施了租金减免措施，而本年度专业市场和商贸零售业务经营环境回归常态、亚欧商管提升资产运营效率，使得营业收入实现同比增长；

营业成本变动原因说明：主要系公司新零售业务不断加强项目管理力度，积极实施降本增效措施，项目毛利率有所上升；

销售费用变动原因说明：主要系本期新零售业务对应平台服务费用支出增加所致；

管理费用变动原因说明：主要系物业持有目的变更，导致计入管理费用的折旧相应减少；

财务费用变动原因说明：主要系本期银行借款减少，导致融资费用减少；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期营业收入增加影响所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期处置金融资产所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期偿还银行借款所致。

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

报告期内，营业收入较上年同期增加12,394.31万元，同比增长16.39%，主要系公司上年积极响应国家和省市纾困政策，实施了租金减免措施，而本年度专业市场和商贸零售业务经营环境回归常态、亚欧商管提升资产运营效率，使得营业收入实现同比增长；

报告期内，营业成本较上年同期下降1,178.40万元，同比下降2.87%，主要系公司新零售业务不断加强项目管理力度，积极实施降本增效措施，项目毛利率有所上升。

##### (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 (%) |
| 专业市场管理    | 408,081,976.53 | 98,873,302.74 | 75.77   | 23.01         | -2.19         | 增加 6.24 个百分点 |

|           |                |                |         |               |               |               |
|-----------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 商贸百货零售    | 141,200,846.89 | 75,189,976.36  | 46.75   | 25.16         | 4.84          | 增加 10.32 个百分点 |
| 商业管理      | 41,178,513.56  | 40,214,122.86  | 2.34    | 142.40        | 204.91        | 减少 20.02 个百分点 |
| 新零售业务     | 228,824,591.52 | 180,540,388.63 | 21.10   | -6.00         | -19.62        | 增加 13.37 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 (%)  |
| 杭州地区      | 540,346,821.60 | 248,827,264.54 | 53.95   | 10.56         | -15.38        | 增加 14.11 个百分点 |
| 南京地区      | 96,559,746.45  | 30,586,426.83  | 68.32   | 11.72         | -3.37         | 增加 4.95 个百分点  |
| 兰州地区      | 182,379,360.45 | 115,404,099.22 | 36.72   | 40.50         | 35.91         | 增加 2.14 个百分点  |

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

(1) 专业市场管理主营业务收入较上年同期上升23.01%，主要系公司上年积极响应国家和省市纾困政策，减租免租金额较大，本年经营环境的恢复正常，收入及毛利率同比增长；

(2) 商贸百货零售主营业务收入较上年同期上升25.16%，主要系2023年商业经营环境整体向好，收入及毛利率同比增长；

(3) 商业管理业务主营业务收入较上年同期上升142.40%，毛利率较上年同期减少20.02个百分点，主要系本期因持有目的变更将开发产品重分类至投资性房地产，计入营业成本的折旧增加所致；

(4) 新零售业务主营业务收入较上年同期下降6.00%，主营业务成本较上年同期下降19.62%，主要系公司新零售业务不断加强项目管理力度，积极实施降本增效措施，项目毛利率有所上升。

## (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

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

| 合同标的                 | 对方当事人      | 合同总金额    | 合计已履行金额  | 本报告期履行金额 | 待履行金额    | 是否正常履行 | 合同未正常履行的说明 |
|----------------------|------------|----------|----------|----------|----------|--------|------------|
| 丽尚国潮一体化平台建设与转型升级采购项目 | 科大讯飞股份有限公司 | 2,253.30 | 1,021.99 | 563.32   | 1,231.31 | 是      | 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                        |
|--------|---|----------------|-------------|----------------|---------------|------------------|-----------------------------|
| 专业市场管理 | 主营业务成本-人员成本、投资性房地产折旧成本、固定资产折旧成本、长期待摊费用摊销等 | 98,873,302.74  | 25.04       | 101,086,752.82 | 24.62         | -2.19            |                             |
| 商贸零售百货 | 主营业务成本-存货成本等                              | 75,189,976.36  | 19.04       | 71,720,809.87  | 17.47         | 4.84             |                             |
| 商业管理   | 主营业务成本-投资性房地产折旧成本等                        | 40,214,122.86  | 10.19       | 13,188,811.56  | 3.21          | 204.91           | 主要系物业持有目的变更,调整计入成本的资产折旧增加所致 |
| 新零售业务  | 主营业务成本-存货成本等                              | 180,540,388.63 | 45.73       | 224,602,734.71 | 54.70         | -19.62           | 主要系新零售业务采购成本变动所致            |

成本分析其他情况说明  
无

#### (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

前五名客户销售额 20,596.87 万元，占年度销售总额 23.40%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

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

前五名供应商采购额 40,635.25 万元，占年度采购总额 48.70%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

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

其他说明

无

### 3. 费用

√适用 □不适用

| 科目   | 本期数（元）         | 上年同期数（元）       | 变动比例（%） |
|------|----------------|----------------|---------|
| 销售费用 | 78,170,064.65  | 53,057,970.21  | 47.33   |
| 管理费用 | 113,999,807.03 | 121,565,146.37 | -6.22   |
| 财务费用 | 34,526,682.60  | 44,292,690.79  | -22.05  |

(1) 销售费用变动原因说明：主要系本期新零售业务对应平台服务费用支出增加所致；

(2) 管理费用变动原因说明：主要系物业持有目的变更，导致计入管理费用的折旧相应减少；

(3) 财务费用变动原因说明：主要系本期银行融资借款减少，融资费用减少所致。

### 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

| 科目            | 本期数（元）          | 上年同期数（元）       | 变动比例（%）   |
|---------------|-----------------|----------------|-----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 322,587,499.37  | 183,110,939.41 | 76.17     |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 122,602,297.51  | -58,805,900.69 | 不适用       |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -250,467,906.82 | 6,395,831.04   | -4,016.11 |

本期公司现金及现金等价物净增加额 19,373.53 万元，其中经营活动产生的现金流量净额 32,258.75 万元，较上年同期增加 13,947.66 万元；投资活动产生的现金流量净额 12,260.23 万元，较上年同期增加 18,140.82 万元；筹资活动产生的现金流量净额-25,046.79 万元，较上年同期减少 25,686.37 万元。

(1) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期营业收入增加影响所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期处置金融资产所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期偿还银行借款所致。

#### (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 |
|------|-------|--------------|-------|-----------------|-----------------|------|
|------|-------|--------------|-------|-----------------|-----------------|------|

|             |                | (%)   |                |       | (%)      |                              |
|-------------|----------------|-------|----------------|-------|----------|------------------------------|
| 货币资金        | 491,271,362.80 | 13.73 | 299,662,208.26 | 8.18  | 63.94    | 主要系本期处置金融资产收回投资所致            |
| 应收账款        | 95,981,850.82  | 2.68  | 58,514,673.41  | 1.60  | 64.03    | 主要系本期新零售业务销售增长所致             |
| 预付款项        | 40,977,948.51  | 1.15  | 12,505,226.53  | 0.34  | 227.69   | 主要系本期新零售业务存货采购增加所致           |
| 其他应收款       | 13,663,840.59  | 0.38  | 7,573,089.51   | 0.21  | 80.43    | 主要系本期押金保证金增加所致               |
| 存货          | 63,925,812.55  | 1.79  | 194,570,189.11 | 5.31  | -67.15   | 主要系本期开发产品因持有目的变更重分类至投资性房地产所致 |
| 其他流动资产      | 4,833,714.07   | 0.14  | 6,383,430.95   | 0.17  | -24.28   | 主要系本期待抵扣增值税进项税减少所致           |
| 其他非流动金融资产   | 2,916,461.44   | 0.08  | 228,561,529.43 | 6.24  | -98.72   | 主要系出售持有的金融资产所致               |
| 在建工程        | 2,012,490.38   | 0.06  | 4,313,937.62   | 0.12  | -53.35   | 主要系公司装修改造工程结转所致              |
| 长期待摊费用      | 33,229,463.35  | 0.93  | 18,789,504.26  | 0.51  | 76.85    | 主要系专业市场装修费及办公楼装修增加所致         |
| 递延所得税资产     | 10,839,927.27  | 0.30  | 7,512,522.52   | 0.21  | 44.29    | 主要系股份支付税费差异增加所致              |
| 短期借款        | 47,645,209.69  | 1.33  | 183,460,810.19 | 5.01  | -74.03   | 主要系银行流动资金贷款减少所致              |
| 预收款项        | 260,340,579.78 | 7.28  | 18,606,729.76  | 0.51  | 1,299.17 | 主要系本期预收租金增加所致                |
| 应交税费        | 36,633,479.24  | 1.02  | 25,471,302.72  | 0.70  | 43.82    | 主要系本期末应交企业所得税等增加所致           |
| 其他应付款       | 443,159,907.94 | 12.39 | 660,478,970.66 | 18.03 | -32.90   | 主要系本期押金保证金减少所致               |
| 一年内到期的非流动负债 | 75,104,406.16  | 2.10  | 36,846,412.19  | 1.01  | 103.83   | 主要系本期末一年内到期的长期借款增加所致         |
| 租赁负债        | 8,630,327.41   | 0.24  | 12,025,385.86  | 0.33  | -28.23   | 主要系本期支付租金增加所致                |
| 预计负债        | 3,905,493.33   | 0.11  | -              | -     | 不适用      | 主要系预计承担连带责任担保义务所致            |
| 递延收益        | -              | -     | 5,000,000.00   | 0.14  | -100.00  | 主要系结转政府部门的补助所致               |
| 递延所得税负债     | 3,792,752.38   | 0.11  | 4,234,553.06   | 0.12  | -10.43   | 主要系本期转租赁业务计税差异减少所致           |

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 68,090,433.51（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.90%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

| 项目     | 期末账面价值<br>(元)  | 受限原因                  |
|--------|----------------|-----------------------|
| 货币资金   | 38,519,990.49  | 按揭保证金、预付卡托管户资金和借款保证金等 |
| 投资性房地产 | 772,739,258.95 | 作为银行借款的抵押物            |
| 合计     | 811,259,249.44 |                       |



#### 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

详见“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处行业情况”。

##### 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

| 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<br>(万平方米) | 门店数量   | 建筑面积<br>(万平方米) |
| 兰州 | 百货商场 | 1      | 5.86           | 0      | 0              |
| 兰州 | 超市   | 1      | 0.44           | 0      | 0              |
| 兰州 | 商务酒店 | 1      | 0.97           | 0      | 0              |
| 杭州 | 专业市场 | 1      | 4.86           | 0      | 0              |
| 南京 | 专业市场 | 1      | 4.73           | 0      | 0              |
| 长沙 | 超市   | 0      | 0              | 1      | 0.13           |

###### 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

2023 年上市公司合并报表长期股权投资期末账面价值 9,281.82 万元，其中对合营企业的长期股权投资账面价值 0.00 万元，对联营企业的长期股权投资账面价值 9,281.82 万元；2023 年上市公司合并报表其他非流动金融资产账面价值 291.65 万元，系对其他权益工具的投资。对外投资账面价值明细具体投资情况详见“第十节财务报告附注七、17；附注七、19”之说明

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产类别 | 期初数            | 本期公允价值变动损益     | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售/赎回金额      | 其他变动           | 期末数          |
|------|----------------|----------------|---------------|---------|--------|----------------|----------------|--------------|
| 股票   | 198,316,703.00 | -42,292,399.00 |               |         |        | 155,899,238.25 | -125,065.75    | 0.00         |
| 其他   | 30,244,826.43  | -11,589,311.84 |               |         |        |                | -15,739,053.15 | 2,916,461.44 |
| 合计   | 228,561,529.43 | -53,881,710.84 |               |         |        | 155,899,238.25 | -15,864,118.90 | 2,916,461.44 |

**证券投资情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 资金来源 | 期初账面价值 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 本期投资损益 | 期末账面价值 | 会计核算科目 |
|------|------|------|--------|------|--------|------------|---------------|--------|--------|--------|--------|--------|
|------|------|------|--------|------|--------|------------|---------------|--------|--------|--------|--------|--------|

|    |        |        |           |      |           |           |      |      |           |        |      |                   |
|----|--------|--------|-----------|------|-----------|-----------|------|------|-----------|--------|------|-------------------|
| 股票 | 001227 | 兰州银行   | 11,608.21 | 自有资金 | 19,831.67 | -4,229.24 | 0.00 | 0.00 | 15,589.92 | -12.51 | 0.00 | 其他非流动金融资产/交易性金融资产 |
| 股票 | 400060 | R 高能 1 | 5.00      | 自有资金 | 0.00      | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 0.00      | 0.00   | 0.00 | 其他非流动金融资产         |
| 合计 | /      | /      | 11,613.21 | /    | 19,831.67 | -4,229.24 | 0.00 | 0.00 | 15,589.92 | -12.51 | 0.00 | /                 |

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

#### 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

| 公司名称 | 主要经营地 | 业务     | 注册资本   | 总资产        | 净资产       | 净利润       |
|------|-------|--------|--------|------------|-----------|-----------|
| 杭州环北 | 杭州    | 专业市场管理 | 40,000 | 178,071.78 | 63,393.79 | 13,014.15 |
| 南京环北 | 南京    | 专业市场管理 | 5,010  | 65,262.71  | 54,453.97 | 3,810.49  |
| 亚欧商厦 | 兰州    | 商贸百货零售 | 32,000 | 55,563.45  | 33,881.32 | 1,353.39  |
| 亚欧商管 | 兰州    | 商业管理   | 95,000 | 132,579.38 | 72,720.76 | -1,443.19 |
| 丽尚控股 | 杭州    | 商业     | 5,000  | 45,730.52  | 671.58    | -3,136.94 |

#### (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

##### 1、行业格局和趋势

全球市场贸易发展形势依旧保持复杂严峻态势，国际政治、全球经济相互交织，国际贸易不稳定、格局重组将成为新常态。在国内复苏方面，经济总体景气度改善，消费行业逐步反弹，政策从供给侧改革转向扩大内需。随着科技的不断创新突破，未来行业将更加注重创新和服务质量，促使企业转型升级更加智能化、可持续的商业模式，为消费者提供更加便捷、高品质、个性化的绿色可持续消费体验。

当下，消费行业企业与消费者所掌握的信息差距逐步缩小，消费行业企业将不断提高自身的社交属性，通过与消费者保持高频次的互动，构建消费圈层。为了在市场获得可持续的发展及收益，创新业务模式成为行业突破困局、拓展业务的必然趋势。

从短期消费恢复情况来看，假期旅游与消费恢复良好，量价齐升彰显韧性。从中期人口结构方面正在发生结构性演变，老龄化、少子化加剧，将带来更多结构性挑战与机会。从长期产业发展来看，国家正由高速增长向高质量发展阶段转变，加快形成新质生产力，科技创新、绿色新能源以及新消费蓬勃发展。预计未来零售数据资产具有广阔的价值空间；产业互联网、数字产业化等模式具有广阔前景。

##### 2、公司发展战略

丽尚国潮致力成为一家聚焦美丽时尚消费产业的公司，通过对时尚产业深刻理解、精选前沿时尚产品、汇聚时尚产业资源，引领时尚产业消费新风潮；通过对美丽产业持续投入资产、资源、投资等，赋能美丽产业的各类子板块持续成长，打造产业生态和平台。

公司将围绕主业产业布局，从经营资产到经营用户到经营产业进行产业链升级，对美丽时尚相关行业进行产业布局。融合仓储物流、数字化等业务主体，为主业进行赋能，各类业务有效联动，形成以主业为核心的内部生态圈。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

详见“第三节 管理层讨论与分析”之“一、经营情况讨论与分析”。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

### 1、持续夯实主业，稳健增长

2024 年，公司董事会将勤勉履行各项职责，主动把握国家大力提振消费市场的有利契机，持续夯实传统主业，强化修炼内功，促进提质增效，提升核心竞争力，以商品力、服务力和营销力推动公司快速推动经营水平再上新台阶。在实体零售市场复苏增长的新机遇、新形势下，公司将继续深耕大消费行业，不断拓宽发展边界，关注新赛道发展机会，优化产业结构，在内生增长的同时寻求外延发展的路径，构建新发展格局。公司将盘整团队资源、商户资源、仓储资源和资金支持等各类资源，有效提升客户黏性。

强化商户赋能，从经营空间到经营人群，为专业市场商户搭建客户赋能体系。优化租金结构，持续提升核心位置商铺的租金空间，做好提前布局和系统谋划。资产经营业务继续维稳维安，保持经营业绩稳定，保障一定资产收益率。

对于百货业务，确立升级方案，围绕中产新女性，布局女性服饰、珠宝配饰、特色餐饮等业态，通过亚欧商厦庞大的会员群体以及亚欧国际展示中心布局，辅以全员营销等手段，实现一定的业绩增量，针对紧迫性、必要性的改造项目，进行精准投入。

### 2、踔厉奋发，持续发力新消费新零售业务

2024 年，公司加码发力新零售业务，抓住消费复苏契机，关注消费新趋势，全力拓展重要渠道资源，不断提升新零售的供应链管理能力和效率，加强与国内外商业零售品牌的合作深度，扩大部分品牌的分销或经销渠道，提升运营能力和效率。充分利用新消费领域流量资源，实现新零售业务规模的突破；持续完善线下实体店与线上销售相融合的新零售模式，打通与百货零售业的协同链条，拓展新零售产业链。

从跑通业务模式到链接核心资源再到获取优质品牌，公司将深度融入和理解产业核心资源，更深度地服务优质品牌，逐步延伸品牌服务、线上运营服务、线下流量服务、仓储物流服务等能力，构建品牌资源优势。充分利用上市公司和国资背景，与地方资源相互补位。

### 3、数字化转型，持续提升核心竞争力

公司将继续实施数字化转型，加强企业精细化管理，以数字化建设为统领，驱动管理效能提升，打造统一、智能、高效的数字化平台：一是仓储平台，将仓储租赁和运营相关数据线上化，便于商户更好地进行管理和跟踪；二是物流平台，围绕商户发货的需求，整合物流资源和服务商，降低商户物流成本；三是采批平台，以服务现有商户为定位，通过自动化和数字化的流程，提高对下游客户采购和批发的效率。

### 4、孵化和投资新业务，扩展能力边界

集团主业与孵化业务形成协同，不断支持孵化业务的拓展需求以及未来其他孵化业务的可能。

秉持不盲目投资、不风险投资的原则，通过跟随性投资、深入供应链、提升经营能力三个方面有效加强集团对消费品产业、企业、业务、产品等的深刻理解以及对标的企业的精准把握，降低投资风险。

## (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1、市场经营风险

消费行业的发展与宏观经济和贸易环境相关性较为紧密。近年来受国际环境等因素影响，消费者信心和消费需求有所降低，国内消费市场运行承压。大型商场、综合超市、电子商务等其他商品流通业态是商品交易市场的有力竞争者，因此公司可能面临着其他商品流通业态竞争的风险，且随着国内外连锁商品零售企业的门店扩张，公司所在区域将面临更为激烈的市场竞争，经营受到市场环境和竞争格局的影响加大。公司可能还面临着其他同类专业市场竞争的风险。

## 2、人才储备风险

随着市场转型加速和公司业务扩张，公司可能面临专业人才、复合型人才储备不足的风险。公司将通过引进关键岗位优秀人才、强化在岗在职培训等方式，锤炼人才团队、打造高适应性、强学习能力、强执行力的人才队伍体系。

## 3、跨区域管理风险

公司子公司及参股公司逐步增多，且地域分布较广，涉及的业务类型多样，不同公司的管理水平、企业文化各不相同，从而带来跨区域远程管理的风险。公司将所有子公司视同上市公司管理，严格执行公司内部管理制度，加强子公司信息披露管理及相关人员培训，进一步健全公司的内部控制制度。通过建立全面预算管理体系等方式，加强对子公司的集中指导与管控，优化资源，合理配置，提高经营管理协调性。

## (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

报告期内，公司按照《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》及《公司章程》等法律法规、规章制度的要求，不断完善公司法人治理结构，依法规范运作，建立健全内部管理和控制制度，深入加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理，逐步形成了较为完善的法人治理结构和运作机制，保证了公司经营与运作规范有效。

### 1、股东与股东大会

公司本年度按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》召集、召开股东大会，公司严格遵守股东大会议事和表决程序，律师现场出席并见证股东大会，充分保障了公司股东尤其是中小股东的利益。

报告期内公司召开4次股东大会，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规和《公司章程》的规定。

### 2、控股股东与上市公司

公司及子公司与控股股东在资产、人员、财务、机构和业务方面做到相互独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

公司控股股东严格按照法律法规和《公司章程》的相关规定行使股东权利，促进上市公司规范运作，不存在直接或间接干预上市公司的决策和经营活动的情形，报告期内未发现控股股东及其关联方违规占用公司资金和资产的情况，公司不存在违规对外担保的情况。

### 3、董事与董事会

公司董事会按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及《董事会议事规则》进行有效运作并履行股东赋予的职权，有效发挥董事会职能。独立董事和董事会专门委员会在决策中发挥着重要作用，积极参与公司的管理和决策。

各位董事充分了解董事的权利和义务，在履职过程中忠实诚信、勤勉尽责，认真审阅各项议案，保障公司重大事项决策的科学性和合理性，积极维护公司股东的利益。董事和董事会对公司的健康发展和治理水平的不断提高发挥了重要作用。

报告期内，公司共召开14次董事会会议，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规和《公司章程》的规定。

### 4、监事与监事会

公司监事会按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》认真履行职责，对公司财务、定期报告的制作进行检查并发表审核意见，监督董事及其他高级管理人员依法依规地履行职

责，对公司财务状况、关联交易情况、募集资金使用、内部控制等重大事项进行有效监督，对董事会提出合理化建议和意见，切实维护了公司及全体股东的合法权益。

报告期内，公司共召开 7 次监事会会议，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规和《公司章程》的规定。

#### 5、相关利益者

公司充分尊重职工、消费者、供应商、银行、社区等利益相关者的合法权益，秉承共同发展、共同受益的原则，积极推动社会与公司的共同发展。

#### 6、信息披露与透明度

公司严格按照国家法律、法规及中国证监会、上海证券交易所等监管部门的有关规定和要求，履行信息披露义务。力求披露的内容真实、准确、完整，确保所有投资者有公平、平等的权利和机会获得公司披露的信息，严防内幕交易。

#### 7、投资者关系管理

公司严格按照规定，采用现场会议和网络投票相结合的方式召开股东大会，以便于广大投资者积极参与股东大会审议事项的决策。公司与投资者、中介机构、媒体等的信息沟通制度，严格遵守公平信息披露原则，保证投资者关系管理工作的顺利开展。报告期内，公司不断完善、加强投资者关系管理工作，通过举办业绩说明会、网络平台、电话以及调研、路演、反向路演等渠道、方式加强与投资者的沟通，有效加强投资者与公司的交流沟通，尊重和维护广大投资者的利益。

#### 8、内幕信息知情人登记管理

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案，防止泄露信息，保证信息披露的公平，未发生内幕信息泄露的情况。

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

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   |
|-----------------|------------------|------------------------------|------------------|--|
| 2023 年第一次临时股东大会 | 2023 年 3 月 13 日  | 上海证券交易所网<br>(www.sse.com.cn) | 2023 年 3 月 14 日  | 详见《丽尚国潮 2023 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-013) |
| 2022 年年度股东大会    | 2023 年 5 月 15 日  | 上海证券交易所网<br>(www.sse.com.cn) | 2023 年 5 月 16 日  | 详见《丽尚国潮 2022 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-035)    |
| 2023 年第二次临时股东大会 | 2023 年 7 月 17 日  | 上海证券交易所网<br>(www.sse.com.cn) | 2023 年 7 月 18 日  | 详见《丽尚国潮 2023 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-061) |
| 2023 年第三次临时股东大会 | 2023 年 12 月 14 日 | 上海证券交易所网<br>(www.sse.com.cn) | 2023 年 12 月 15 日 | 详见《丽尚国潮 2023 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-089) |

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      | 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 |
|-----|---------|----|----|-----------|-----------|------------|------------|-------------|--------|----------------------|--------------|
| 吴小波 | 董事长     | 男  | 54 | 2023/3/13 | 2026/3/13 | 0          | 0          | 0           | 无      | 0                    | 是            |
| 洪一丹 | 董事、总经理  | 女  | 46 | 2020/9/25 | 2026/3/13 | 41,512,375 | 41,380,075 | -132,300.00 | 无      | 180.58               | 否            |
| 吴群良 | 董事      | 男  | 52 | 2022/4/29 | 2026/3/13 | 0          | 0          | 0           | 无      | 0                    | 是            |
| 应巧奖 | 董事      | 男  | 37 | 2023/3/13 | 2026/3/13 | 0          | 0          | 0           | 无      | 0                    | 是            |
| 郭德明 | 董事、副总经理 | 男  | 52 | 2023/3/13 | 2026/3/13 | 207,562    | 207,562    | 0           | 无      | 89.47                | 否            |
| 李君彪 | 董事      | 男  | 49 | 2024/4/8  | 2026/3/13 | 0          | 0          | 0           | 无      | 0                    | 否            |
| 蒋青云 | 独立董事    | 男  | 60 | 2020/9/22 | 2026/3/13 | 0          | 0          | 0           | 无      | 10                   | 否            |
| 黎万俊 | 独立董事    | 男  | 54 | 2020/9/22 | 2026/3/13 | 0          | 0          | 0           | 无      | 10                   | 否            |
| 尹德军 | 独立董事    | 男  | 41 | 2023/3/13 | 2026/3/13 | 0          | 0          | 0           | 无      | 7.98                 | 否            |
| 吴林  | 监事会主席   | 男  | 48 | 2020/9/22 | 2026/3/13 | 0          | 0          | 0           | 无      | 0                    | 是            |
| 朱家辉 | 监事      | 男  | 31 | 2023/3/13 | 2026/3/13 | 787,809    | 537,809    | -250,000.00 | 减持     | 40.49                | 否            |
| 叶苏群 | 职工监事    | 女  | 33 | 2023/3/13 | 2026/3/13 | 0          | 0          | 0           | 无      | 31                   | 否            |
| 吴小洋 | 财务总监    | 男  | 37 | 2023/6/9  | 2026/3/13 | 0          | 0          | 0           | 无      | 42.98                | 否            |
| 王磊  | 董事会秘书   | 男  | 38 | 2024/1/15 | 2026/3/13 | 0          | 0          | 0           | 无      | 0                    | 否            |
| 叶茂  | 董事长（离任） | 男  | 50 | 2020/9/22 | 2023/3/13 | 0          | 0          | 0           | 无      | 0                    | 是            |

|     |             |   |    |           |            |            |            |          |   |        |   |
|-----|-------------|---|----|-----------|------------|------------|------------|----------|---|--------|---|
| 石峰  | 董事、副董事长（离任） | 男 | 52 | 2020/9/22 | 2023/3/13  | 0          | 0          | 0        | 无 | 55.12  | 否 |
| 张宏  | 董事（离任）      | 男 | 64 | 2019/7/26 | 2023/3/13  | 207,562    | 207,562    | 0        | 无 | 0      | 是 |
| 张舟洋 | 董事（离任）      | 男 | 35 | 2020/9/22 | 2023/3/13  | 0          | 0          | 0        | 无 | 0      | 否 |
| 刘家朋 | 独立董事（离任）    | 男 | 45 | 2020/9/22 | 2023/3/13  | 0          | 0          | 0        | 无 | 2.02   | 否 |
| 李永平 | 监事（离任）      | 男 | 49 | 2020/1/21 | 2023/3/13  | 0          | 0          | 0        | 无 | 6.87   | 否 |
| 黄翠微 | 监事（离任）      | 女 | 34 | 2020/9/22 | 2023/3/13  | 0          | 0          | 0        | 无 | 0      | 是 |
| 张立宏 | 职工监事（离任）    | 女 | 55 | 2019/7/26 | 2023/3/13  | 0          | 0          | 0        | 无 | 10.16  | 否 |
| 张玉琴 | 职工监事（离任）    | 女 | 51 | 2019/7/26 | 2023/3/13  | 0          | 0          | 0        | 无 | 7.48   | 否 |
| 黄成安 | 财务总监（离任）    | 男 | 43 | 2021/7/29 | 2023/1/12  | 0          | 0          | 0        | 无 | 19.02  | 否 |
| 黄爱美 | 董事会秘书（离任）   | 女 | 44 | 2021/7/29 | 2023/10/20 | 0          | 0          | 0        | 无 | 118.12 | 否 |
| 黄玉婷 | 董事（离任）      | 女 | 44 | 2023/3/13 | 2024/4/8   | 0          | 0          | 0        | 无 | 0      | 是 |
| 合计  | /           | / | /  | /         | /          | 42,715,308 | 42,333,008 | -382,300 | / | 631.28 | / |

注：本报告期内离任董事、监事和高级管理人员从公司获得的税前报酬总额包括了相关离职人员的离职补偿金（如有）。

| 姓名  | 主要工作经历  |
|-----|---|
| 吴小波 | 历任龙泉市政府金融办公室主任，龙泉市国有资产监督管理办公室主任，龙泉市财政局党组书记、局长，龙泉市地方税务局局长，丽水市金融投资控股有限责任公司董事长、总经理，浙江丽水生态经济产业基金有限公司董事长、总经理，丽水市高质量绿色发展产业基金有限公司董事长、总经理等职务。现任丽水经济技术开发区实业发展集团有限公司党委委员、副书记（主持）、董事、副董事长（主持）等职务，本公司董事长。 |
| 洪一丹 | 历任金都实业有限公司总经理助理，上海宝良家电市场总经理，兰州丽尚国潮实业集团股份有限公司董事长、副董事长等职务。现任上海神曦新能源科技有限公司执行董事，浙江富春江旅游股份有限公司董事，佰年香樟国际饭店（浙江）有限公司董事，上海红楼控股集团执行董事、总经理，红楼集团有限公司董事长兼总经理等职务，本公司董事、总经理。                                 |
| 吴群良 | 历任丽水市财政国库支付中心（核算中心）主任，丽水经济技术开发区财政局局长，丽水经济技术开发区管委会党政办主任、一级主任科员等职务。现任丽水经济技术开发区实业发展集团有限公司党委委员、副总经理等职务，本公司董事。   |

|     |  |
|-----|--|
| 应巧奖 | 历任《丽水商会报》记者，丽水开发区新闻中心采编部副主任，丽水开发区管委会党政综合办宣传信息科（网络维护中心）科长，丽水经济技术开发区实业发展集团有限公司办公室副主任，丽水高科金融投资控股有限公司副董事长、总经理等职务。现任哈尔滨威帝电子股份有限公司监事会主席，丽水高科金融投资控股有限公司董事长、总经理等职务，本公司董事。  |
| 郭德明 | 历任浙江富春江旅游股份有限公司主办会计、财务部经理，兰州丽尚国潮实业集团股份有限公司财务总监、亚欧商厦总经理、副总经理、董事、总经理，红楼集团有限公司副总裁等职务。现任杭州环北丝绸服装城有限公司董事长、总经理，本公司董事、副总经理。   |
| 李君彪 | 历任上海材料研究所二室办公室主任、上海市科技创业中心（火炬中心、成果转化中心）副主任、上海双创投资中心高级副总裁，现任国科东方（上海）私募基金管理有限公司总经理、中城骥瑜（浙江）实业有限公司董事长，本公司董事。  |
| 蒋青云 | 历任华东理工大学商学院副教授，上海兰生股份有限公司、无锡小天鹅股份有限公司、无锡美尚生态景观股份有限公司、北海银河生物产业投资股份有限公司、上海意略明数字科技股份有限公司独立董事等职务。现任复旦大学管理学院教授、博士生导师，兼任上海市市场学会会长，上海路捷鲲鹏集团股份有限公司独立董事，上海百联股份有限公司独立董事，福州达华智能科技股份有限公司独立董事等职务，本公司独立董事。   |
| 黎万俊 | 历任杭州城建综合开发公司会计，浙瑞会计师事务所（浙江省税务师事务所）项目经理，浙江省直资产评估公司总经理助理，杭州同华会计师事务所经理，北京兴华会计师事务所杭州分所经理，北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司独立董事等职务。现任杭州同华会计师事务所主任会计师，本公司独立董事。  |
| 尹德军 | 历任国浩律师（杭州）事务所律师，浙江天册律师事务所律师等职务。现任北京德恒（杭州）律师事务所律师，同时兼任浙江思科制冷股份有限公司独立董事，海峡创新互联网股份有限公司独立董事，本公司独立董事。   |
| 吴林  | 历任丽水南城建设有限公司项目管理员，丽水经济技术开发区投资服务中心综合督查科科长，浙江元佳金服物业服务有限公司董事，丽水元优文化传播有限公司、丽水元旭新能源有限公司董事长，丽水市低丘缓坡综合开发有限公司董事，丽水南城浙石油综合能源销售有限公司董事，浙江新商鼎处控股有限公司董事，丽水元启企业管理有限公司执行董事、总经理，丽水南城新区投资发展有限公司投资发展部部长、董事、副总经理等职务。现任丽水经济技术开发区实业发展集团有限公司发展战略部副部长，浙江元明控股有限公司董事长、总经理，本公司监事会主席。 |
| 朱家辉 | 历任上海国通快递有限公司副总经理，杭州红楼房地产开发有限公司董事长，兰州丽尚国潮实业集团股份有限公司监事会主席等职务。现任浙江富春江旅游股份有限公司董事、副总经理，杭州环北丝绸服装城有限公司副总经理等职务。  |
| 叶苏群 | 历任国浩律师事务所律师，公司法务部法务主管。现任公司战略投资中心战略投资经理、杭州丽尚美链网络科技有限公司董事长，杭州选品星科技有限公司监事等职务，本公司职工监事。   |
| 吴小洋 | 历任纳爱斯集团有限公司会计，丽水万邦天义会计师事务所审计员，丽水市水利发展有限公司会计，丽水丽阳溪建设投资有限公司、丽水好溪堰建设投资有限公司监事，丽水市财务总监管理中心财务总监，兰州丽尚国潮实业集团股份有限公司财务管理中心财务部长。现任浙江省政府和社会资本合作（PPP）专家库、丽水市政府和社会资本合作（PPP）专家库、浙江省政府采购评审专家库评审专家，兰州丽尚国潮实业集团股份有限公司党委委员，本公司财务总监。  |
| 王磊  | 历任招商证券股份有限公司场外市场部项目经理、双良集团有限公司投资部高级投资经理、双良节能系统股份有限公司证券事务代表、双良节能系统股份有限公司董事会秘书，现任内蒙古蒙泰环晟基金管理有限公司董事，本公司董事会秘书。   |

|             |  |
|-------------|--|
| 叶茂<br>(离任)  | 历任云和县人民政府副县长，丽水市城市投资有限公司党委委员、副总经理，丽水市汽车运输集团党委书记、董事长，本公司董事长。现任丽水经济技术开发区实业发展集团有限公司党委委员、副董事长。于 2023 年 3 月 13 日换届后离任本公司董事长。                              |
| 石峰<br>(离任)  | 历任东忠科技集团有限公司 IT 总经理、总经理，浙江赛富睿鑫投资管理有限公司总裁，本公司董事、副董事长。现任浙江金控资本创始合伙人，浙江赛富基金总裁、浙江富屋丽晶控股有限公司董事长。于 2023 年 3 月 13 日换届后离任本公司董事、副董事长及其他职务。                    |
| 张宏<br>(离任)  | 历任桐庐中旅副总经理、桐庐宾馆总经理、浙江富春江旅游股份有限公司总经理，兰州民百（集团）股份有限公司董事长、南京环北执行董事，兰州红楼房地产开发有限公司董事长，本公司董事。现任红楼集团执行总裁。于 2023 年 3 月 13 日换届后离任本公司董事。                        |
| 张舟洋<br>(离任) | 历任浦江县公安局民警，联储证券杭州分公司营销总监，长江证券浙江分公司企业金融部负责人，杭州泰一指尚科技有限公司副总裁，本公司董事。现任之江实验室科技控股有限公司副总经理，浙江之科云创数字科技有限公司总经理，杭州之科创业投资管理有限公司董事。于 2023 年 3 月 13 日换届后离任本公司董事。 |
| 刘家朋<br>(离任) | 历任北京大学法学院分院学生处干事，浙江平凡律师事务所律师，浙江汉鼎律师事务所合伙人。现任北京大成（杭州）律师事务所合伙人。于 2023 年 3 月 13 日换届后离任本公司独立董事。  |
| 李永平<br>(离任) | 2006 年 3 月至今任职于兰州民百（集团）股份有限公司，历任公司办公人事中心主管、副主任、主任、工会主席、监事会主席、副总经理。现任本公司工会主席。于 2023 年 3 月 13 日换届后离任本公司监事。   |
| 黄翠微<br>(离任) | 历任上海派詹网络信息技术有限公司销售总监助理。现任浙江赛富睿鑫投资管理有限公司财务经理，浙江富屋丽晶控股有限公司行政经理，本公司监事。于 2023 年 3 月 13 日换届后离任本公司监事。  |
| 张立宏<br>(离任) | 历任亚欧商厦副总经理、亚欧商厦黄金日化经营部经理。现任亚欧商厦黄金部经理。于 2023 年 3 月 13 日换届后离任本公司职工监事。  |
| 张玉琴<br>(离任) | 历任亚欧商厦女装部经理、副总经理。现任亚欧商厦女装鞋区经理。于 2023 年 3 月 13 日换届后离任本公司职工监事。   |
| 黄成安<br>(离任) | 历任创维集团有限公司财务经理，海尔智家股份有限公司彩电事业部财务总监，浙江森马电子商务有限公司财务总监，本公司财务总监。于 2023 年 1 月 12 日辞去本公司财务总监职务。  |
| 黄玉婷<br>(离任) | 历任中城骥瑜（浙江）实业有限公司董事长，北京中盈光大投资管理有限公司合伙人，深圳绝对领域投资有限公司合伙人等职务，中城骥瑜（浙江）实业有限公司董事长，本公司董事。于 2024 年 4 月 8 日辞去本公司董事职务。  |
| 黄爱美<br>(离任) | 历任正泰集团股份有限公司项目处副经理，浙江正泰电器股份有限公司投资者关系经理、证券事务副总监，宝丰新能源科技股份有限公司董事会秘书，浙江正泰物联技术有限公司董事会秘书，浙江正泰仪器仪表有限责任公司董事会秘书，本公司董事会秘书。于 2023 年 10 月 20 日辞去本公司董事会秘书职务。     |

其它情况说明

√适用 □不适用

2023年2月24日、2023年3月13日，公司分别召开第九届董事会第四十三次会议、第九届监事会第二十四次会议、2023年第一次临时股东大会和新一届董事会、监事会，完成公司董监事会换届工作。本次换届选举后，叶茂先生、石峰先生、张宏先生、张舟洋先生不再担任公司董事和其他职务；刘家朋先生不再担任公司独立董事；李永平先生、张立宏女士、张玉琴女士、黄翠微女士不再担任公司监事。具体内容详见公司于2023年3月7日、2023年3月14日刊登在上海证券报、中国证券报、证券时报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

2023年6月9日召开的第十届董事会第四次会议，审议通过了《关于聘任公司财务总监的议案》，经公司总经理提名，并通过董事会提名委员会任职资格审查，公司董事会同意聘任吴小洋先生为公司财务总监，全面负责财务管理工作，任职期限自董事会审议通过之日起至第十届董事会届满为止。具体内容详见公司于2023年6月12日刊登在上海证券报、中国证券报、证券时报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

2023年10月18日，公司收到董事会秘书黄爱美女士的辞职报告，黄爱美女士因个人原因辞去董事会秘书职务，辞职后不再担任公司任何职务。具体内容详见公司于2023年10月21日刊登在上海证券报、中国证券报、证券时报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

2024年1月15日召开的第十届董事会第十三次会议，审议通过了《关于聘任董事会秘书的议案》。经公司董事长提名，并通过董事会提名委员会任职资格审查，公司董事会同意聘任王磊先生为公司董事会秘书，任职期限自董事会审议通过之日起至第十届董事会届满为止。具体内容详见公司于2024年1月16日刊登在上海证券报、中国证券报、证券时报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

2024年3月21日、2024年4月8日公司分别召开的第十届董事会第十五次会议和2024年第一次临时股东大会，审议通过了《关于提名公司董事会非独立董事的议案》，黄玉婷女士因工作变动原因申请辞去公司第十届董事会非独立董事职务，辞职后将不再担任公司任何职务，经公司股东中城骥瑜（浙江）实业有限公司提名，公司董事会提名委员会审核，提名李君彪先生为公司第十届董事会非独立董事，任期自公司2024年第一次临时股东大会审议通过之日起至第十届董事会任期届满之日止。

**(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

| 任职人员姓名       | 股东单位名称              | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期  | 任期终止日期  |
|--------------|---------------------|------------|---------|---------|
| 吴小波          | 丽水经济技术开发区实业发展集团有限公司 | 党委委员、董事长   | 2022.10 |         |
| 洪一丹          | 红楼集团有限公司            | 董事长兼总经理    | 2019.06 |         |
| 吴群良          | 丽水经济技术开发区实业发展集团有限公司 | 党委委员、副总经理  | 2022.01 |         |
| 黄玉婷<br>(离任)  | 中城骥瑜(浙江)实业有限公司      | 董事长        | 2022.07 | 2024.02 |
| 李君彪          | 中城骥瑜(浙江)实业有限公司      | 董事长        | 2024.03 |         |
| 吴林           | 丽水经济技术开发区实业发展集团有限公司 | 发展战略部副部长   | 2019.05 |         |
| 吴林           | 浙江元明控股有限公司          | 董事长、总经理    | 2020.06 |         |
| 朱家辉          | 红楼集团有限公司            | 董事         | 2020.12 |         |
| 石峰<br>(离任)   | 浙江富屋丽晶控股有限公司        | 董事长        | 2019.03 |         |
| 石峰<br>(离任)   | 浙江元明控股有限公司          | 董事         | 2020.06 | 2023.06 |
| 张宏<br>(离任)   | 红楼集团有限公司            | 执行总裁       | 2019.06 |         |
| 黄翠微<br>(离任)  | 浙江富屋丽晶控股有限公司        | 行政经理       | 2017.01 |         |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无                   |            |         |         |

## 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 |
|--------|------------------|------------|---------|--------|
| 洪一丹    | 浙江富春江旅游股份有限公司    | 董事         | 2011.12 |        |
| 洪一丹    | 百年香樟国际饭店(浙江)有限公司 | 董事         | 2013.09 |        |
| 洪一丹    | 上海神曦新能源科技有限公司    | 执行董事       | 2013.11 |        |
| 洪一丹    | 上海红楼控股集团有限公司     | 执行董事、总经理   | 2021.02 |        |
| 洪一丹    | 杭州汝康科技发展有限公司     | 执行董事、总经理   | 2024.01 |        |
| 应巧奖    | 哈尔滨威帝电子股份有限公司    | 监事会主席      | 2020.12 |        |
| 应巧奖    | 丽水高科金融投资控股有限公司   | 董事长、总经理    | 2021.01 |        |
| 应巧奖    | 丽水市绿色产业发展基金有限公司  | 执行董事, 总经理  | 2022.01 |        |
| 应巧奖    | 浙江丽水生态经济产业基金有限公司 | 董事         | 2020.05 |        |
| 应巧奖    | 丽水开发区城市建设投资有限公司  | 监事         | 2020.01 |        |
| 李君彪    | 京东方艺云科技有限公司      | 董事         | 2020.09 |        |

|             |                                  |          |         |  |
|-------------|----------------------------------|----------|---------|--|
| 李君彪         | 上海东方龙新媒体有限公司                     | 董事       | 2021.12 |  |
| 李君彪         | 京东方数字科技有限公司                      | 董事       | 2023.12 |  |
| 李君彪         | 南宁初芯集成电路设计有限公司                   | 董事       | 2018.10 |  |
| 李君彪         | 上海方心健康科技发展股份有限公司                 | 董事       | 2018.05 |  |
| 李君彪         | 海南君启岳万松科技发展有限公司                  | 执行董事兼总经理 | 2023.09 |  |
| 李君彪         | 杭州星晏企业管理有限公司                     | 执行董事兼总经理 | 2022.01 |  |
| 李君彪         | 重庆两江新区君启岳企业管理有限公司                | 执行董事兼总经理 | 2020.11 |  |
| 李君彪         | 国科东方（上海）私募基金管理有限公司               | 董事长兼总经理  | 2019.07 |  |
| 李君彪         | 深圳市明睿鑫投私募股权基金管理有限公司              | 董事       | 2021.04 |  |
| 李君彪         | 上海携一企业管理咨询有限公司                   | 执行董事兼总经理 | 2019.01 |  |
| 王磊          | 内蒙古蒙泰环晟基金管理有限公司                  | 董事       | 2020.03 |  |
| 黄玉婷<br>(离任) | 广州明蓝控股有限公司                       | 董事长      | 2021.01 |  |
| 黄玉婷<br>(离任) | 中城创展集团有限公司                       | 董事       | 2021.06 |  |
| 蒋青云         | 上海百联集团股份有限公司                     | 独立董事     | 2021.06 |  |
| 蒋青云         | 福州达华智能科技股份有限公司                   | 独立董事     | 2022.05 |  |
| 尹德军         | 北京德恒（杭州）律师事务所                    | 律师       | 2021.04 |  |
| 尹德军         | 浙江思科制冷股份有限公司                     | 独立董事     | 2021.03 |  |
| 尹德军         | 海峡创新互联网股份有限公司                    | 独立董事     | 2022.07 |  |
| 黎万俊         | 杭州同华会计事务所（普通合伙）                  | 执行事务合伙人  | 2019.08 |  |
| 黎万俊         | 杭州国华税务师事务所（普通合伙）                 | 执行事务合伙人  | 2016.06 |  |
| 黎万俊         | 浙江唐普控制技术股份有限公司                   | 董事       | 2015.12 |  |
| 黎万俊         | 杭州国华商务秘书有限公司                     | 执行董事兼总经理 | 2015.06 |  |
| 朱家辉         | 浙江富春江旅游股份有限公司                    | 董事、副总经理  | 2017.01 |  |
| 朱家辉         | 浙江瑶琳通用航空有限责任公司                   | 监事       | 2019.04 |  |
| 朱家辉         | 瑶琳因乐不凡野奢酒店管理（杭州）有限公司             | 执行董事、总经理 | 2019.05 |  |
| 朱家辉         | 桐庐善发建筑工程有限公司                     | 监事       | 2018.11 |  |
| 朱家辉         | 丽水辉赢互新贸易有限公司<br>(原 浙江辉赢互兴实业有限公司) | 执行董事、经理  | 2020.08 |  |
| 朱家辉         | 深圳莹晖互兴实业有限公司                     | 监事       | 2020.01 |  |
| 朱家辉         | 浙江省丝绸集团进出口有限公司                   | 董事       | 2020.11 |  |
| 朱家辉         | 浙江省丝绸集团有限公司                      | 董事       | 2020.11 |  |
| 朱家辉         | 上海红楼控股集团有限公司                     | 监事       | 2021.02 |  |
| 朱家辉         | 百年香樟国际饭店（浙江）有限公司                 | 监事       | 2023.09 |  |
| 朱家辉         | 浙江辉道贸易有限公司                       | 监事       | 2022.01 |  |
| 叶苏群         | 杭州选品星科技有限公司                      | 监事       | 2023.03 |  |
| 黄爱美         | 沃希能（上海）能源科技有限公司                  | 执行董事     | 2023.02 |  |

|              |     |  |  |  |
|--------------|-----|--|--|--|
| (离任)         |     |  |  |  |
| 在其他单位任职情况的说明 | 不适用 |  |  |  |

### (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                          | 公司董事、监事报酬由公司股东大会批准；公司高级管理人员报酬由公司董事会确定。  |
| 董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避                          | 是   |
| 薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况 | 董事、监事、高级管理人员 2023 年度薪酬公平、合理，符合公司实际及考核标准。  |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据                           | 按照公司《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》和董事会、股东大会决议执行。  |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况                        | 结合公司经营规模、业绩等实际情况，并参考行业与区域薪酬水平，由薪酬与考核委员会审核，按照所担任的管理职务领取薪酬，根据经营效益按月支付，年终后根据全年业绩考评后对全年薪酬金进行总体核算和兑现 |
| 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                  | 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 631.28 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                             |
|-----|---------|------|----------------------------------|
| 黄成安 | 财务总监    | 离任   | 个人原因                             |
| 叶茂  | 董事长     | 离任   | 任期届满                             |
| 石峰  | 董事、副董事长 | 离任   | 任期届满                             |
| 张宏  | 董事      | 离任   | 任期届满                             |
| 张舟洋 | 董事      | 离任   | 任期届满                             |
| 刘家朋 | 独立董事    | 离任   | 任期届满                             |
| 李永平 | 监事      | 离任   | 任期届满                             |
| 黄翠微 | 监事      | 离任   | 任期届满                             |
| 张立宏 | 职工监事    | 离任   | 任期届满                             |
| 张玉琴 | 职工监事    | 离任   | 任期届满                             |
| 吴小波 | 董事长     | 选举   | 换届选举                             |
| 黄玉婷 | 董事      | 选举   | 换届选举                             |
| 应巧奖 | 董事      | 选举   | 换届选举                             |
| 郭德明 | 董事、副总经理 | 选举   | 换届选举、公司聘任                        |
| 李君彪 | 董事      | 选举   | 经第十届董事会第十五次会议、2024 年度第一次临时股东大会选举 |
| 朱家辉 | 监事      | 选举   | 换届选举                             |
| 叶苏群 | 职工监事    | 选举   | 经职工代表大会选举担任职工监事                  |
| 黄玉婷 | 董事      | 离任   | 个人原因                             |
| 吴小洋 | 财务总监    | 聘任   | 公司聘任                             |
| 黄爱美 | 董事会秘书   | 离任   | 个人原因                             |



|     |       |    |      |
|-----|-------|----|------|
| 王 磊 | 董事会秘书 | 聘任 | 公司聘任 |
|-----|-------|----|------|

**(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   |
|---------------|------------------|--|
| 第九届董事会第四十二次会议 | 2023 年 1 月 6 日   | 审议通过《关于公司全资子公司向其控股子公司提供借款的议案》  |
| 第九届董事会第四十三次会议 | 2023 年 2 月 24 日  | 审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》；《关于公司董事会换届的议案》；《关于召开公司 2023 年第一次临时股东大会的议案》   |
| 第十届董事会第一次会议   | 2023 年 3 月 13 日  | 审议通过《关于选举公司第十届董事会董事长的议案》等议案  |
| 第十届董事会第二次会议   | 2023 年 4 月 19 日  | 审议通过《关于公司 2022 年度总经理工作报告的议案》；《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》；《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》；《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》； |
| 第十届董事会第三次会议   | 2023 年 4 月 28 日  | 审议通过《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》   |
| 第十届董事会第四次会议   | 2023 年 6 月 9 日   | 审议并通过《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》；审议通过《关于聘任公司财务总监的议案》  |
| 第十届董事会第五次会议   | 2023 年 6 月 29 日  | 审议通过《关于公司符合向特定对象发行股票条件的议案》等议案  |
| 第十届董事会第六次会议   | 2023 年 7 月 10 日  | 审议通过《关于全资子公司拟签署〈房产租赁合同〉的议案》  |
| 第十届董事会第七次会议   | 2023 年 7 月 30 日  | 审议通过《关于全资子公司开展数字化转型升级项目的议案》；《关于全资子公司签订房产租赁合同补充协议的议案》   |
| 第十届董事会第八次会议   | 2023 年 8 月 29 日  | 审议通过《关于公司 2023 年半年度报告及摘要的议案》；《关于调整公司组织架构的议案》；《关于聘任公司内审负责人的议案》；《关于公司 2022 年年度报告非经常性损益差错更正的议案》           |
| 第十届董事会第九次会议   | 2023 年 9 月 28 日  | 审议通过《关于全资子公司与科大讯飞签署采购合同的议案》  |
| 第十届董事会第十次会议   | 2023 年 10 月 30 日 | 审议通过《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》   |
| 第十届董事会第十一次会议  | 2023 年 11 月 27 日 | 审议通过《关于修订〈公司章程〉及相关制度的议案》；《关于召开公司 2023 年第三次临时股东大会的议案》   |
| 第十届董事会第十二次会议  | 2023 年 12 月 22 日 | 审议通过《关于子公司拟参与租赁权竞拍的议案》   |

## 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 |
| 吴小波         | 否      | 12         | 12     | 6         | 0      | 0    | 否             | 3         |
| 洪一丹         | 否      | 14         | 14     | 2         | 0      | 0    | 否             | 4         |
| 吴群良         | 否      | 14         | 14     | 8         | 0      | 0    | 否             | 4         |
| 应巧奖         | 否      | 12         | 12     | 4         | 0      | 0    | 否             | 3         |
| 郭德明         | 否      | 12         | 12     | 1         | 0      | 0    | 否             | 3         |
| 黄玉婷<br>(离任) | 否      | 12         | 12     | 11        | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 蒋青云         | 是      | 14         | 14     | 11        | 0      | 0    | 否             | 4         |
| 黎万俊         | 是      | 14         | 14     | 9         | 0      | 0    | 否             | 3         |
| 尹德军         | 是      | 12         | 12     | 8         | 0      | 0    | 否             | 3         |
| 叶茂<br>(离任)  | 否      | 2          | 2      | 2         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 石峰<br>(离任)  | 否      | 2          | 2      | 1         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 张宏<br>(离任)  | 否      | 2          | 2      | 2         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 张舟洋<br>(离任) | 否      | 2          | 2      | 2         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 刘家朋<br>(离任) | 是      | 2          | 2      | 2         | 0      | 0    | 否             | 1         |

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    | 14 |
| 其中：现场会议次数      | 1  |
| 通讯方式召开会议次数     | 9  |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 4  |

## (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

**(一) 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    | 黎万俊先生（主任委员）、蒋青云先生、尹德军先生、吴群良先生、应巧奖先生 |
| 提名委员会    | 蒋青云先生（主任委员）、黎万俊先生、尹德军先生、吴群良先生、应巧奖先生 |
| 薪酬与考核委员会 | 尹德军先生（主任委员）、蒋青云先生、黎万俊先生、吴群良先生、应巧奖先生 |
| 战略委员会    | 吴小波先生（主任委员）、洪一丹女士、吴群良先生、应巧奖先生、郭德明先生 |

**(二) 报告期内审计委员会召开 6 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 |
|------------------|--|----------|----------|
| 2023 年 4 月 7 日   | 审议《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》等议案   | 审议通过议案事项 |          |
| 2023 年 4 月 24 日  | 审议《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》   | 审议通过议案事项 |          |
| 2023 年 6 月 6 日   | 审议《关于聘任公司财务总监的议案》  | 审议通过议案事项 |          |
| 2023 年 6 月 28 日  | 审议《关于公司符合向特定对象发行股票条件的议案》等议案  | 审议通过议案事项 |          |
| 2023 年 8 月 18 日  | 审议《关于公司 2023 年半年度报告及摘要的议案》《关于提名公司内审负责人的议案》《关于公司 2022 年年度报告非经常性损益差错更正的议案》 | 审议通过议案事项 |          |
| 2023 年 10 月 26 日 | 审议《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》   | 审议通过议案事项 |          |

**(三) 报告期内提名委员会召开 2 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 |
|-----------------|--|----------|----------|
| 2023 年 2 月 20 日 | 审议《关于董事会换届非独立董事候选人资格审查的议案》、《关于董事会换届独立董事候选人资格审查的议案》 | 审议通过议案事项 |          |
| 2023 年 6 月 8 日  | 审议《关于公司拟任财务总监资格审查的议案》                              | 审议通过议案事项 |          |

**(四) 报告期内战略委员会召开 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 |
|-----------------|--|----------|----------|
| 2023 年 6 月 28 日 | 审议《关于公司符合向特定对象发行股票条件的议案》等议案                                  | 审议通过议案事项 |          |
| 2023 年 8 月 14 日 | 审议《关于公司全资子公司与百世物流签署战略合作协议的议案》《关于公司控股子公司与厦门建发生活资材签署战略合作协议的议案》 | 审议通过议案事项 |          |

|                  |                         |          |  |
|------------------|-------------------------|----------|--|
| 2023 年 10 月 25 日 | 审议《关于聘请咨询机构开展战略规划工作的议案》 | 审议通过议案事项 |  |
|------------------|-------------------------|----------|--|

**(五) 报告期内薪酬委员会召开 1 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 |
|----------------|-------------------|----------|----------|
| 2023 年 6 月 8 日 | 审议《关于财务总监薪酬调整的议案》 | 审议通过议案事项 |          |

**(六) 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             | 41     |
| 主要子公司在职员工的数量           | 578    |
| 在职员工的数量合计              | 619    |
| 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 |
| 销售人员                   | 47     |
| 技术人员                   | 120    |
| 财务人员                   | 56     |
| 行政人员                   | 73     |
| 管理人员                   | 18     |
| 营业员及其他                 | 305    |
| 合计                     | 619    |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |
| 硕士研究生                  | 13     |
| 本科                     | 168    |
| 大专                     | 168    |
| 大专以下                   | 270    |
| 合计                     | 619    |

**(二) 薪酬政策**

适用 不适用

公司根据工作岗位（职位）、责任、能力和贡献支付有竞争性的薪酬和福利待遇，并根据个人贡献的大小形成了一定的薪酬发展阶梯。同时，公司根据 GDP 增长、经营绩效、行业工资水平、CPI 指数、国家相关法规等情况适时进行薪资调整。公司按国家规定为员工提供五险一金，其中个人承担部分由公司从员工的每月薪金中代扣。

**1、公司董、监、高人员薪酬政策**

公司高管采用年度考核，考核结果与绩效奖金挂钩。为进一步提高公司的管理水平，强化董事、监事、高级管理人员勤勉尽责，充分调动公司高级管理人员的积极性和创造性，健全公司董、监、高的激励和制约机制，提升工作效率及经营效益，保证公司持续稳定健康的发展，根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《公司薪酬与考核委员会议事规则》等有关法律、法规规定，确定公司董监高人员薪酬。

## 2、公司员工薪酬政策

员工的薪酬与个人绩效、公司的经济效益紧密关联。员工实行月度或季度或年度绩效考核制度，绩效结果与员工绩效奖金挂钩。对于绩效优异的员工基于公司的管理制度、业务发展需要及整体的经营成果，给予合理的工资增长、奖金或职位提升等激励。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司有针对性的开展员工培训，培训课程体系主要包括新员工培训、管理层培训、专业技能培训三类，通过多种形式来满足不同的培训需求。同时，公司提倡并鼓励员工积极分享，对在公司内部技能培训中担任主讲人的员工给予表彰与奖励。

此外，公司以弘扬企业文化为核心，以规范化基础上的人性化管理为宗旨，加强团队建设，进而使每一名员工真正融入到企业中去。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

|                |              |
|----------------|--------------|
| 劳务外包的工时总数      | -            |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 6,963,382.23 |

## 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

公司现金分红政策的制定及执行符合公司《章程》和《关于未来三年(2023—2025)股东分红回报规划》的规定，利润分配符合股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备、合规，独立董事履职尽责并发挥了应有的作用，充分保护中小股东的合法权益。

### (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              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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预案

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）                   | 0.40          |
| 每 10 股转增数（股）                       | 0             |
| 现金分红金额（含税）                         | 29,410,892.92 |
| 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          | 82,642,795.68 |
| 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（%）       | 35.59         |
| 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）                         | 29,410,892.92 |
| 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（%） | 35.59         |

## 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

| 事项概述   | 查询索引                          |
|--|-------------------------------|
| 2022 年员工持股计划草案及管理办法                              | 上海证券交易所网站<br>(www.sse.com.cn) |
| 关于 2022 年员工持股计划完成非交易过户的公告<br>(公告编号: 2022-059)    |                               |
| 2022 年员工持股计划第一次持有人会议决议 (公告编号: 2022-060)          |                               |
| 2022 年员工持股计划第二次持有人会议决议 (公告编号: 2023-005)          |                               |
| 关于调整公司 2022 年员工持股计划业绩考核指标的公告<br>(公告编号: 2023-027) |                               |
| 2022 年员工持股计划第三次持有人会议决议公告<br>(公告编号: 2023-077)     |                               |
| 2022 年员工持股计划草案 (修订稿) 及管理办法 (修订稿)                 |                               |

### （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

公司严格按照相关法律法规、《公司章程》及《董事会薪酬与考核委员会议事规则》等管理制度，再结合公司的实际发展情况，建立符合高层管理人员的竞聘选拔、绩效考评、薪酬福利等管

理制度。高管人员的年度绩效结果和高管年度绩效奖金紧密挂钩，通过评估年初制定的高管个人绩效目标完成情况，结合经营计划总目标综合考评，确定并发放高级管理人员的年度绩效奖金。

## 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

公司按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引》等相关法律法规，结合公司实际情况，有序开展内控监督与体系优化工作，持续完善法人治理结构，更好地保护广大投资者特别是中小投资者的权益，促进公司持续健康稳定发展。

报告期，公司及所属企业建立定期梳理流程机制，对内控管理体系建设、制度建立及执行情况开展检查；严格落实内控决策制度，在重要业务领域和重要内部控制流程上，从制度设计、经营决策和运营等方面，强化对规章制度等重要文件的审查，进一步规范公司治理工作流程，有效提升公司治理水平。

公司根据内部控制相关法律法规，开展了 2023 年度内部控制设计及运行的有效性评价工作。公司现有内部控制制度基本能够适应公司的管理要求，从公司层面到各业务层面均建立了系统的内部控制及必要的内部监督机制，能够为公司经营管理的合法合规，资产安全、财务报告及相关信息的真实、公允提供合理的保证。

2023 年度，公司内控管理体系接受天健会计师事务所（特殊普通合伙）内控审计，没有发现重大缺陷，总体评价是内部控制有效，对公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

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

根据公司相关内控制度和审批权限，公司对下属子公司重大采购、投资、信息披露、财务资金及担保管理、人事等事项进行管理或监督。为提高公司下属子公司规范运作水平，公司定期召开全公司的管理层经营会议，及时跟踪子公司财务状况、经营及项目进展等重大事项，同时分析出现的问题，并提供解决问题的方案。

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度内部控制情况进行了审计，认为公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。公司现有内部控制制度基本能够适应公司的管理要求，从公司层面到各业务层面均建立了系统的内部控制及必要的内部监督机制，能够为公司经营管理的合法合规，资产安全、财务报告及相关信息的真实、公允提供合理的保证。

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

不适用

## 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） | - |

#### (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

公司业务范围为专业市场管理、商贸百货零售、新零售等，公司及分、子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）                             | --- |
| 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） | --- |

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           | 是否有履行期限 | 承诺期限                         | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|-------------------|--------|--|---|----------------|---------|------------------------------|----------|----------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺          | 股份限售   | 红楼集团有限公司和兰州民百佛慈集团有限公司                    | 鉴于存在公司部分非流通股股东未明确表示同意参加本次股权分置改革的情形，为了使公司股权分置改革得以顺利进行，红楼集团和民佛集团同意对该等股东应执行的对价安排 3,674,343 股股份先行代为垫付。其中，红楼集团代为垫付 3,130,037 股，民佛集团代为垫付 544,306 股。红楼集团和民佛集团代为垫付后，被代为垫付对价安排的非流通股股东所持股份如需上市流通或转让，应当向红楼集团和民佛集团偿还代为垫付的对价安排款项及利息，或取得红楼集团和民佛集团的同意。   | 2006 年         | 是       | 自股改实施之日起至非流通股股东执行完股改对价安排之日止。 | 是        | 不适用                  | 不适用             |
| 收购报告书或权益变动报告中所作承诺 | 解决关联交易 | 浙江元明控股有限公司、丽水南城新区投资发展有限公司、丽水经济技术开发区管理委员会 | 元明控股将尽可能减少元明控股及其控制的其他公司、企业及其他经济组织与兰州民百及其控股子公司之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，浙江元明及其控制的其他公司、企业及其他经济组织将严格遵循等价、有偿、公平交易的原则，浙江元明将确保相关关联交易依据法律、法规、规范性文件及交易双方公司章程、各项制度的要求履行合法审批程序并订立相关协议/合同，及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。如因违反上述承诺并因此给兰州民百造成损失的，浙江元明将承担相应的赔偿责任。   | 2020 年 7 月 1 日 | 否       | 长期                           | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|                   | 解决同业竞争 | 浙江元明控股有限公司、丽水南城新区投资发展有限公司、丽水经济技术开发区管理委员会 | 1、浙江元明及其控制的其他公司、企业及其他经济组织不利用自身的大股东地位从事损害兰州民百及其中小股东合法权益的活动。2、浙江元明及其控制的其他公司、企业及其他经济组织不直接 或间接从事、参与或进行与兰州民百或其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。3、浙江元明及其控制的其他公司、企业或其他经济组织不会利用从兰州民百或其控股子公司获取的信息从事或直接或间接参与与兰州民百或其控股子公司相竞争的业务。4、如浙江元明及其控制的其他公司、企业或其他经济组织获得与兰州民百控及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务机会，浙江元明将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给兰州民百或其控股子公司的条件（包括但不限于征得第三方同意）， | 2020 年 7 月 1 日 | 否       | 长期                           | 是        | 不适用                  | 不适用             |

|  |    |  |  |           |   |    |   |     |     |
|--|----|--|--|-----------|---|----|---|-----|-----|
|  |    |  | 并优先提供给兰州民百或其控股子公司。如因违反上述承诺并因此给兰州民百造成损失的，浙江元明将承担相应的赔偿责任。  |           |   |    |   |     |     |
|  | 其他 | 浙江元明控股有限公司、丽水南城新区投资发展有限公司、丽水经济技术开发区管理委员会 | 本次协议受让后，为保证上市公司的独立运作，维护广大投资者特别是中小投资者的合法权益，浙江元明及控制的企业将严格遵守中国证监会、上交所及兰州民百的《公司章程》等相关规定，依法行使股东权利并履行相应的义务，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立性，不利用大股东身份谋取不当利益。如因违反上述承诺并因此给兰州民百及其他股东造成损失的，浙江元明将承担相应的赔偿责任。 | 2020年7月1日 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |

(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

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

详见“第十节财务报告附注五、40”之说明。

(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) 审批程序及其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

|                        | 现聘任              |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬             | 105              |
| 境内会计师事务所审计年限           | 19               |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 章方杰、陈小辉          |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限 | 1年、5年            |

|              | 名称               | 报酬 |
|--------------|------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） | 25 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

公司 2023 年 4 月 19 日召开第十届董事会第二次会议、第十届监事会第二次会议和 2022 年年度股东大会审议通过了《关于续聘公司审计机构的议案》。公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2023 年度财务和内部控制审计机构。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 21 日刊登在上海证券报、中国证券报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告《关于续聘公司审计机构的公告》（公告编号 2023-025）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）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

#### 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

**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:万元 币种:人民币

| 出租方名称      | 租赁方名称        | 租赁资产情况  | 租赁资产涉及金额  | 租赁起始日    | 租赁终止日     | 租赁收益     | 租赁收益确定依据             | 租赁收益对公司影响        | 是否关联交易 | 关联关系 |
|------------|--------------|---|-----------|----------|-----------|----------|----------------------|------------------|--------|------|
| 浙江剑锋物业有限公司 | 丽尚控股         | 租赁物是指坐落于西湖区天目山路182号浙江省医学科学院科研楼A座及裙楼区域及其附属设备和配套设施。双方确认计付租金的租赁面积为24,099.18平方米,其中附楼面积为7,938.18平方米,主楼面积为16,161平方米。附属设备和配套包括:新风系统、中央空调等。 | 28,000.00 | 2021-6-1 | 2037-5-31 | /        | /                    | /                | 否      | 其他   |
| 丽尚控股       | 杭州菁华妇儿医院有限公司 | 租赁物是指坐落于西湖区天目山路182号浙江省医学科学院科研楼A座及裙楼区域及其附属设备和配套设施。双方确认计付租金的租赁面积为24,099.18平方米,其中附楼面积为7,938.18平方米,主楼面积为16,161平方米。附属设备和配套包括:新风系统、中央空调等。 | 60,553.24 | 2021-6-1 | 2037-5-31 | 2,579.53 | 详见“第十节财务报告附注五、42”之说明 | 增加利润总额2,579.53万元 | 否      | 其他   |

## 租赁情况说明

以上签订租赁合同事项于2021年6月22日经公司第九届董事会第二十四次会议审议通过,具体内容详见公司于2021年6月23日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的《丽尚国潮关于全资子公司签订租赁合同的公告》(公告编号2021-

035)。2021年8月31日，丽尚控股分别与浙江剑锋物业有限公司、杭州菁华妇儿医院有限公司签订正式租赁合同。截至本报告期末，丽尚控股已向浙江剑锋物业有限公司累计支付租金2.80亿元，确认长期应收款22,935.32万元，一年内到期的非流动资产589.46万元；丽尚控股已向杭州菁华妇儿医院有限公司累计收取租金8,667.96万元（其中2023年收取租金2,590.06万元），累计确认租赁收入6,719.86万元（其中2023年确认收入2,595.33万元）。



## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）               |             |              |               |               |          |           |        |         |            |        |                |       |          |       |
|------------------------------------|-------------|--------------|---------------|---------------|----------|-----------|--------|---------|------------|--------|----------------|-------|----------|-------|
| 担保方                                | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方         | 担保金额          | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日    | 担保到期日     | 担保类型   | 担保物（如有） | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额         | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系  |
| 亚欧商管                               | 全资子公司       | 写字楼承购人       | 48,500,948.77 |               |          |           | 一般担保   | 无       | 否          | 否      |                | 无     | 否        | 其他    |
| 丽尚控股                               | 全资子公司       | 海南旅投黑虎科技有限公司 | 31,200,000.00 | 2022/8/3      | 2022/8/3 | 2024/1/31 | 连带责任担保 | 无       | 否          | 是      | 4,839,697.22   | 无     | 是        | 参股子公司 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |             |              |               |               |          |           |        |         |            |        |                |       |          |       |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |             |              |               |               |          |           |        |         |            |        | 53,340,645.99  |       |          |       |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况                   |             |              |               |               |          |           |        |         |            |        |                |       |          |       |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    |             |              |               |               |          |           |        |         |            |        | 44,195,450.00  |       |          |       |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |              |               |               |          |           |        |         |            |        | 605,969,516.11 |       |          |       |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |             |              |               |               |          |           |        |         |            |        |                |       |          |       |
| 担保总额（A+B）                          |             |              |               |               |          |           |        |         |            |        | 659,310,162.10 |       |          |       |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   |             |              |               |               |          |           |        |         |            |        | 33.96%         |       |          |       |
| 其中：                                |             |              |               |               |          |           |        |         |            |        |                |       |          |       |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |             |              |               |               |          |           |        |         |            |        | 0.00           |       |          |       |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） |             |              |               |               |          |           |        |         |            |        | 52,484,906.91  |       |          |       |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |             |              |               |               |          |           |        |         |            |        | 0.00           |       |          |       |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  |             |              |               |               |          |           |        |         |            |        | 52,484,906.91  |       |          |       |

|                   |   |
|-------------------|---|
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | 被担保方海南旅投黑虎科技有限公司预计无法偿还债务，公司预计承担连带责任担保义务   |
| 担保情况说明            | 2024年3月，丽尚控股公司收到海口市龙华区人民法院邮寄送达的《应诉通知书》《民事起诉状》等诉讼材料，中国民生银行已就上述金融合同纠纷向法院提起诉讼，海南旅投黑虎科技有限公司已拖欠本金4,839,697.22元，丽尚控股公司对该笔授信提供连带保证责任担保，请求判决丽尚控股公司对海南旅投黑虎科技有限公司的债务及案件诉讼费用，承担连带清偿责任。 |

### (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

##### 其他情况

适用 不适用

##### (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

##### 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、募集资金使用进展说明**

适用 不适用

**十五、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)             | 27,568 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)      | 26,222 |
| 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、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

|                        |
|------------------------|
| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） |
|------------------------|

| 股东名称<br>(全称)                              | 报告期内增<br>减   | 期末持股数<br>量  | 比例<br>(%) | 持有有<br>限售条<br>件股份<br>数量 | 质押、标记或冻结情<br>况 |            | 股东性质        |
|---|--|-------------|-----------|-------------------------|----------------|------------|-------------|
|   |  |             |           |                         | 股份<br>状态       | 数量         |             |
| 浙江元明控股有限<br>公司                            | 7,613,401  | 162,306,296 | 21.32     | 0                       | 无              | 0          | 国有法人        |
| 红楼集团有限公司                                  | -76,210,800  | 98,474,908  | 12.93     | 43,310                  | 质押             | 53,000,000 | 境内非国有<br>法人 |
| 中城骥瑜(浙江)<br>实业有限公司                        | 59,020,700   | 59,020,700  | 7.75      | 0                       | 无              | 0          | 国有法人        |
| 洪一丹                                       | -132,300   | 41,380,075  | 5.44      | 0                       | 无              | 0          | 境内自然人       |
| 孙婕  | 16,586,969   | 16,586,969  | 2.18      | 0                       | 无              | 0          | 境内自然人       |
| 朱宝良                                       | 0  | 10,378,093  | 1.36      | 0                       | 冻结             | 10,378,093 | 境内自然人       |
| 兰州丽尚国潮实业<br>集团股份有限公司<br>—2022 年员工持<br>股计划 | 0  | 10,343,000  | 1.36      | 0                       | 无              | 0          | 其他          |
| 浙江启厚资产管理<br>有限公司—启厚未<br>来 3 号证券私募投<br>资基金 | -142,000   | 9,543,146   | 1.25      | 0                       | 无              | 0          | 其他          |
| 浙江启厚资产管理<br>有限公司—启厚未<br>来 4 号证券私募投<br>资基金 | -188,300   | 9,379,000   | 1.23      | 0                       | 无              | 0          | 其他          |
| 香港中央结算有限<br>公司                            | 5,518,842  | 7,730,876   | 1.02      | 0                       | 无              | 0          | 其他          |
| 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             |            |             |
| 浙江元明控股有限公司                                | 162,306,296  |             |           | 人民币普通股                  | 162,306,296    |            |             |
| 红楼集团有限公司                                  | 98,431,598   |             |           | 人民币普通股                  | 98,431,598     |            |             |
| 中城骥瑜(浙江)实业有限公司                            | 59,020,700   |             |           | 人民币普通股                  | 59,020,700     |            |             |
| 洪一丹                                       | 41,380,075   |             |           | 人民币普通股                  | 41,380,075     |            |             |
| 孙婕  | 16,586,969   |             |           | 人民币普通股                  | 16,586,969     |            |             |
| 朱宝良                                       | 10,378,093   |             |           | 人民币普通股                  | 10,378,093     |            |             |
| 兰州丽尚国潮实业集团股份有限公<br>司—2022 年员工持股计划         | 10,343,000   |             |           | 人民币普通股                  | 10,343,000     |            |             |
| 浙江启厚资产管理有限公司—启厚<br>未来 3 号证券私募投资基金         | 9,543,146  |             |           | 人民币普通股                  | 9,543,146      |            |             |
| 浙江启厚资产管理有限公司—启厚<br>未来 4 号证券私募投资基金         | 9,379,000  |             |           | 人民币普通股                  | 9,379,000      |            |             |
| 前十名股东中回购专户情况说明                            | 公司回购专用证券账户未在前十名股东中列示，截止本报告期末，公司回购专用证券账户持股 13,200,247 股，持股比例为 1.73%。  |             |           |                         |                |            |             |
| 上述股东委托表决权、受托表决<br>权、放弃表决权的说明              | 2020 年 6 月 24 日，红楼集团与元明控股签署《表决权委托》，红楼集团将所持有的上市公司 77,269,101 股股份所对应的表决权无条件且不可撤销地委托为元明控股行使；红楼集团将永久不可撤销地放弃其持有的上市公司 203,425,707 股股份的表决权，亦不委托任何其他方行使该等股份的表决权。 |             |           |                         |                |            |             |
| 上述股东关联关系或一致行动的<br>说明                      | 前十名股东及前十名无限售条件股东中洪一丹、朱宝良与红楼集团为一致行动人，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。   |             |           |                         |                |            |             |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数<br>量的说明                   | 无  |             |           |                         |                |            |             |

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

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

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 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

|                          |   |
|--------------------------|---|
| 名称                       | 浙江元明控股有限公司  |
| 单位负责人或法定代表人              | 吴林  |
| 成立日期                     | 2020年6月17日  |
| 主要经营业务                   | 一般项目：控股公司服务；股权投资；企业总部管理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无   |
| 其他情况说明                   | 无   |

###### 2 自然人

适用 不适用

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

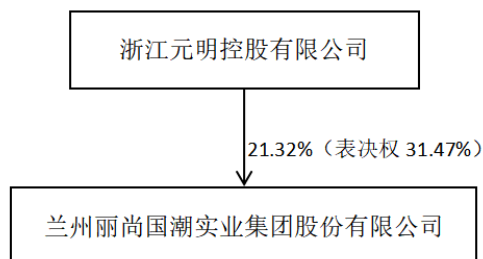
适用 不适用

## 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

|                          |                                 |
|--------------------------|---------------------------------|
| 名称                       | 丽水经济技术开发区管理委员会                  |
| 单位负责人或法定代表人              | 刘志伟                             |
| 成立日期                     | 1993 年                          |
| 主要经营业务                   | 未公示                             |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 威帝股份 (SH. 603023) 的控股比例为 21.43% |
| 其他情况说明                   | 无                               |

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

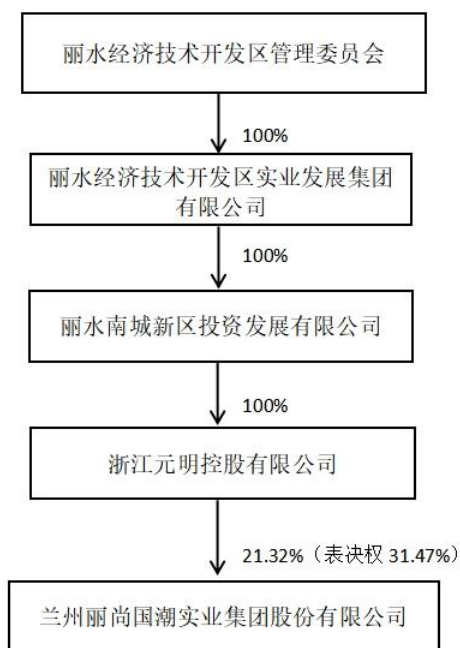
适用 不适用

## 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

单位：亿元 币种：人民币

| 法人股东名称   | 单位负责人或法定代表人 | 成立日期       | 组织机构代码             | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动等情况  |
|----------|-------------|------------|--------------------|------|---|
| 红楼集团有限公司 | 洪一丹         | 1995-12-15 | 913301031431982889 | 4.80 | 区块链技术相关软件和服务；信息技术咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；网络技术服务；资产评估；企业管理咨询；企业形象策划；体育赛事策划；财务咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；会议及展览服务；商务代理代办服务；信息 |



|      |   |  |  |  |  |
|------|---|--|--|--|--|
|      |   |  |  |  | 系统集成服务；个人商务服务；健康咨询服务（不含诊疗服务）；销售代理；电子产品销售；停车场服务；物业管理。 |
| 情况说明 | 2020年6月24日红楼集团与元明控股签署了《股份转让协议》、《表决权委托协议》。红楼集团依法将其持有的154,692,895股股份协议转让给元明控股。红楼集团将所持有的上市公司77,269,101股股份所对应的表决权无条件且不可撤销地委托为元明控股行使；红楼集团将永久不可撤销地放弃其持有的上市公司203,425,707股股份的表决权，亦不委托任何其他方行使该等股份的表决权。 |  |  |  |  |

### 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

单位：万元 币种：人民币

|                                 |  |
|---------------------------------|--|
| 回购股份方案名称                        | 关于以集中竞价交易方式回购股份方案  |
| 回购股份方案披露时间                      | 2023年6月12日   |
| 拟回购股份数量及占总股本的比例(%)              | 6,009,615股至12,019,230股<br>0.7894%至1.5787%                          |
| 拟回购金额                           | 5000(含)-10000(含)   |
| 拟回购期间                           | 自公司董事会审议通过回购股份方案之日起不超过12个月   |
| 回购用途                            | 员工持股计划   |
| 已回购数量(股)                        | 截至2023年12月31日，回购13,200,247股；<br>截至2024年2月19日，回购18,784,448股，回购实施完毕。 |
| 已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%) (如有) | 不适用  |
| 公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况         | 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

天健审（2024）4027号

兰州丽尚国潮实业集团股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了兰州丽尚国潮实业集团股份有限公司（以下简称丽尚国潮公司）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了丽尚国潮公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2023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，我们独立于丽尚国潮公司，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。

#### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十六)及五(二)1。

丽尚国潮公司的营业收入主要来自于专业市场管理、商贸百货零售、新零售业务等。2023年

度，丽尚国潮公司营业收入为 88,036.45 万元。

由于营业收入是丽尚国潮公司关键业绩指标之一，可能存在丽尚国潮公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入相关的关键内部控制，评价这些制度的设计，确定其是否得到执行，并测试内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 按月度、业务板块、产品、客户等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；

(4) 针对新零售业务，执行专项核查程序，主要包括以下程序：

1) 对管理层进行访谈，了解丽尚国潮公司的相关业务流程及商业合理性；

2) 获取并检查主要客户的销售合同及其相关条款，评价收入确认方法是否适当；

3) 抽取主要客户进行实地走访或视频询问，了解业务背景，并实地查看部分客户的经营场所等；

4) 通过企查查等公开资料，检索主要客户及供应商的背景，是否涉及关联方；

5) 向管理层确认客户、供应商与丽尚国潮公司是否存在关联关系；

6) 检查期后是否存在退货等异常情形；

7) 针对新零售业务形成的应收款项，了解主要客户的结算周期与合同约定是否一致，并与期后回款进行核对。

(5) 对于房产销售收入，检查与收入确认相关的支持性文件，包括检查认购书、商品房买卖合同、销售收款情况以及交接确认单等；对于百货零售、餐饮酒店服务类收入，获取丽尚国潮公司信息系统数据并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售小票、客户付款记录等支持性文件；对于物业出租类收入，获取租赁台账、收入摊销计算表，并以抽样方式检查租赁合同；

(6) 结合应收账款、其他应付款等函证，以抽样方式向客户函证本期销售额、往来款余额；

(7) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 对外投资的减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十五)及五(一)9、10。

截至 2023 年 12 月 31 日，丽尚国潮公司对外投资（包含长期股权投资、其他非流动金融资产）账面价值为 9,573.47 万元，其中：长期股权投资账面余额为人民币 12,081.57 万元，减值准备为人民币 2,799.75 万元，账面价值为人民币 9,281.82 万元，其他非流动金融资产账面价值为人民币 291.65 万元。

由于丽尚国潮公司对外投资金额和减值准备金额较大，且对外投资是否存在减值很大程度上依赖于管理层所做的判断与估计，因此我们将对外投资的减值事项确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对对外投资的减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与投资业务循环相关的关键内部控制，评价这些制度的设计，确定其是否得到执行，并测试内部控制的运行有效性；

(2) 针对已实施审计的被投资项目，按照集团审计的相关要求，与组成部分注册会计师进行沟通，实施相应审计程序；

(3) 获取并检查管理层对可收回金额所作的估计，评价关键参数及其确定依据的合理性和数

据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(4) 对丽尚国潮公司管理层进行访谈，了解被投资项目的实际运作情况等；

(5) 对部分被投资单位进行访谈，了解其经营情况、财务状况及未来发展方向；

(6) 根据投资协议的相关约定，结合被投资单位的经营状况，检查丽尚国潮公司相关投资是否存在减值迹象；

(7) 检查与对外投资减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(三) 投资性房地产、固定资产的减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十六)、三(二十一)和五(一)11、12。

截至 2023 年 12 月 31 日，丽尚国潮公司投资性房地产、固定资产账面价值分别为 224,878.13 万元、19,648.40 万元，合计占合并财务报表资产总额的 68.34%。

由于投资性房地产和固定资产金额重大，且投资性房地产和固定资产是否存在减值很大程度上依赖于管理层所做的判断与估计，因此我们将投资性房地产和固定资产的减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对投资性房地产和固定资产的减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与投资性房地产、固定资产相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试内部控制的运行有效性；

(2) 实地查看投资性房地产、固定资产，实施监盘程序，了解资产目前的状况；

(3) 复核管理层提供的投资性房地产减值测试表和固定资产减值测试表；

(4) 检查与投资性房地产、固定资产减值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

管理层对其他信息负责。其他信息包括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，管理层负责评估丽尚国潮公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

丽尚国潮公司治理层（以下简称治理层）负责监督丽尚国潮公司的财务报告过程。

#### 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：

(一) 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。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 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。

(四) 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，就可能导致对丽尚国潮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丽尚国潮公司不能持续经营。

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

(六) 就丽尚国潮公司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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：章方杰  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：陈小辉

二〇二四年四月二十五日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：兰州丽尚国潮实业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 附注  | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b> |     |                  |                  |
| 货币资金         | 七、1 | 491,271,362.80   | 299,662,208.26   |
| 结算备付金        |     |                  |                  |
| 拆出资金         |     |                  |                  |
| 交易性金融资产      |     |                  |                  |
| 衍生金融资产       |     |                  |                  |

|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 应收票据          |      |                  |                  |
| 应收账款          | 七、5  | 95,981,850.82    | 58,514,673.41    |
| 应收款项融资        |      |                  |                  |
| 预付款项          | 七、8  | 40,977,948.51    | 12,505,226.53    |
| 应收保费          |      |                  |                  |
| 应收分保账款        |      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |      |                  |                  |
| 其他应收款         | 七、9  | 13,663,840.59    | 7,573,089.51     |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |      |                  |                  |
| 存货            | 七、10 | 63,925,812.55    | 194,570,189.11   |
| 合同资产          |      |                  |                  |
| 持有待售资产        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   | 七、12 | 5,894,586.14     | 6,456,822.61     |
| 其他流动资产        | 七、13 | 4,833,714.07     | 6,383,430.95     |
| 流动资产合计        |      | 716,549,115.48   | 585,665,640.38   |
| <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         | 七、16 | 229,353,211.61   | 229,022,097.31   |
| 长期股权投资        | 七、17 | 92,818,164.44    | 106,524,871.07   |
| 其他权益工具投资      |      |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     | 七、19 | 2,916,461.44     | 228,561,529.43   |
| 投资性房地产        | 七、20 | 2,248,781,261.43 | 2,207,304,877.25 |
| 固定资产          | 七、21 | 196,483,971.97   | 228,760,553.98   |
| 在建工程          | 七、22 | 2,012,490.38     | 4,313,937.62     |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         | 七、25 | 16,331,534.90    | 16,938,212.23    |
| 无形资产          | 七、26 | 28,698,130.55    | 30,517,819.64    |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 商誉            |      |                  |                  |
| 长期待摊费用        | 七、28 | 33,229,463.35    | 18,789,504.26    |
| 递延所得税资产       | 七、29 | 10,839,927.27    | 7,512,522.52     |
| 其他非流动资产       |      |                  |                  |
| 非流动资产合计       |      | 2,861,464,617.34 | 3,078,245,925.31 |
| 资产总计          |      | 3,578,013,732.82 | 3,663,911,565.69 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          | 七、32 | 47,645,209.69    | 183,460,810.19   |
| 向中央银行借款       |      |                  |                  |
| 拆入资金          |      |                  |                  |
| 交易性金融负债       |      |                  |                  |
| 衍生金融负债        |      |                  |                  |
| 应付票据          |      |                  |                  |
| 应付账款          | 七、36 | 80,889,872.96    | 81,807,260.28    |
| 预收款项          | 七、37 | 260,340,579.78   | 18,606,729.76    |

|                      |      |                  |                  |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 合同负债                 | 七、38 | 141,598,035.16   | 146,909,889.95   |
| 卖出回购金融资产款            |      |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放            |      |                  |                  |
| 代理买卖证券款              |      |                  |                  |
| 代理承销证券款              |      |                  |                  |
| 应付职工薪酬               | 七、39 | 16,336,939.96    | 14,878,202.42    |
| 应交税费                 | 七、40 | 36,633,479.24    | 25,471,302.72    |
| 其他应付款                | 七、41 | 443,159,907.94   | 660,478,970.66   |
| 其中：应付利息              |      |                  |                  |
| 应付股利                 | 七、41 | 1,866,832.05     | 1,866,832.05     |
| 应付手续费及佣金             |      |                  |                  |
| 应付分保账款               |      |                  |                  |
| 持有待售负债               |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债          | 七、43 | 75,104,406.16    | 36,846,412.19    |
| 其他流动负债               | 七、44 | 16,757,187.88    | 18,130,145.43    |
| 流动负债合计               |      | 1,118,465,618.77 | 1,186,589,723.60 |
| <b>非流动负债：</b>        |      |                  |                  |
| 保险合同准备金              |      |                  |                  |
| 长期借款                 | 七、45 | 491,031,000.00   | 535,577,467.00   |
| 应付债券                 |      |                  |                  |
| 其中：优先股               |      |                  |                  |
| 永续债                  |      |                  |                  |
| 租赁负债                 | 七、47 | 8,630,327.41     | 12,025,385.86    |
| 长期应付款                | 七、48 | 2,000,000.00     | 2,000,000.00     |
| 长期应付职工薪酬             |      |                  |                  |
| 预计负债                 | 七、50 | 3,905,493.33     |                  |
| 递延收益                 | 七、51 |                  | 5,000,000.00     |
| 递延所得税负债              | 七、29 | 3,792,752.38     | 4,234,553.06     |
| 其他非流动负债              |      |                  |                  |
| 非流动负债合计              |      | 509,359,573.12   | 558,837,405.92   |
| 负债合计                 |      | 1,627,825,191.89 | 1,745,427,129.52 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 七、53 | 761,335,236.00   | 761,335,236.00   |
| 其他权益工具               |      |                  |                  |
| 其中：优先股               |      |                  |                  |
| 永续债                  |      |                  |                  |
| 资本公积                 | 七、55 | 270,873,941.85   | 248,659,685.85   |
| 减：库存股                | 七、56 | 75,198,455.86    |                  |
| 其他综合收益               |      |                  |                  |
| 专项储备                 |      |                  |                  |
| 盈余公积                 | 七、59 | 316,199,587.15   | 305,864,261.76   |
| 一般风险准备               |      |                  |                  |
| 未分配利润                | 七、60 | 668,100,800.86   | 595,793,330.57   |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 1,941,311,110.00 | 1,911,652,514.18 |
| 少数股东权益               |      | 8,877,430.93     | 6,831,921.99     |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 1,950,188,540.93 | 1,918,484,436.17 |

|                        |  |                  |                  |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 负债和所有者权益<br>(或股东权益) 总计 |  | 3,578,013,732.82 | 3,663,911,565.69 |
|------------------------|--|------------------|------------------|

公司负责人：吴小波 主管会计工作负责人：吴小洋 会计机构负责人：赵裕昱

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：兰州丽尚国潮实业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          |      | 128,786.99       | 8,305,942.67     |
| 交易性金融资产       |      |                  |                  |
| 衍生金融资产        |      |                  |                  |
| 应收票据          |      |                  |                  |
| 应收账款          |      |                  |                  |
| 应收款项融资        |      |                  |                  |
| 预付款项          |      |                  |                  |
| 其他应收款         | 十九、2 | 250,028,862.47   | 254,533,791.43   |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 存货            |      |                  |                  |
| 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        |      | 973,992.41       | 279,995.03       |
| 流动资产合计        |      | 251,131,641.87   | 263,119,729.13   |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        | 十九、3 | 2,373,840,494.84 | 2,313,482,966.62 |
| 其他权益工具投资      |      |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |      |                  | 198,316,703.00   |
| 投资性房地产        |      |                  |                  |
| 固定资产          |      | 12,987,301.87    | 16,937,793.91    |
| 在建工程          |      |                  |                  |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         |      |                  |                  |
| 无形资产          |      | 211,666.17       | 436,665.78       |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 商誉            |      |                  |                  |
| 长期待摊费用        |      |                  |                  |
| 递延所得税资产       |      |                  |                  |
| 其他非流动资产       |      |                  |                  |
| 非流动资产合计       |      | 2,387,039,462.88 | 2,529,174,129.31 |



|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 资产总计                 |  | 2,638,171,104.75 | 2,792,293,858.44 |
| <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                 |  |                  |                  |
| 预收款项                 |  |                  |                  |
| 合同负债                 |  |                  |                  |
| 应付职工薪酬               |  | 3,263,493.58     | 3,279,512.41     |
| 应交税费                 |  | 2,977,805.28     | 304,640.88       |
| 其他应付款                |  | 554,167,947.69   | 761,316,900.99   |
| 其中：应付利息              |  |                  |                  |
| 应付股利                 |  | 1,866,832.05     | 1,866,832.05     |
| 持有待售负债               |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债          |  |                  |                  |
| 其他流动负债               |  |                  |                  |
| 流动负债合计               |  | 560,409,246.55   | 764,901,054.28   |
| <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                 |  |                  |                  |
| 长期应付款                |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬             |  |                  |                  |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延收益                 |  |                  |                  |
| 递延所得税负债              |  |                  |                  |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  |                  |                  |
| 负债合计                 |  | 560,409,246.55   | 764,901,054.28   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 761,335,236.00   | 761,335,236.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 409,745,286.61   | 387,531,030.61   |
| 减：库存股                |  | 75,198,455.86    |                  |
| 其他综合收益               |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 316,199,587.15   | 305,864,261.76   |
| 未分配利润                |  | 665,680,204.30   | 572,662,275.79   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 2,077,761,858.20 | 2,027,392,804.16 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 2,638,171,104.75 | 2,792,293,858.44 |

公司负责人：吴小波 主管会计工作负责人：吴小洋 会计机构负责人：赵裕昱

### 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 附注   | 2023 年度        | 2022 年度        |
|---------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入             | 七、61 | 880,364,474.84 | 756,421,397.53 |
| 其中：营业收入             | 七、61 | 880,364,474.84 | 756,421,397.53 |
| 利息收入                |      |                |                |
| 已赚保费                |      |                |                |
| 手续费及佣金收入            |      |                |                |
| 二、营业总成本             |      | 664,733,758.04 | 679,064,233.30 |
| 其中：营业成本             | 七、61 | 399,176,786.03 | 410,960,750.79 |
| 利息支出                |      |                |                |
| 手续费及佣金支出            |      |                |                |
| 退保金                 |      |                |                |
| 赔付支出净额              |      |                |                |
| 提取保险责任准备金净额         |      |                |                |
| 保单红利支出              |      |                |                |
| 分保费用                |      |                |                |
| 税金及附加               | 七、62 | 38,860,417.73  | 49,187,675.14  |
| 销售费用                | 七、63 | 78,170,064.65  | 53,057,970.21  |
| 管理费用                | 七、64 | 113,999,807.03 | 121,565,146.37 |
| 研发费用                |      |                |                |
| 财务费用                | 七、66 | 34,526,682.60  | 44,292,690.79  |
| 其中：利息费用             | 七、66 | 38,405,297.14  | 49,734,800.88  |
| 利息收入                | 七、66 | 6,300,781.46   | 6,759,439.93   |
| 加：其他收益              | 七、67 | 11,866,246.54  | 1,456,367.08   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 七、68 | -4,735,671.87  | 1,163,382.26   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |      | -17,427,574.12 | -5,195,632.68  |
| 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） | 七、70 | -53,881,710.84 | 79,479,409.43  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   | 七、71 | -8,441,624.74  | -5,713,509.12  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）   | 七、72 | -16,897,538.21 | -22,593,863.06 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   | 七、73 | 1,547,095.00   | -2,346,232.64  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   |      | 145,087,512.68 | 128,802,718.18 |

|                             |      |                |                |
|-----------------------------|------|----------------|----------------|
| 加：营业外收入                     | 七、74 | 4,564,694.60   | 3,149,834.39   |
| 减：营业外支出                     | 七、75 | 945,133.97     | 9,737,434.84   |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）         |      | 148,707,073.31 | 122,215,117.73 |
| 减：所得税费用                     | 七、76 | 65,818,768.69  | 39,326,083.01  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）           |      | 82,888,304.62  | 82,889,034.72  |
| （一）按经营持续性分类                 |      |                |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |      | 82,888,304.62  | 82,889,034.72  |
| 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） |      | 82,642,795.68  | 86,354,827.56  |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |      | 245,508.94     | -3,465,792.84  |
| 六、其他综合收益的税后净额               |      |                |                |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额     |      |                |                |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益          |      |                |                |
| （1）重新计量设定受益计划变动额            |      |                |                |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益         |      |                |                |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动           |      |                |                |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动           |      |                |                |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益           |      |                |                |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益          |      |                |                |
| （2）其他债权投资公允价值变动             |      |                |                |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |      |                |                |
| （4）其他债权投资信用减值准备             |      |                |                |
| （5）现金流量套期储备                 |      |                |                |
| （6）外币财务报表折算差额               |      |                |                |
| （7）其他                       |      |                |                |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |      |                |                |
| 七、综合收益总额                    |      | 82,888,304.62  | 82,889,034.72  |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额         |      |                |                |
|                             |      | 82,642,795.68  | 86,354,827.56  |

|                    |  |            |               |
|--------------------|--|------------|---------------|
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 |  | 245,508.94 | -3,465,792.84 |
| 八、每股收益：            |  |            |               |
| (一) 基本每股收益(元/股)    |  | 0.11       | 0.11          |
| (二) 稀释每股收益(元/股)    |  | 0.11       | 0.11          |

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

公司负责人：吴小波 主管会计工作负责人：吴小洋 会计机构负责人：赵裕昱

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 附注   | 2023 年度        | 2022 年度        |
|---------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入              | 十九、4 |                | 4,716.98       |
| 减：营业成本              |      |                |                |
| 税金及附加               |      | 397,073.65     | 199,571.06     |
| 销售费用                |      |                |                |
| 管理费用                |      | 4,528,931.27   | 2,993,842.03   |
| 研发费用                |      |                |                |
| 财务费用                |      | -85,150.77     | 11,942,641.66  |
| 其中：利息费用             |      | 19,322.63      | 12,029,444.37  |
| 利息收入                |      | 112,334.53     | 141,108.46     |
| 加：其他收益              |      | 11,143.72      | 6,092.83       |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 十九、5 | 156,187,402.25 | 160,215,251.13 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |      |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |      |                |                |
| 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） |      | -42,292,399.00 | 82,234,583.00  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   |      |                |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）   |      | -93,081.02     | -327,828.38    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   |      | 1,495,066.26   |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）   |      | 110,467,278.06 | 226,996,760.81 |
| 加：营业外收入             |      | 352.14         | 8,485.86       |
| 减：营业外支出             |      | 151,046.70     | 1,114.72       |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |      | 110,316,583.50 | 227,004,131.95 |
| 减：所得税费用             |      | 6,963,329.60   |                |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）   |      | 103,353,253.90 | 227,004,131.95 |

|                         |  |                |                |
|-------------------------|--|----------------|----------------|
| (一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) |  | 103,353,253.90 | 227,004,131.95 |
| (二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) |  |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额           |  |                |                |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益     |  |                |                |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额        |  |                |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益     |  |                |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动       |  |                |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动       |  |                |                |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益      |  |                |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益      |  |                |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动         |  |                |                |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额   |  |                |                |
| 4. 其他债权投资信用减值准备         |  |                |                |
| 5. 现金流量套期储备             |  |                |                |
| 6. 外币财务报表折算差额           |  |                |                |
| 7. 其他                   |  |                |                |
| 六、综合收益总额                |  | 103,353,253.90 | 227,004,131.95 |
| 七、每股收益：                 |  |                |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  |                |                |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |  |                |                |

公司负责人：吴小波 主管会计工作负责人：吴小洋 会计机构负责人：赵裕昱

### 合并现金流量表

2023年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2023年度         | 2022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        |    | 846,680,285.03 | 1,169,037,106.44 |
| 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                   |      | 36.98            | 21,294,623.05    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 七、78 | 1,173,612,709.09 | 48,335,062.94    |
| 经营活动现金流入小计                |      | 2,020,293,031.10 | 1,238,666,792.43 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 347,172,141.76   | 802,491,787.60   |
| 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            |      | 83,799,838.29    | 76,961,747.17    |
| 支付的各项税费                   |      | 131,406,128.47   | 138,108,522.76   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七、78 | 1,135,327,423.21 | 37,993,795.49    |
| 经营活动现金流出小计                |      | 1,697,705,531.73 | 1,055,555,853.02 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | 322,587,499.37   | 183,110,939.41   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |      | 163,525,262.14   | 18,459,404.70    |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 6,316,968.00     | 5,260,390.00     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 8,005,670.55     | 292,887.07       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 七、78 | 25,900,575.00    | 28,200,200.00    |
| 投资活动现金流入小计                |      | 203,748,475.69   | 52,212,881.77    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 81,146,177.18    | 59,359,517.46    |
| 投资支付的现金                   |      | 1.00             | 51,659,265.00    |
| 质押贷款净增加额                  |      |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 七、78 |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |      | 81,146,178.18    | 111,018,782.46   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | 122,602,297.51   | -58,805,900.69   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 1,800,000.00     | 8,000,000.00     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      | 1,800,000.00     | 8,000,000.00     |
| 取得借款收到的现金                 |      | 814,762,983.63   | 931,925,509.84   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 七、78 | 15,715,500.00    | 32,270,160.00    |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 832,278,483.63   | 972,195,669.84   |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 959,065,460.14   | 748,730,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 38,140,706.15    | 100,555,278.02   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 七、78 | 85,540,224.16    | 116,514,560.78   |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 1,082,746,390.45 | 965,799,838.80   |

|                           |      |                 |                |
|---------------------------|------|-----------------|----------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | -250,467,906.82 | 6,395,831.04   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | -986,581.47     | -752,006.18    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | 193,735,308.59  | 129,948,863.58 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 259,016,063.72  | 129,067,200.14 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 七、79 | 452,751,372.31  | 259,016,063.72 |

公司负责人：吴小波 主管会计工作负责人：吴小洋 会计机构负责人：赵裕昱

### 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2023年度         | 2022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            |    |                |                |
| 收到的税费返还                   |    |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 4,629,427.97   | 164,470.76     |
| 经营活动现金流入小计                |    | 4,629,427.97   | 164,470.76     |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    |                |                |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 1,333,529.36   | 669,482.43     |
| 支付的各项税费                   |    | 6,429,389.19   | 199,572.46     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 3,543,462.39   | 5,582,086.66   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 11,306,380.94  | 6,451,141.55   |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -6,676,952.97  | -6,286,670.79  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | 158,305,393.47 |                |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 156,312,468.00 | 160,328,291.13 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 5,088,227.55   |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |    | 319,706,089.02 | 160,328,291.13 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    |                |                |
| 投资支付的现金                   |    | 36,629,313.24  |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                |                |
| 投资活动现金流出小计                |    | 36,629,313.24  |                |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | 283,076,775.78 | 160,328,291.13 |
| <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                 |    |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 36,200,000.00  | 282,270,160.00 |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 36,200,000.00  | 282,270,160.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |    |                | 250,000,000.00 |

|                    |  |                 |                 |
|--------------------|--|-----------------|-----------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  |  | 19,322.63       | 65,005,794.23   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |  | 320,757,655.86  | 120,300,000.00  |
| 筹资活动现金流出小计         |  | 320,776,978.49  | 435,305,794.23  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | -284,576,978.49 | -153,035,634.23 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  |                 |                 |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | -8,177,155.68   | 1,005,986.11    |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 8,305,942.67    | 7,299,956.56    |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 128,786.99      | 8,305,942.67    |

公司负责人：吴小波 主管会计工作负责人：吴小洋 会计机构负责人：赵裕昱



## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 2023 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              | 761,335,236.00 |        |    |  | 248,659,685.85 |               |        |      |      | 305,864,261.76 |       | 595,872,053.20 |    | 1,911,731,236.81 | 6,831,921.99 | 1,918,563,158.80 |
| 加: 会计政策变更             |                |        |    |  |                |               |        |      |      |                |       | -78,722.63     |    | -78,722.63       |              | -78,722.63       |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                |               |        |      |      |                |       |                |    |                  |              |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                |               |        |      |      |                |       |                |    |                  |              |                  |
| 二、本年期初余额              | 761,335,236.00 |        |    |  | 248,659,685.85 |               |        |      |      | 305,864,261.76 |       | 595,793,330.57 |    | 1,911,652,514.18 | 6,831,921.99 | 1,918,484,436.17 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                |        |    |  | 22,214,256.00  | 75,198,455.86 |        |      |      | 10,335,325.39  |       | 72,307,470.29  |    | 29,658,595.82    | 2,045,508.94 | 31,704,104.76    |
| (一) 综合收益总额            |                |        |    |  |                |               |        |      |      |                |       | 82,642,795.68  |    | 82,642,795.68    | 245,508.94   | 82,888,304.62    |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                |        |    |  | 22,214,256.00  | 75,198,455.86 |        |      |      |                |       |                |    | -52,984,199.86   | 1,800,000.00 | -51,184,199.86   |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |    |  |                |               |        |      |      |                |       |                |    |                  | 1,800,000.00 | 1,800,000.00     |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |                |               |        |      |      |                |       |                |    |                  |              |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |    |  | 24,273,456.00  |               |        |      |      |                |       |                |    | 24,273,456.00    |              | 24,273,456.00    |
| 4. 其他                 |                |        |    |  | -2,059,200.00  | 75,198,455.86 |        |      |      |                |       |                |    | -77,257,655.86   |              | -77,257,655.86   |
| (三) 利润分配              |                |        |    |  |                |               |        |      |      | 10,335,325.39  |       | -10,335,325.39 |    |                  |              |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |    |  |                |               |        |      |      | 10,335,325.39  |       | -10,335,325.39 |    |                  |              |                  |

|                    |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                |  |                  |              |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|----------------|--|----------------|--|------------------|--------------|------------------|
| 2. 提取一般风险准备        |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                |  |                  |              |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                |  |                  |              |                  |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                |  |                  |              |                  |
| （四）所有者权益内部结转       |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                |  |                  |              |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                |  |                  |              |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                |  |                  |              |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                |  |                  |              |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                |  |                  |              |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                |  |                  |              |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                |  |                  |              |                  |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                |  |                  |              |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                |  |                  |              |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                |  |                  |              |                  |
| （六）其他              |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                |  |                  |              |                  |
| 四、本期期末余额           | 761,335,236.00 |  |  |  | 270,873,941.85 | 75,198,455.86 |  |  | 316,199,587.15 |  | 668,100,800.86 |  | 1,941,311,110.00 | 8,877,430.93 | 1,950,188,540.93 |

| 项目  | 2022 年度       |        |    |  |      |       |        |      |      |        |       |        |         |    |    |
|-----|---------------|--------|----|--|------|-------|--------|------|------|--------|-------|--------|---------|----|----|
|     | 归属于母公司所有者权益   |        |    |  |      |       |        |      |      |        |       | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |    |    |
|     | 实收资本<br>(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 |  |      |       |        |      |      |        |       |        |         |    |    |
|     |               |        |    |  |      |       |        |      |      |        |       |        |         |    |    |

2023 年年度报告

|                       |                |  |  |                |                 |  |  |                |                |                  |              |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|-----------------|--|--|----------------|----------------|------------------|--------------|------------------|
| 一、上年年末余额              | 773,464,476.00 |  |  | 338,108,815.20 | 139,979,693.35  |  |  | 283,163,848.56 | 584,830,153.92 | 1,839,587,600.33 | 2,297,714.83 | 1,841,885,315.16 |
| 加：会计政策变更              |                |  |  |                |                 |  |  |                | -121,781.19    | -121,781.19      |              | -121,781.19      |
| 前期差错更正                |                |  |  |                |                 |  |  |                |                |                  |              |                  |
| 其他                    |                |  |  |                |                 |  |  |                |                |                  |              |                  |
| 二、本年期初余额              | 773,464,476.00 |  |  | 338,108,815.20 | 139,979,693.35  |  |  | 283,163,848.56 | 584,708,372.73 | 1,839,465,819.14 | 2,297,714.83 | 1,841,763,533.97 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -12,129,240.00 |  |  | -89,449,129.35 | -139,979,693.35 |  |  | 22,700,413.20  | 11,084,957.84  | 72,186,695.04    | 4,534,207.16 | 76,720,902.20    |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |                |                 |  |  |                | 86,354,827.56  | 86,354,827.56    | -            | 82,889,034.72    |
| （二）所有者投入和减少资本         | -12,129,240.00 |  |  | -89,449,129.35 | -139,979,693.35 |  |  | -              | -              | 38,401,324.00    | 8,000,000.00 | 46,401,324.00    |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |  |  |                |                 |  |  |                |                |                  | 8,000,000.00 | 8,000,000.00     |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |                |                 |  |  |                |                |                  |              |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  | 6,131,164.00   |                 |  |  |                |                | 6,131,164.00     |              | 6,131,164.00     |
| 4. 其他                 | -12,129,240.00 |  |  | -95,580,293.35 | -139,979,693.35 |  |  |                |                | 32,270,160.00    |              | 32,270,160.00    |
| （三）利润分配               |                |  |  |                |                 |  |  | 22,700,413.20  | -75,269,869.72 | -52,569,456.52   |              | -52,569,456.52   |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |                |                 |  |  | 22,700,413.20  | -22,700,413.20 | -                |              | -                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |  |  |                |                 |  |  |                |                |                  |              |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |                |                 |  |  |                | -52,569,456.52 | -52,569,456.52   |              | -52,569,456.52   |
| 4. 其他                 |                |  |  |                |                 |  |  |                |                |                  |              |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |                |                 |  |  |                |                |                  |              |                  |

2023 年年度报告

|                    |                |  |  |  |                |   |  |                |                |                  |              |                  |  |  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---|--|----------------|----------------|------------------|--------------|------------------|--|--|
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |   |  |                |                |                  |              |                  |  |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |   |  |                |                |                  |              |                  |  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |   |  |                |                |                  |              |                  |  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |   |  |                |                |                  |              |                  |  |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |   |  |                |                |                  |              |                  |  |  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |   |  |                |                |                  |              |                  |  |  |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                |   |  |                |                |                  |              |                  |  |  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |   |  |                |                |                  |              |                  |  |  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |   |  |                |                |                  |              |                  |  |  |
| （六）其他              |                |  |  |  |                |   |  |                |                |                  |              |                  |  |  |
| 四、本期期末余额           | 761,335,236.00 |  |  |  | 248,659,685.85 | - |  | 305,864,261.76 | 595,793,330.57 | 1,911,652,514.18 | 6,831,921.99 | 1,918,484,436.17 |  |  |

公司负责人：吴小波 主管会计工作负责人：吴小洋 会计机构负责人：赵裕昱

母公司所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 2023 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 | 761,335,236.00 |        |     |    | 387,531,030.61 |       |        |      | 305,864,261.76 | 572,662,275.79 | 2,027,392,804.16 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                |                  |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                |                  |
| 其他       |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                |                  |

2023 年年度报告

|                       |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 二、本年期初余额              | 761,335,236.00 |  |  |  | 387,531,030.61 |               |  |  | 305,864,261.76 | 572,662,275.79 | 2,027,392,804.16 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  | 22,214,256.00  | 75,198,455.86 |  |  | 10,335,325.39  | 93,017,928.51  | 50,369,054.04    |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |               |  |  |                | 103,353,253.90 | 103,353,253.90   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  | 22,214,256.00  | 75,198,455.86 |  |  |                |                | -52,984,199.86   |
| 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     |                |  |  |  | 24,273,456.00  | -             |  |  |                |                | 24,273,456.00    |
| 4. 其他                 |                |  |  |  | -2,059,200.00  | 75,198,455.86 |  |  |                |                | -77,257,655.86   |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                |               |  |  | 10,335,325.39  | -10,335,325.39 | -                |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                |               |  |  | 10,335,325.39  | -10,335,325.39 | -                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |                  |
| 3. 其他                 |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |                  |
| 6. 其他                 |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |                  |
| （五）专项储备               |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |                  |
| 1. 本期提取               |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |                  |
| 2. 本期使用               |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |                  |
| （六）其他                 |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |                  |
| 四、本期末余额               | 761,335,236.00 |  |  |  | 409,745,286.61 | 75,198,455.86 |  |  | 316,199,587.15 | 665,680,204.30 | 2,077,761,858.20 |

|    |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|---------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 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              | 773,464,476.00 |        |     |    | 476,980,159.96 | 139,979,693.35  |        |      | 283,163,848.56 | 420,928,013.56 | 1,814,556,804.73 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |                 |        |      |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |                 |        |      |                |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |                 |        |      |                |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 773,464,476.00 |        |     |    | 476,980,159.96 | 139,979,693.35  |        |      | 283,163,848.56 | 420,928,013.56 | 1,814,556,804.73 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -12,129,240.00 |        |     |    | -89,449,129.35 | -139,979,693.35 |        |      | 22,700,413.20  | 151,734,262.23 | 212,835,999.43   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |                 |        |      |                | 227,004,131.95 | 227,004,131.95   |
| （二）所有者投入和减少资本         | -12,129,240.00 |        |     |    | -89,449,129.35 | -139,979,693.35 |        |      | -              | -              | 38,401,324.00    |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                |                 |        |      |                |                | -                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |                 |        |      |                |                | -                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    | 6,131,164.00   | -               |        |      |                |                | 6,131,164.00     |
| 4. 其他                 | -12,129,240.00 |        |     |    | -95,580,293.35 | -139,979,693.35 |        |      |                |                | 32,270,160.00    |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |                 |        |      | 22,700,413.20  | -75,269,869.72 | -52,569,456.52   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |                 |        |      | 22,700,413.20  | -22,700,413.20 | -                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                |                 |        |      |                | -52,569,456.52 | -52,569,456.52   |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                |                 |        |      |                |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |     |    |                |                 |        |      |                |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                |                 |        |      |                |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                |                 |        |      |                |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |     |    |                |                 |        |      |                |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                |        |     |    |                |                 |        |      |                |                |                  |

|                 |                |  |  |  |                |      |  |  |                |                |                  |
|-----------------|----------------|--|--|--|----------------|------|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 5. 其他综合收益结转留存收益 |                |  |  |  |                |      |  |  |                |                |                  |
| 6. 其他           |                |  |  |  |                |      |  |  |                |                |                  |
| (五) 专项储备        |                |  |  |  |                |      |  |  |                |                |                  |
| 1. 本期提取         |                |  |  |  |                |      |  |  |                |                |                  |
| 2. 本期使用         |                |  |  |  |                |      |  |  |                |                |                  |
| (六) 其他          |                |  |  |  |                |      |  |  |                |                |                  |
| 四、本期期末余额        | 761,335,236.00 |  |  |  | 387,531,030.61 | 0.00 |  |  | 305,864,261.76 | 572,662,275.79 | 2,027,392,804.16 |

公司负责人：吴小波 主管会计工作负责人：吴小洋 会计机构负责人：赵裕昱

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

本财务报表业经公司 2024 年 4 月 25 日十届十六次董事会批准对外报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果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

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

| 项目               | 重要性标准                      |
|------------------|----------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收账款 | 公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.01%的应收 |



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

## 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

### 2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
  - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1)以摊余成本计量的金融资产；(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；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2)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；(3)不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4)以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司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，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足

终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- (3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对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、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其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，公司按照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，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1)公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2)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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

**12. 应收票据**

□适用 √不适用

**13. 应收账款**

√适用 □不适用

**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

详见“第十节财务报告附注五、11”之说明。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

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

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

| 账龄         | 应收账款<br>预期信用损失率 (%) |      |
|------------|---------------------|------|
|            | 新零售业务板块             | 其他板块 |
| 1年以内(含,下同) | 3                   | 0    |
| 1-2年       | 5                   | 1    |
| 2-3年       | 10                  | 5    |
| 3-4年       | 15                  | 15   |
| 4-5年       | 30                  | 30   |
| 5年以上       | 50                  | 50   |

注：应收账款的账龄自款项实际发生的月份起算。

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

√适用 □不适用

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

**14. 应收款项融资**

□适用 √不适用

**15. 其他应收款**

√适用 □不适用

**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

详见“第十节财务报告附注五、11”之说明。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

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

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

| 账 龄           | 其他应收款<br>预期信用损失率 (%) |      |
|---------------|----------------------|------|
|               | 新零售业务板块              | 其他板块 |
| 1 年以内 (含, 下同) | 3                    | 0    |
| 1-2 年         | 5                    | 1    |
| 2-3 年         | 10                   | 5    |
| 3-4 年         | 15                   | 15   |
| 4-5 年         | 30                   | 30   |
| 5 年以上         | 50                   | 50   |

注：其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

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

**16. 存货**

√适用 □不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

√适用 □不适用

**1. 存货的分类**

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

**2. 发出存货的计价方法**

(1) 发出存货采用月末一次加权平均法。

(2) 项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

(3) 发出开发产品按建筑面积平均法核算。

(4) 意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

(5) 如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的实际开发成本分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

**3. 存货的盘存制度**

存货的盘存制度为永续盘存制。

**4. 低值易耗品和包装物的摊销方法**

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

√适用 □不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

□适用 √不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

□适用 √不适用

**17. 合同资产**

√适用 □不适用

**合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，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，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

**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

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

□适用 √不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

□适用 √不适用

**18. 持有待售的非流动资产或处置组**

√适用 □不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

√适用 □不适用

**1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类**

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

**2. 持有待售的非流动资产或处置组的会计处理****(1) 初始计量和后续计量**

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

**(2) 资产减值损失转回的会计处理**

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入



当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

## 19. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

#### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

##### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

##### (2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

###### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

###### 2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### (3) 属于“一揽子交易”的会计处理

###### 1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

###### 2) 合并财务报表

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

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）      |
|--------|-------|---------|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 5-45    | 0-5    | 2.111-20     |
| 通用设备   | 年限平均法 | 3-5     | 5      | 19-31.67     |
| 专用设备   | 年限平均法 | 3-10    | 5      | 9.5-31.67    |
| 运输工具   | 年限平均法 | 4-8     | 5      | 11.875-23.75 |
| 其他设备   | 年限平均法 | 3-15    | 5      | 6.333-31.67  |

**22. 在建工程**

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

| 类别             | 在建工程结转为固定资产的标准和时点     |
|----------------|-----------------------|
| 通用设备/专用设备/其他设备 | 安装调试后达到设计要求或合同规定的标准   |
| 房屋及建筑物         | 满足建筑完工验收标准，并达到预定可使用状态 |

**23. 借款费用**

√适用 □不适用

**1. 借款费用资本化的确认原则**

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

**2. 借款费用资本化期间**

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

**3. 借款费用资本化率以及资本化金额**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；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的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

**24. 生物资产**

□适用 √不适用

**25. 油气资产**

□适用 √不适用

**26. 无形资产****(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**√适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

| 项 目     | 使用寿命及其确定依据       | 摊销方法 |
|---------|------------------|------|
| 土地使用权   | 40 年，按权证所载使用年限确定 | 直线法  |
| 车位使用权   | 45 年，按预计可使用年限确定  | 直线法  |
| 软件      | 5 年，按预计可使用年限确定   | 直线法  |
| 交通接口使用权 | 5 年，按预计可使用年限确定   | 直线法  |

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

**(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法**适用 不适用**27. 长期资产减值**√适用 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

**28. 长期待摊费用**√适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

**29. 合同负债**√适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

**30. 职工薪酬****(1). 短期薪酬的会计处理方法**√适用 不适用

在职工为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。

**(2). 离职后福利的会计处理方法**√适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 31. 预计负债

适用  不适用

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

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

## 32. 股份支付

适用  不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

#### (2) 以现金结算的股份支付

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

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

##### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，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；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

##### 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的, 公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数, 但包含可变对价的交易价格, 不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的, 公司于合同开始日, 按照各单项履约义务所承诺商品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。

### 3. 收入确认的具体方法

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

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

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

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

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

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

## 35. 合同成本

适用 不适用

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的, 作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年, 在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本, 不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的, 作为合同履约成本确认为一项资产:

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关, 包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源;
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销, 计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本, 公司对超出部分计提减值准备, 并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化, 使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的, 转回原已计提的资产减值准备, 并计入当期损益, 但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 36. 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1)公司能够满足政府补助所附的条件；(2)公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作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。与资产相关的政府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。

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

4. 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。

#### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用



在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### 1. 使用权资产

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) 承租人发生的初始直接费用；(4) 承租人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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司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，公司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。

#### 2. 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### 1. 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 2. 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

**40. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 会计政策变更的内容和原因   | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额         |
|--|--------------|--------------|
| 公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。 | 递延所得税资产（年初数） | 4,155,830.43 |
|  | 递延所得税负债（年初数） | 4,234,553.06 |
|  | 未分配利润（年初数）   | -78,722.63   |
|  | 所得税费用（上年数）   | -43,058.56   |
| 公司自 2023 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定   | 不适用          | 0            |

**其他说明**

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表**

□适用 √不适用

**41. 其他**

√适用 □不适用

**1. 维修基金核算方法**

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售（预售）时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

**2. 质量保证金核算方法**

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开发产品约定的保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|----|------|----|
|----|------|----|

|         |   |  |
|---------|---|--|
| 增值税     | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 3%、5%、6%、9%、13%  |
| 消费税     | 应纳税销售额（量）   | 5%   |
| 土地增值税   | 有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额                         | 按照房地产销售收入和预收房款（不包含增值税额）5%的比例计提和预缴土地增值税，待项目符合清算条件后向税务机关申请清算 |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴          | 1.2%、12%   |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额  | 7%   |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税税额  | 3%   |
| 地方教育附加  | 实际缴纳的流转税税额  | 2%   |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 8.25%、16.5%、20%、25%  |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

| 纳税主体名称                                 | 所得税税率（%）    |
|--|-------------|
| HK BEAUT HOLDING GROUP TRADING LIMITED | 8.25%、16.5% |
| HK BEAUT FASHION GROUP TRADING LIMITED | 8.25%、16.5% |
| HK LISHANG NETWORK TECHNOLOGY LIMITED  | 8.25%、16.5% |
| HAPPY ONE INTERNATIONAL IMPORT EXPORT  | 8.25%、16.5% |
| 浙江丽尚融鑫供应链管理有限公司                        | 20%         |
| 丽尚融鑫（丽水）物流有限公司                         | 20%         |
| 浙江丽尚云环数字科技有限公司                         | 20%         |
| 浙江丽尚美链供应链管理有限公司                        | 20%         |
| 浙江丽尚美链传媒有限公司                           | 20%         |
| 浙江丽尚美链广告传媒有限公司                         | 20%         |
| 除上述以外的其他纳税主体                           | 25%         |

## 2. 税收优惠

适用  不适用

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财税〔2023〕12号）的规定，对小型微利企业减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司浙江丽尚融鑫供应链管理有限公司、丽尚融鑫（丽水）物流有限公司、浙江丽尚云环数字科技有限公司、子公司杭州丽尚美链网络科技有限公司之子公司浙江丽尚美链供应链管理有限公司、浙江丽尚美链传媒有限公司、浙江丽尚美链广告传媒有限公司，享受此税收优惠政策。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 18,078.66      | 27,544.23      |
| 银行存款          | 452,346,456.21 | 258,934,581.29 |
| 其他货币资金        | 38,906,827.93  | 40,700,082.74  |
| 存放财务公司存款      |                |                |
| 合计            | 491,271,362.80 | 299,662,208.26 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 98,129.27      | 195,648.29     |

其他说明

公司持有的使用范围受限的现金和现金等价物、不属于现金和现金等价物的货币资金的情况详见本财务报表附注五(三)7之说明。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**5、 应收账款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄          | 期末账面余额         | 期初账面余额        |
|-------------|----------------|---------------|
| 1 年以内       |                |               |
| 其中: 1 年以内分项 |                |               |
| 1 年以内       | 75,793,399.10  | 33,977,488.53 |
| 1 年以内小计     | 75,793,399.10  | 33,977,488.53 |
| 1 至 2 年     | 3,943,212.30   | 27,763,448.44 |
| 2 至 3 年     | 21,485,618.97  |               |
| 合计          | 101,222,230.37 | 61,740,936.97 |

**(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   | 2,131,681.60   | 2.11   | 2,131,681.60 | 100.00   |               | 2,131,681.60  | 3.45   | 2,131,681.60 | 100.00   |               |
| 其中:         |                |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 已经发生信用损失的客户 | 2,131,681.60   | 2.11   | 2,131,681.60 | 100.00   |               | 2,131,681.60  | 3.45   | 2,131,681.60 | 100.00   |               |
| 按组合计提坏账准备   | 99,090,548.77  | 97.89  | 3,108,697.95 | 3.14     | 95,981,850.82 | 59,609,255.37 | 96.55  | 1,094,581.96 | 1.84     | 58,514,673.41 |
| 其中:         |                |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 账龄组合        | 99,090,548.77  | 97.89  | 3,108,697.95 | 3.14     | 95,981,850.82 | 59,609,255.37 | 96.55  | 1,094,581.96 | 1.84     | 58,514,673.41 |
| 合计          | 101,222,230.37 | /      | 5,240,379.55 | /        | 95,981,850.82 | 61,740,936.97 | /      | 3,226,263.56 | /        | 58,514,673.41 |

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         |
|----------------|--------------|--------------|----------|--------------|
| 杭州丽尚诚品网络科技有限公司 | 2,131,681.60 | 2,131,681.60 | 100.00   | 经营不善, 预计无法收回 |
| 合计             | 2,131,681.60 | 2,131,681.60 | 100.00   | /            |

按单项计提坏账准备的说明:

适用  不适用

由于该类客户已经发生信用损失, 本公司对该类客户按单项计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

适用  不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称    | 期末余额          |              |          |
|-------|---------------|--------------|----------|
|       | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 75,793,399.10 | 1,944,688.86 | 2.57     |
| 1-2 年 | 3,943,212.30  | 196,312.22   | 4.98     |
| 2-3 年 | 19,353,937.37 | 967,696.87   | 5.00     |
| 合计    | 99,090,548.77 | 3,108,697.95 | 3.14     |

按组合计提坏账准备的说明:

适用  不适用

详见“第十节财务报告附注五、11 及 13”之说明。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用  不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用  不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额       |       |       |      | 期末余额         |
|-----------|--------------|--------------|-------|-------|------|--------------|
|           |              | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 单项计提坏账准备  | 2,131,681.60 |              |       |       |      | 2,131,681.60 |
| 按组合计提坏账准备 | 1,094,581.96 | 2,014,115.99 |       |       |      | 3,108,697.95 |
| 合计        | 3,226,263.56 | 2,014,115.99 |       |       |      | 5,240,379.55 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称                                  | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|---------------------------------------|---------------|----------|---------------|-------------------------|--------------|
| 杭州名融网络科技有限公司                          | 13,875,407.85 |          | 13,875,407.85 | 13.71                   | 391,776.24   |
| 科大讯飞股份有限公司                            | 12,230,000.00 |          | 12,230,000.00 | 12.08                   | 366,900.00   |
| 湖南糖佳农业科技有限公司                          | 8,063,939.53  |          | 8,063,939.53  | 7.97                    | 241,918.19   |
| 甘肃应来酒店管理有限公司                          | 6,648,010.51  |          | 6,648,010.51  | 6.57                    |              |
| HK YIJIANGNAN INDUSTRIAL CO., LIMITED | 6,502,343.28  |          | 6,502,343.28  | 6.42                    | 195,070.30   |
| 合计                                    | 47,319,701.17 |          | 47,319,701.17 | 46.75                   | 1,195,664.73 |

其他说明：

适用 不适用

**6、合同资产**

**(1). 合同资产情况**

适用 不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**7、 应收款项融资**

**(1). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

适用 不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

适用 不适用

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备



适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

**(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：**

适用 不适用

**(8). 其他说明：**

适用 不适用

**8、 预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 40,820,288.13 | 99.61  | 12,338,225.01 | 98.66  |
| 1 至 2 年 | 3,948.47      | 0.01   | 167,001.52    | 1.34   |
| 2 至 3 年 | 153,711.91    | 0.38   |               |        |
| 合计      | 40,977,948.51 | 100.00 | 12,505,226.53 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

适用 不适用

| 单位名称                     | 期末余额         | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|--------------------------|--------------|---------------------|
| Yeoui Limited            | 8,888,774.33 | 19.70               |
| HENG YA HK TRADE LIMITED | 7,375,152.62 | 16.34               |
| 上海振荃商贸有限公司               | 4,794,000.00 | 10.62               |
| 海南旅投黑虎科技有限公司             | 4,290,000.00 | 9.51                |

|               |               |       |
|---------------|---------------|-------|
| 浙江简铨供应链管理有限公司 | 2,569,834.00  | 5.69  |
| 合计            | 27,917,760.95 | 61.86 |

其他说明

2023 年度，公司向海南旅投黑虎科技有限公司采购货物，支付货款 4,290,000.00 元，后因海南旅投黑虎科技有限公司经营异常，无法按照约定交付货物。目前，公司已提起诉讼程序，并对预付海南旅投黑虎科技有限公司的货款计提减值准备金额 4,150,000.00 元。

其他说明

适用  不适用

## 9、其他应收款

项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 应收利息  |               |              |
| 应收股利  |               |              |
| 其他应收款 | 13,663,840.59 | 7,573,089.51 |
| 合计    | 13,663,840.59 | 7,573,089.51 |

其他说明：

适用  不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用  不适用

(2). 重要逾期利息

适用  不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用  不适用

按单项计提坏账准备：

适用  不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用  不适用

按组合计提坏账准备：

适用  不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用  不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额        | 期初账面余额       |
|------------|---------------|--------------|
| 1 年以内      |               |              |
| 其中：1 年以内分项 |               |              |
| 1 年以内      | 9,695,419.85  | 4,389,445.53 |
| 1 年以内小计    | 9,695,419.85  | 4,389,445.53 |
| 1 至 2 年    | 2,098,367.18  | 1,928,239.29 |
| 2 至 3 年    | 1,714,991.60  |              |
| 3 至 4 年    |               | 1,798,479.68 |
| 4 至 5 年    | 1,262,198.85  | 2,500.00     |
| 5 年以上      | 125,870.40    | 587,817.40   |
| 合计         | 14,896,847.88 | 8,706,481.90 |

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质  | 期末账面余额        | 期初账面余额       |
|-------|---------------|--------------|
| 押金保证金 | 8,311,153.72  | 3,956,994.97 |
| 应收暂付款 | 4,090,562.83  | 3,379,486.93 |
| 股权转让款 | 2,495,131.33  | 1,370,000.00 |
| 合计    | 14,896,847.88 | 8,706,481.90 |

**(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) |              |
| 2023年1月1日余额    | 633,392.39   |                      | 500,000.00           | 1,133,392.39 |
| 2023年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |              |
| --转入第二阶段       | -591,857.90  | 591,857.90           |                      |              |
| --转入第三阶段       |              | -584,025.09          | 584,025.09           |              |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |              |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |              |
| 本期计提           | 136,155.25   | 17,084.65            | -53,625.00           | 99,614.90    |
| 本期转回           |              |                      |                      |              |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |
| 2023年12月31日余额  | 177,689.74   | 24,917.46            | 1,030,400.09         | 1,233,007.29 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额    |       |       |      | 期末余额         |
|-----------|--------------|-----------|-------|-------|------|--------------|
|           |              | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 单项计提坏账准备  | 500,000.00   |           |       |       |      | 500,000.00   |
| 按组合计提坏账准备 | 633,392.39   | 99,614.90 |       |       |      | 733,007.29   |
| 合计        | 1,133,392.39 | 99,614.90 |       |       |      | 1,233,007.29 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称                                     | 期末余额         | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例 (%) | 款项的性质 | 账龄   | 坏账准备<br>期末余额 |
|--|--------------|------------------------------|-------|------|--------------|
| Yangtuo<br>Technology<br>(HK)<br>Limited | 1,719,198.57 | 11.54                        | 押金保证金 | 1年以内 | 51,575.96    |
| 知行（衢<br>州）供应链<br>管理有限公司                  | 1,588,857.31 | 10.67                        | 应收暂付款 | 1年以内 | 47,665.72    |
| 杭州工万投<br>资管理有限<br>公司                     | 1,557,053.16 | 10.45                        | 押金保证金 | 2-3年 | 77,852.66    |
| 淮安市综合<br>能源服务有<br>限公司                    | 1,500,000.00 | 10.07                        | 押金保证金 | 1年以内 |              |
| 郑波                                       | 1,280,131.33 | 8.59                         | 股权转让款 | 1年以内 |              |
| 合计                                       | 7,645,240.37 | 51.32                        | /     | /    | 177,094.34   |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期末余额       |                                       |            | 期初余额       |                                       |            |
|-----|------------|---------------------------------------|------------|------------|---------------------------------------|------------|
|     | 账面余额       | 存货跌<br>价准备/<br>合同履<br>约成本<br>减值准<br>备 | 账面价值       | 账面余额       | 存货跌<br>价准备/<br>合同履<br>约成本<br>减值准<br>备 | 账面价值       |
| 原材料 | 180,937.39 |                                       | 180,937.39 | 399,248.58 |                                       | 399,248.58 |

|      |               |           |               |                |            |                |
|------|---------------|-----------|---------------|----------------|------------|----------------|
| 库存商品 | 48,322,854.27 | 23,033.02 | 48,299,821.25 | 75,136,653.82  | 754,353.95 | 74,382,299.87  |
| 开发产品 |               |           |               | 119,599,847.79 |            | 119,599,847.79 |
| 发出商品 | 15,445,053.91 |           | 15,445,053.91 | 188,792.87     |            | 188,792.87     |
| 合计   | 63,948,845.57 | 23,033.02 | 63,925,812.55 | 195,324,543.06 | 754,353.95 | 194,570,189.11 |

**(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 |           |
| 库存商品 | 754,353.95 | 730,888.67 |    | 1,462,209.60 |    | 23,033.02 |
| 合计   | 754,353.95 | 730,888.67 |    | 1,462,209.60 |    | 23,033.02 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

本期将已计提存货跌价准备的存货售出。

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

**(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据**

□适用 √不适用

**(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

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 5,894,586.14 | 6,456,822.61 |
| 合计          | 5,894,586.14 | 6,456,822.61 |

**一年内到期的债权投资**

□适用 √不适用

**一年内到期的其他债权投资**适用 不适用**13、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 预缴税费       | 838,072.40   | 364,921.50   |
| 增值税待抵扣进项税额 | 2,307,365.48 | 5,709,795.58 |
| 待摊费用       | 1,688,276.19 | 308,713.87   |
| 合计         | 4,833,714.07 | 6,383,430.95 |

其他说明

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用**(4). 本期实际的核销债权投资情况**适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用



**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

□适用 √不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

其他债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额           |              |                | 期初余额           |              |                | 折现率区间  |
|------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|--------|
|            | 账面余额           | 坏账准备         | 账面价值           | 账面余额           | 坏账准备         | 账面价值           |        |
| 转租赁业务款     | 234,033,889.40 | 4,680,677.79 | 229,353,211.61 | 231,335,451.83 | 2,313,354.52 | 229,022,097.31 |        |
| 其中：未实现融资收益 | 206,328,428.23 |              | 206,328,428.23 | 232,738,584.97 |              | 232,738,584.97 | 10.38% |
| 合计         | 234,033,889.40 | 4,680,677.79 | 229,353,211.61 | 231,335,451.83 | 2,313,354.52 | 229,022,097.31 | /      |

## (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 (%) |                |
| 按组合计提坏账准备 | 234,033,889.40 | 100.00 | 4,680,677.79 | 2.00     | 229,353,211.61 | 231,335,451.83 | 100.00 | 2,313,354.52 | 1.00     | 229,022,097.31 |
| 合计        | 234,033,889.40 | /      | 4,680,677.79 | /        | 229,353,211.61 | 231,335,451.83 | /      | 2,313,354.52 | /        | 229,022,097.31 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：转租赁业务款

单位：元 币种：人民币

| 名称     | 期末余额           |              |          |
|--------|----------------|--------------|----------|
|        | 长期应收款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 转租赁业务款 | 234,033,889.40 | 4,680,677.79 | 2.00     |
| 合计     | 234,033,889.40 | 4,680,677.79 | 2.00     |

按组合计提坏账准备的说明

√适用 □不适用

公司对采用“风险组合”计提坏账准备的长期应收款，针对不同的风险类别以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。长期应收款预期信用损失率变更情况如下：

| 风险类别 | 长期应收款计提比例 (%) |
|------|---------------|
| 正常类  | 1             |
| 关注类  | 2             |
| 次级类  | 20            |
| 可疑类  | 50            |
| 损失类  | 100           |

## (3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√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) |              |
| 2023年1月1日余 | 2,313,354.52   |                      |                      | 2,313,354.52 |

|                    |              |  |  |              |
|--------------------|--------------|--|--|--------------|
| 额                  |              |  |  |              |
| 2023年1月1日余额<br>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               | 2,367,323.27 |  |  | 2,367,323.27 |
| 本期转回               |              |  |  |              |
| 本期转销               |              |  |  |              |
| 本期核销               |              |  |  |              |
| 其他变动               |              |  |  |              |
| 2023年12月31日<br>余额  | 4,680,677.79 |  |  | 4,680,677.79 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：信用风险自初始确认后未显著增加的应收款项划分为第一阶段，信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的应收款项划分为第二阶段，初始确认后发生信用减值的应收款项划分为第三阶段。

对本期发生损失准备变动的长期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<br>转回 | 转销或<br>核销 | 其他变<br>动 |              |
| 风险组合 | 2,313,354.52 | 2,367,323.27 |           |           |          | 4,680,677.79 |
| 合计   | 2,313,354.52 | 2,367,323.27 |           |           |          | 4,680,677.79 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位              | 期初余额           | 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             |                |        |      |                |          |        |             |               |               |               |               |
| 杭州维尚丽化妆品科技有限公司     |                |        |      |                |          |        |             |               |               |               |               |
| 北京逍遥贰场文化传播有限公司     | 9,478,389.07   |        |      | -943,976.04    |          |        |             | 7,228,418.02  |               | 1,305,995.01  | 7,228,418.02  |
| 北京《瑞丽》数字科技有限公司     |                |        |      |                |          |        |             |               |               |               | 8,507,238.63  |
| 陕西肌理研颜生物科技有限公司     | 8,774,524.03   |        |      | 49,348.54      |          |        |             |               |               | 8,823,872.57  |               |
| 海南旅投黑虎科技有限公司       | 8,633,292.09   |        |      | -3,843,523.45  |          |        |             | 4,789,768.64  |               |               | 12,261,881.99 |
| 丽水天机股权投资合伙企业（有限合伙） | 79,638,665.88  |        |      | -11,523,602.90 |          |        |             |               |               | 68,115,062.98 |               |
| 绀园（上海）实业有限公司       |                |        |      | -1,165,820.27  |          |        |             |               | 15,739,054.15 | 14,573,233.88 |               |
| 小计                 | 106,524,871.07 |        |      | -17,427,574.12 |          |        |             | 12,018,186.66 | 15,739,054.15 | 92,818,164.44 | 27,997,538.64 |
| 合计                 | 106,524,871.07 |        |      | -17,427,574.12 |          |        |             | 12,018,186.66 | 15,739,054.15 | 92,818,164.44 | 27,997,538.64 |

[注] 其他非流动金融资产转入

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用  不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 账面价值          | 可收回金额        | 减值金额          | 公允价值和处置费用的确定方式 | 关键参数  | 关键参数的确定依据  |
|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|-------|--|
| 北京逍遥贰场文化传播有限公司 | 8,534,413.03  | 1,305,995.01 | 7,228,418.02  | 评估确定           | 可收回金额 | 经评估，逍遥贰场于2023年12月31日的股东全部权益价值评估值为人民币522.40万元，公司按持有其股权的份额，确认可收回金额130.60万元 |
| 海南旅投黑虎科技有限公司   | 4,789,768.64  |              | 4,789,768.64  | 评估确定           | 可收回金额 | 海南旅投黑虎科技有限公司经营状况持续恶化，现已停止经营且账面净资产为负数，出于谨慎性考虑，评估该项投资的可收回金额为0.00元          |
| 合计             | 13,324,181.67 | 1,305,995.01 | 12,018,186.66 | /              | /     | /  |

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用  不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用  不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用  不适用

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用  不适用

### (2). 本期存在终止确认的情况说明

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**19、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 期末余额         | 期初余额           |
|---------------------------|--------------|----------------|
| 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 | 2,916,461.44 | 228,561,529.43 |
| 其中：权益工具投资                 | 2,916,461.44 | 228,561,529.43 |
| 合计                        | 2,916,461.44 | 228,561,529.43 |

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               |
|--------------------|------------------|----------------|------|------------------|
| <b>一、账面原值</b>      |                  |                |      |                  |
| 1. 期初余额            | 2,286,149,023.76 | 629,652,552.91 |      | 2,915,801,576.67 |
| 2. 本期增加金额          | 185,291,087.13   |                |      | 185,291,087.13   |
| (1) 外购             |                  |                |      |                  |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 185,291,087.13   |                |      | 185,291,087.13   |
| (3) 企业合并增加         |                  |                |      |                  |
| 3. 本期减少金额          | 4,621,333.60     |                |      | 4,621,333.60     |
| (1) 处置             | 4,572,536.84     |                |      | 4,572,536.84     |
| (2) 其他转出           | 48,796.76        |                |      | 48,796.76        |
| 4. 期末余额            | 2,466,818,777.29 | 629,652,552.91 |      | 3,096,471,330.20 |
| <b>二、累计折旧和累计摊销</b> |                  |                |      |                  |
| 1. 期初余额            | 511,683,298.76   | 196,813,400.66 |      | 708,496,699.42   |
| 2. 本期增加金额          | 124,322,040.49   | 16,841,076.60  |      | 141,163,117.09   |
| (1) 计提或摊销          | 82,725,716.62    | 16,841,076.60  |      | 99,566,793.22    |
| (1) 固定资产\在建工程转入    | 41,596,323.87    |                |      | 41,596,323.87    |
| 3. 本期减少金额          | 1,969,747.74     |                |      | 1,969,747.74     |
| (1) 处置             | 1,969,747.74     |                |      | 1,969,747.74     |
| 4. 期末余额            | 634,035,591.51   | 213,654,477.26 |      | 847,690,068.77   |
| <b>三、减值准备</b>      |                  |                |      |                  |
| 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            |                  |                |      |                  |
| <b>四、账面价值</b>      |                  |                |      |                  |
| 1. 期末账面价值          | 1,832,783,185.78 | 415,998,075.65 |      | 2,248,781,261.43 |

|           |                  |                |  |                  |
|-----------|------------------|----------------|--|------------------|
| 2. 期初账面价值 | 1,774,465,725.00 | 432,839,152.25 |  | 2,207,304,877.25 |
|-----------|------------------|----------------|--|------------------|

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

## (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 196,483,971.97 | 228,760,553.98 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 196,483,971.97 | 228,760,553.98 |

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         | 通用设备          | 专用设备          | 运输工具         | 其他设备          | 合计             |
|--------------------|----------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：            |                |               |               |              |               |                |
| 1. 期初余额            | 577,201,535.35 | 22,847,125.91 | 48,791,815.82 | 5,518,384.06 | 18,617,492.73 | 672,976,353.87 |
| 2. 本期增加金额          | 5,697,477.02   | 4,110,102.94  | 110,506.64    | 952,539.81   | 3,781,972.83  | 14,652,599.24  |
| (1) 购置             |                | 2,316,453.01  | 110,506.64    | 952,539.81   | 101,906.19    | 3,481,405.65   |
| (2) 在建工程转入         | 686,584.40     | 1,793,649.93  |               |              | 3,680,066.64  | 6,160,300.97   |
| (3) 持有目的变更影响(存货转入) | 5,010,892.62   |               |               |              |               | 5,010,892.62   |
| 3. 本期减少金额          | 70,172,168.43  | 38,265.29     | 1,974,465.98  |              | 221,070.54    | 72,405,970.24  |
| (1) 处置或报废          | 4,637,190.00   | 38,265.29     | 1,974,465.98  |              | 221,070.54    | 6,870,991.81   |

|  |                |               |               |              |               |                |
|--|----------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| (2)<br>) 持有目的<br>变更影响<br>(转出至投<br>资性房地<br>产) | 65,534,978.43  |               |               |              |               | 65,534,978.43  |
| 4. 期末<br>余额                                  | 512,726,843.94 | 26,918,963.56 | 46,927,856.48 | 6,470,923.87 | 22,178,395.02 | 615,222,982.87 |
| 二、累计折旧                                       |                |               |               |              |               |                |
| 1. 期初<br>余额                                  | 366,483,701.78 | 18,082,463.20 | 41,872,872.98 | 4,002,000.49 | 13,774,761.44 | 444,215,799.89 |
| 2. 本期<br>增加金额                                | 13,016,519.87  | 1,715,307.68  | 2,923,193.82  | 689,292.44   | 1,146,293.25  | 19,490,607.06  |
| (1)<br>) 计提                                  | 13,016,519.87  | 1,715,307.68  | 2,923,193.82  | 689,292.44   | 1,146,293.25  | 19,490,607.06  |
| 3. 本期<br>减少金额                                | 42,855,352.11  | 22,994.70     | 1,875,742.68  |              | 213,306.56    | 44,967,396.05  |
| (1)<br>) 处置或报<br>废                           | 1,259,028.24   | 22,994.70     | 1,875,742.68  |              | 213,306.56    | 3,371,072.18   |
| (2)<br>) 持有目的<br>变更影响<br>(转出至投<br>资性房地<br>产) | 41,596,323.87  |               |               |              |               | 41,596,323.87  |
| 4. 期末<br>余额                                  | 336,644,869.54 | 19,774,776.18 | 42,920,324.12 | 4,691,292.93 | 14,707,748.13 | 418,739,010.90 |
| 三、减值准备                                       |                |               |               |              |               |                |
| 1. 期初<br>余额                                  |                |               |               |              |               |                |
| 2. 本期<br>增加金额                                |                |               |               |              |               |                |
| (1)<br>) 计提                                  |                |               |               |              |               |                |
| 3. 本期<br>减少金额                                |                |               |               |              |               |                |
| (1)<br>) 处置或报<br>废                           |                |               |               |              |               |                |
| 4. 期末<br>余额                                  |                |               |               |              |               |                |
| 四、账面价值                                       |                |               |               |              |               |                |
| 1. 期末<br>账面价值                                | 176,081,974.40 | 7,144,187.38  | 4,007,532.36  | 1,779,630.94 | 7,470,646.89  | 196,483,971.97 |
| 2. 期初<br>账面价值                                | 210,717,833.57 | 4,764,662.71  | 6,918,942.84  | 1,516,383.57 | 4,842,731.29  | 228,760,553.98 |



## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末账面价值        |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 56,131,267.83 |

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

## (5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 2,012,490.38 | 4,313,937.62 |
| 合计   | 2,012,490.38 | 4,313,937.62 |

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         |
| loft49 2 号楼    |              |      |              | 1,811,915.26 |      | 1,811,915.26 |
| 零星改造工程         |              |      |              | 2,502,022.36 |      | 2,502,022.36 |
| 一体化平台建设与转型升级项目 | 2,012,490.38 |      | 2,012,490.38 |              |      |              |
| 合计             | 2,012,490.38 |      | 2,012,490.38 | 4,313,937.62 |      | 4,313,937.62 |

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

## (1) 油气资产情况

适用 不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 房屋及建筑物        | 合计            |
|---------|---------------|---------------|
| 一、账面原值  |               |               |
| 1. 期初余额 | 26,845,936.46 | 26,845,936.46 |

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 2. 本期增加金额 | 6,785,508.55  | 6,785,508.55  |
| (1) 租入    | 6,785,508.55  | 6,785,508.55  |
| 3. 本期减少金额 | 3,328,590.59  | 3,328,590.59  |
| (1) 处置    | 3,328,590.59  | 3,328,590.59  |
| 4. 期末余额   | 30,302,854.42 | 30,302,854.42 |
| 二、累计折旧    |               |               |
| 1. 期初余额   | 9,907,724.23  | 9,907,724.23  |
| 2. 本期增加金额 | 6,960,470.40  | 6,960,470.40  |
| (1) 计提    | 6,960,470.40  | 6,960,470.40  |
| 3. 本期减少金额 | 2,896,875.11  | 2,896,875.11  |
| (1) 处置    | 2,896,875.11  | 2,896,875.11  |
| 4. 期末余额   | 13,971,319.52 | 13,971,319.52 |
| 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 | 16,331,534.90 | 16,331,534.90 |
| 2. 期初账面价值 | 16,938,212.23 | 16,938,212.23 |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使用权         | 软件           | 车位使用权      | 交通接口使用权      | 合计            |
|------------|---------------|--------------|------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |              |            |              |               |
| 1. 期初余额    | 29,372,588.53 | 1,371,530.07 | 600,000.00 | 9,433,962.30 | 40,778,080.90 |
| 2. 本期增加金额  |               | 1,273,953.45 |            |              | 1,273,953.45  |
| (1) 购置     |               | 614,911.23   |            |              | 614,911.23    |
| (2) 在建工程转入 |               | 659,042.22   |            |              | 659,042.22    |
| 3. 本期减少金额  |               |              | 300,000.00 |              | 300,000.00    |
| (1) 处置     |               |              | 300,000.00 |              | 300,000.00    |
| 4. 期末余额    | 29,372,588.53 | 2,645,483.52 | 300,000.00 | 9,433,962.30 | 41,752,034.35 |
| 二、累计摊销     |               |              |            |              |               |
| 1. 期初余额    | 2,316,747.32  | 1,176,405.90 | 163,334.22 | 6,603,773.82 | 10,260,261.26 |

|               |               |              |            |              |               |
|---------------|---------------|--------------|------------|--------------|---------------|
| 2. 本期增加<br>金额 | 816,474.24    | 165,376.17   | 10,000.08  | 1,886,792.52 | 2,878,643.01  |
| (1) 计<br>提    | 816,474.24    | 165,376.17   | 10,000.08  | 1,886,792.52 | 2,878,643.01  |
| 3. 本期减少<br>金额 |               |              | 85,000.47  |              | 85,000.47     |
| (1) 处置        |               |              | 85,000.47  |              | 85,000.47     |
| 4. 期末余额       | 3,133,221.56  | 1,341,782.07 | 88,333.83  | 8,490,566.34 | 13,053,903.80 |
| 三、减值准备        |               |              |            |              |               |
| 1. 期初余额       |               |              |            |              |               |
| 2. 本期增加<br>金额 |               |              |            |              |               |
| (1) 计<br>提    |               |              |            |              |               |
| 3. 本期减少<br>金额 |               |              |            |              |               |
| (1) 处置        |               |              |            |              |               |
| 4. 期末余额       |               |              |            |              |               |
| 四、账面价值        |               |              |            |              |               |
| 1. 期末账面<br>价值 | 26,239,366.97 | 1,303,701.45 | 211,666.17 | 943,395.96   | 28,698,130.55 |
| 2. 期初账面<br>价值 | 27,055,841.21 | 195,124.17   | 436,665.78 | 2,830,188.48 | 30,517,819.64 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0.00%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

**(3) 无形资产的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### (4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

#### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额         | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额     | 期末余额          |
|----------------|--------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 亚欧商厦品牌专柜装修费    | 433,722.92   |              | 372,267.60   |            | 61,455.32     |
| 专业市场装修费        | 5,967,556.24 | 9,069,311.82 | 2,250,498.10 |            | 12,786,369.96 |
| 杭州环北专业市场改造升级项目 |              | 256,308.08   | 4,870.86     |            | 251,437.22    |
| 电力电缆通道租赁费      | 715,671.07   | 33,498.11    | 189,653.54   |            | 559,515.64    |
| 亚欧商厦装修费        | 6,409,879.48 | 3,089,350.39 | 3,817,285.26 |            | 5,681,944.61  |
| 兰州亚欧商厦改造升级项目   |              | 3,801,451.71 | 126,715.06   |            | 3,674,736.65  |
| 丽尚控股办公室装修费     | 5,262,674.55 | 4,924,730.92 | 2,582,219.68 | 234,379.30 | 7,370,806.49  |
| 亚欧国际 1-        |              | 3,078,492.29 | 272,775.31   |            | 2,805,716.98  |

|           |               |               |              |            |               |
|-----------|---------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 7 层装修费    |               |               |              |            |               |
| ERP 软件使用费 |               | 42,477.88     | 4,997.40     |            | 37,480.48     |
| 合计        | 18,789,504.26 | 24,295,621.20 | 9,621,282.81 | 234,379.30 | 33,229,463.35 |

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额          |               | 期初余额          |              |
|----------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|          | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备   | 5,626,972.40  | 1,118,231.16  | 296,408.70    | 74,102.18    |
| 固定资产计税差异 | 12,122,013.80 | 3,030,503.45  | 13,130,359.64 | 3,282,589.91 |
| 租赁业务计税差异 | 15,829,786.74 | 3,714,042.66  | 16,623,321.71 | 4,155,830.43 |
| 股份支付     | 11,908,600.00 | 2,977,150.00  |               |              |
| 合计       | 45,487,372.94 | 10,839,927.27 | 30,050,090.05 | 7,512,522.52 |

### (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      |
| 租赁业务计税差异 | 16,331,534.90 | 3,792,752.38 | 16,938,212.23 | 4,234,553.06 |
| 合计       | 16,331,534.90 | 3,792,752.38 | 16,938,212.23 | 4,234,553.06 |

### (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 | 39,585,403.57  | 23,151,648.01  |
| 可抵扣亏损    | 266,003,150.65 | 281,885,888.84 |
| 合计       | 305,588,554.22 | 305,037,536.85 |

### (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       |
|--------|---------------|---------------|----------|
| 2023 年 |               | 514,578.92    | 子公司未弥补亏损 |
| 2024 年 | 49,740,881.44 | 49,740,881.44 | 子公司未弥补亏损 |
| 2025 年 | 90,567,713.47 | 96,978,481.87 | 子公司未弥补亏损 |
| 2026 年 | 29,032,485.24 | 33,949,932.26 | 子公司未弥补亏损 |

|        |                |                |          |
|--------|----------------|----------------|----------|
| 2027 年 | 73,852,469.36  | 100,702,014.35 | 子公司未弥补亏损 |
| 2028 年 | 22,809,601.14  |                | 子公司未弥补亏损 |
| 合计     | 266,003,150.65 | 281,885,888.84 | /        |

其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

### 31、所有权或使用权受限资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末               |                |      |                       | 期初               |                  |      |                       |
|--------|------------------|----------------|------|-----------------------|------------------|------------------|------|-----------------------|
|        | 账面余额             | 账面价值           | 受限类型 | 受限情况                  | 账面余额             | 账面价值             | 受限类型 | 受限情况                  |
| 货币资金   | 38,519,990.49    | 38,519,990.49  | 质押   | 按揭保证金、预付卡托管户资金和借款保证金等 | 40,646,144.54    | 40,646,144.54    | 质押   | 按揭保证金、预付卡托管户资金和借款保证金等 |
| 投资性房地产 | 1,199,781,925.11 | 772,739,258.95 | 抵押   | 作为银行借款的抵押物            | 1,699,287,148.95 | 1,088,993,913.82 | 抵押   | 作为银行借款的抵押物            |
| 固定资产   |                  |                |      |                       | 92,557,979.31    | 28,155,620.28    | 抵押   | 作为银行借款的抵押物            |
| 合计     | 1,238,301,915.60 | 811,259,249.44 | /    | /                     | 1,832,491,272.80 | 1,157,795,678.64 | /    | /                     |

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额           |
|---------|---------------|----------------|
| 抵押并保证借款 |               | 129,888,527.78 |
| 质押借款    | 3,731,766.90  | 24,524,334.47  |
| 保证借款    | 43,913,442.79 | 29,047,947.94  |
| 合计      | 47,645,209.69 | 183,460,810.19 |

#### (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

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(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          |
|-----|---------------|---------------|
| 货款  | 73,205,114.01 | 78,273,979.85 |
| 工程款 | 7,684,758.95  | 1,243,081.89  |
| 其他  |               | 2,290,198.54  |
| 合计  | 80,889,872.96 | 81,807,260.28 |

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 预收房租  | 260,340,579.78 | 16,535,787.08 |
| 预收停车费 |                | 2,070,942.68  |
| 合计    | 260,340,579.78 | 18,606,729.76 |

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用



其他说明

适用 不适用**38、合同负债****(1). 合同负债情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 会员购货款 | 141,598,035.16 | 144,484,176.61 |
| 售房款   |                | 2,425,713.34   |
| 合计    | 141,598,035.16 | 146,909,889.95 |

**(2). 账龄超过1年的重要合同负债**适用 不适用**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 14,552,476.62 | 77,736,700.31 | 76,568,350.96 | 15,720,825.97 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 105,725.80    | 6,371,383.67  | 6,332,259.48  | 144,849.99    |
| 三、辞退福利         | 220,000.00    | 729,768.68    | 478,504.68    | 471,264.00    |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |               |               |               |
| 合计             | 14,878,202.42 | 84,837,852.66 | 83,379,115.12 | 16,336,939.96 |

**(2). 短期薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 10,843,494.77 | 68,054,557.01 | 67,044,297.32 | 11,853,754.46 |
| 二、职工福利费       | 15,570.00     | 839,771.16    | 839,481.16    | 15,860.00     |
| 三、社会保险费       | 115,235.81    | 3,842,379.79  | 3,860,871.92  | 96,743.68     |
| 其中：医疗保险费      | 113,670.65    | 3,728,348.00  | 3,747,476.90  | 94,541.75     |
| 工伤保险费         | 1,565.16      | 114,031.79    | 113,395.02    | 2,201.93      |
| 四、住房公积金       | 114.00        | 3,962,438.00  | 3,962,552.00  |               |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 3,578,062.04  | 1,037,554.35  | 861,148.56    | 3,754,467.83  |

|    |               |               |               |               |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 合计 | 14,552,476.62 | 77,736,700.31 | 76,568,350.96 | 15,720,825.97 |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|

**(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 | 102,048.38 | 6,142,545.74 | 6,104,739.02 | 139,855.10 |
| 2、失业保险费  | 3,677.42   | 228,837.93   | 227,520.46   | 4,994.89   |
| 3、企业年金缴费 |            |              |              |            |
| 合计       | 105,725.80 | 6,371,383.67 | 6,332,259.48 | 144,849.99 |

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       | 2,836,693.44  | 1,977,625.09  |
| 消费税       | 322,609.42    | 115,524.23    |
| 企业所得税     | 18,419,299.89 | 9,324,997.79  |
| 代扣代缴个人所得税 | 339,781.24    | 760,504.41    |
| 城市维护建设税   | 217,063.50    | 109,448.10    |
| 房产税       | 13,859,596.96 | 12,650,603.91 |
| 土地使用税     | 193,432.03    | 83,095.59     |
| 教育费附加     | 93,027.20     | 59,871.66     |
| 地方教育附加    | 62,018.15     | 18,305.53     |
| 印花税       | 284,139.96    | 369,130.23    |
| 其他        | 5,817.45      | 2,196.18      |
| 合计        | 36,633,479.24 | 25,471,302.72 |

**41、 其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  |                |                |
| 应付股利  | 1,866,832.05   | 1,866,832.05   |
| 其他应付款 | 441,293,075.89 | 658,612,138.61 |
| 合计    | 443,159,907.94 | 660,478,970.66 |

其他说明：

□适用 √不适用

**(2). 应付利息**

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 1,866,832.05 | 1,866,832.05 |
| 合计    | 1,866,832.05 | 1,866,832.05 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 押金保证金 | 423,675,976.54 | 640,639,925.94 |
| 应付暂收款 | 10,633,915.97  | 17,061,772.83  |
| 拆借款   | 3,027,555.56   |                |
| 其他    | 3,955,627.82   | 910,439.84     |
| 合计    | 441,293,075.89 | 658,612,138.61 |

账龄超过1年或逾期的的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                                     | 期末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|--|----------------|-----------|
| 市场承租户按合同一次性缴纳的租赁期营业房（商位）设施租赁费保证金及设施押金等 | 230,064,116.54 | 尚未到期转销    |
| 合计                                     | 230,064,116.54 | /         |

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 | 67,293,306.42 | 31,827,015.19 |
| 1 年内到期的租赁负债 | 7,811,099.74  | 5,019,397.00  |
| 合计          | 75,104,406.16 | 36,846,412.19 |

#### 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          |
|--------|---------------|---------------|
| 待转销项税额 | 16,757,187.88 | 18,130,145.43 |
| 合计     | 16,757,187.88 | 18,130,145.43 |

短期应付债券的增减变动：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 抵押借款    | 41,085,000.00  | 185,080,031.93 |
| 抵押并保证借款 | 449,946,000.00 | 350,497,435.07 |
| 合计      | 491,031,000.00 | 535,577,467.00 |

其他说明：

适用  不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用  不适用

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

适用  不适用

##### (3). 可转换公司债券的说明

适用  不适用

转股权会计处理及判断依据

适用  不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额         | 期初余额          |
|------------|--------------|---------------|
| 尚未支付的租赁付款额 | 8,946,417.42 | 16,186,903.82 |
| 减：未确认融资费用  | 316,090.01   | 4,161,517.96  |
| 合计         | 8,630,327.41 | 12,025,385.86 |

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 长期应付款 |              |              |
| 专项应付款 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 合计    | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |

其他说明：

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

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         | 形成原因  |
|-------|--------------|------|------|--------------|-------|
| 专项应付款 | 2,000,000.00 |      |      | 2,000,000.00 | 财政局拨入 |
| 合计    | 2,000,000.00 |      |      | 2,000,000.00 | /     |

其他说明：

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

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额 | 期末余额         | 形成原因                                    |
|--------|------|--------------|---|
| 对外提供担保 |      | 3,905,493.33 | 被担保方海南旅投黑虎科技有限公司预计无法偿还债务，公司预计承担连带责任担保义务 |
| 合计     |      | 3,905,493.33 | /                                       |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

#### 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 | 5,000,000.00 | 5,812,000.00 | 10,812,000.00 |      | 子公司杭州环北收到政府部门下拨的补助 |
| 合计   | 5,000,000.00 | 5,812,000.00 | 10,812,000.00 |      | /                  |

其他说明：

适用 不适用

#### 52、其他非流动负债

适用 不适用

#### 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

#### 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） | 217,387,646.54 |               | 2,059,200.00 | 215,328,446.54 |
| 其他资本公积     | 31,272,039.31  | 24,273,456.00 |              | 55,545,495.31  |
| 合计         | 248,659,685.85 | 24,273,456.00 | 2,059,200.00 | 270,873,941.85 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期资本溢价(股本溢价)减少 2,059,200.00 元，系本期部分员工退出员工持股计划，退还其出资款导致。

2) 本期其他资本公积增加 24,273,456.00 元，系本期公司实施员工持股计划，根据员工持股计划确认股份支付费用 24,273,456.00 元。

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额 | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|------|---------------|------|---------------|
| 社会公众股票 |      | 75,198,455.86 |      | 75,198,455.86 |
| 合计     |      | 75,198,455.86 |      | 75,198,455.86 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2023 年 6 月 9 日，公司第十届董事会第四次会议审议通过《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，拟使用自有资金或自筹资金通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易的方式回购公司股份，本次回购股份拟用于员工持股计划，回购股份资金总额不低于人民币 5,000 万元(含)且不超过人民币 10,000 万元(含)，回购价格不超过人民币 8.32 元/股(含)，回购的期限为自公司董事会审议通过回购股份方案之日起不超过 12 个月。

截至资产负债表日，公司通过集中竞价交易方式已累计回购股份 13,200,247 股，占公司总股本的比例为 1.73%，购买的最高价为 6.00 元/股，最低价为 5.27 元/股，已支付的总金额为 75,198,455.86 元(含交易费用)，增加库存股金额 75,198,455.86 元。

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 305,864,261.76 | 10,335,325.39 |      | 316,199,587.15 |
| 合计     | 305,864,261.76 | 10,335,325.39 |      | 316,199,587.15 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加系根据母公司本期实现净利润的 10%计提的法定盈余公积。

**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           | 595,872,053.20 | 584,830,153.92 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -78,722.63     | -121,781.19    |
| 调整后期初未分配利润            | 595,793,330.57 | 584,708,372.73 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 82,642,795.68  | 86,354,827.56  |
| 减：提取法定盈余公积            | 10,335,325.39  | 22,700,413.20  |
| 应付普通股股利               |                | 52,569,456.52  |
| 期末未分配利润               | 668,100,800.86 | 595,793,330.57 |

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-78,722.63 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 819,285,928.50 | 394,817,790.59 | 704,982,410.63 | 410,599,108.96 |
| 其他业务 | 61,078,546.34  | 4,358,995.44   | 51,438,986.90  | 361,641.83     |
| 合计   | 880,364,474.84 | 399,176,786.03 | 756,421,397.53 | 410,960,750.79 |

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

□适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

| 合同分类       | 合计             |                |
|------------|----------------|----------------|
|            | 营业收入           | 营业成本           |
| 按经营地区分类    |                |                |
| 兰州         | 217,502,672.27 | 119,771,568.42 |
| 杭州         | 569,261,267.41 | 251,786,475.83 |
| 南京         | 96,559,746.45  | 30,586,426.83  |
| 分部间抵销      | -2,959,211.29  | -2,967,685.05  |
| 按商品转让的时间分类 |                |                |
| 在某一时点确认收入  | 404,459,787.54 | 294,498,122.14 |

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税     | 4,496,884.29  | 3,263,583.69  |
| 城市维护建设税 | 2,704,552.86  | 1,839,597.21  |
| 教育费附加   | 1,146,013.97  | 788,261.16    |
| 地方教育附加  | 785,618.23    | 525,306.83    |
| 印花税     | 803,059.65    | 588,327.84    |
| 房产税     | 27,886,582.14 | 29,045,858.62 |
| 土地使用税   | 593,856.92    | 486,867.16    |
| 土地增值税   | 437,201.50    | 12,644,712.58 |
| 其他      | 6,648.17      | 5,160.05      |
| 合计      | 38,860,417.73 | 49,187,675.14 |

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 32,914,715.39 | 26,798,892.30 |
| 服务费   | 26,727,987.41 | 10,663,697.51 |
| 广告宣传费 | 5,338,067.09  | 4,584,357.71  |
| 水电费   | 2,332,273.43  | 4,062,066.95  |

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 长期待摊费用摊销 | 4,322,325.89  | 3,007,775.02  |
| 维修费      | 1,508,268.99  | 1,260,573.69  |
| 供暖燃料动力费  | 1,952,982.43  | 492,722.78    |
| 差旅费      | 457,957.66    | 152,985.20    |
| 其他       | 2,615,486.36  | 2,034,899.05  |
| 合计       | 78,170,064.65 | 53,057,970.21 |

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬   | 38,637,273.29  | 37,656,690.87  |
| 折旧费    | 21,718,227.53  | 54,558,276.71  |
| 无形资产摊销 | 888,642.48     | 4,976,436.73   |
| 中介机构费  | 8,614,759.87   | 5,094,849.89   |
| 办公费    | 5,263,114.06   | 1,243,914.13   |
| 业务招待费  | 3,403,983.75   | 2,076,109.09   |
| 股份支付   | 24,273,456.00  | 6,131,164.00   |
| 其他     | 11,200,350.05  | 9,827,704.95   |
| 合计     | 113,999,807.03 | 121,565,146.37 |

其他说明：

无

#### 65、研发费用

□适用 √不适用

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 38,405,297.14 | 49,734,800.88 |
| 减：利息收入 | 6,300,781.46  | 6,759,439.93  |
| 汇兑损失   | 986,581.47    | 752,006.18    |
| 其他     | 1,435,585.45  | 565,323.66    |
| 合计     | 34,526,682.60 | 44,292,690.79 |

其他说明：

无

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类        | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------------|---------------|--------------|
| 与收益相关的政府补助   | 11,367,607.04 | 1,077,156.87 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 74,005.29     | 77,779.19    |
| 增值税加计抵减      | 424,634.21    | 301,431.02   |

|    |               |              |
|----|---------------|--------------|
| 合计 | 11,866,246.54 | 1,456,367.08 |
|----|---------------|--------------|

其他说明：

无

## 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    | -17,427,574.12 | -5,195,632.68 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益   | 6,500,000.00   | 1,098,624.94  |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 6,316,968.00   | 5,260,390.00  |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益  | -125,065.75    |               |
| 合计                | -4,735,671.87  | 1,163,382.26  |

其他说明：

无

## 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                                 | -9,151,942.00  |               |
| 其中：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产生的公允价值变动收益 | -9,151,942.00  |               |
| 其他非流动金融资产                               | -44,729,768.84 | 79,479,409.43 |
| 其中：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产生的公允价值变动收益 | -44,729,768.84 | 79,479,409.43 |
| 合计                                      | -53,881,710.84 | 79,479,409.43 |

其他说明：

本期公允价值变动系公司持有金融资产公允价值变动所致。

## 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         |
|-----------|---------------|---------------|
| 坏账损失      | -2,113,730.89 | -3,334,934.17 |
| 长期应收款减值损失 | -2,422,400.52 | -2,378,574.95 |
| 履行担保义务    | -3,905,493.33 |               |
| 合计        | -8,441,624.74 | -5,713,509.12 |

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 存货跌价损失     | -730,888.67    | -754,353.95    |
| 长期股权投资减值损失 | -12,018,186.66 | -21,839,509.11 |
| 预付款项减值损失   | -4,148,462.88  |                |
| 合计         | -16,897,538.21 | -22,593,863.06 |

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-----------|--------------|---------------|
| 固定资产处置收益  | 1,416,065.79 | -2,218,128.05 |
| 使用权资产处置收益 | 52,028.74    | -128,104.59   |
| 无形资产处置收益  | 79,000.47    |               |
| 合计        | 1,547,095.00 | -2,346,232.64 |

其他说明：

无

**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 |
|--------|--------------|--------------|---------------|
| 无法支付款项 | 2,601,250.27 | 3,016,979.14 | 2,601,250.27  |
| 罚没收入   | 1,738,173.01 | 44,880.00    | 1,738,173.01  |
| 废品收入   | 211,282.63   | 16,801.78    | 211,282.63    |
| 其他     | 13,988.69    | 71,173.47    | 13,988.69     |
| 合计     | 4,564,694.60 | 3,149,834.39 | 4,564,694.60  |

其他说明：

√适用 □不适用

无

**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 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 381,632.17 | 9,318,457.56 | 381,632.17    |
| 对外捐赠        | 27,764.16  | 53,140.00    | 27,764.16     |

|      |            |              |            |
|------|------------|--------------|------------|
| 罚款支出 | 299,475.00 | 176,715.91   | 299,475.00 |
| 赔偿支出 | 226,899.47 | 166,399.00   | 226,899.47 |
| 其他   | 9,363.17   | 22,722.37    | 9,363.17   |
| 合计   | 945,133.97 | 9,737,434.84 | 945,133.97 |

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 69,587,974.12 | 41,878,786.51 |
| 递延所得税费用 | -3,769,205.43 | -2,552,703.50 |
| 合计      | 65,818,768.69 | 39,326,083.01 |

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 148,707,073.31 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 37,176,768.33  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -435,237.88    |
| 调整以前期间所得税的影响                   |                |
| 非应税收入的影响                       | -1,304,837.44  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 307,306.54     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 30,074,769.14  |
| 所得税费用                          | 65,818,768.69  |

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

## 78、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------|--------------|--------------|
| 收到的往来款       |              | 1,084,172.83 |
| 收到的定金、押金、保证金 | 6,960,761.56 | 9,150,635.69 |

|                      |                  |               |
|----------------------|------------------|---------------|
| 租赁收入                 | 30,003,458.55    | 23,516,671.09 |
| 利息收入                 | 6,300,781.46     | 6,759,439.93  |
| 收到的政府补助              | 6,367,607.04     | 5,000,000.00  |
| 净额法下销售商品收到的现金<br>[注] | 1,123,887,005.39 |               |
| 其他                   | 93,095.09        | 2,824,143.40  |
| 合计                   | 1,173,612,709.09 | 48,335,062.94 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

根据上交所会计监管动态 2023 年第 6 期(总第 18 期)提示，贸易业务根据收入准则净额确认收入，公司在现金流量表中按总额列报，相关现金流入流出按总额分别计入其他与经营活动有关的现金中。

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 本期发生额            | 上期发生额         |
|---------------|------------------|---------------|
| 支付的往来款        |                  | 986,207.73    |
| 支付的押金、保证金     | 3,854,158.75     | 903,449.99    |
| 支付的付现费用       | 65,722,989.75    | 35,119,836.83 |
| 支付赔偿款         |                  | 166,399.00    |
| 净额法下购买商品支付的现金 | 1,062,603,751.89 |               |
| 其他            | 3,146,522.82     | 817,901.94    |
| 合计            | 1,135,327,423.21 | 37,993,795.49 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

根据上交所会计监管动态 2023 年第 6 期(总第 18 期)提示，贸易业务根据收入准则净额确认收入，公司在现金流量表中按总额列报，相关现金流入流出按总额分别计入其他与经营活动有关的现金中。

## (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------------|----------------|---------------|
| 处置长期股权投资收到的现金 | 5,219,868.67   | 15,959,404.70 |
| 出售兰州银行股票收到的现金 | 158,305,393.47 |               |
| 收回参股公司投资收到的现金 |                | 2,500,000.00  |
| 小计            | 163,525,262.14 | 18,459,404.70 |

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 转租赁业务款项 | 25,900,575.00 | 28,200,200.00 |
| 合计      | 25,900,575.00 | 28,200,200.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 收到员工持股计划款项 |               | 32,270,160.00 |
| 收回借款保证金等   | 15,715,500.00 |               |
| 合计         | 15,715,500.00 | 32,270,160.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-------------|---------------|----------------|
| 支付租赁本金及利息   | 8,282,568.30  | 88,967,060.78  |
| 支付借款保证金等    |               | 27,547,500.00  |
| 回购股票支付的现金   | 75,198,455.86 |                |
| 退回员工持股计划认购款 | 2,059,200.00  |                |
| 合计          | 85,540,224.16 | 116,514,560.78 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

### (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

## 79、现金流量表补充资料

### (1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                       | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------------|---------------|---------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |               |               |
| 净利润                        | 82,888,304.62 | 82,889,034.72 |
| 加：资产减值准备                   | 16,897,538.21 | 22,593,863.06 |

|                                  |                |                |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 信用减值损失                           | 8,441,624.74   | 5,713,509.12   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 102,216,323.68 | 111,967,554.62 |
| 使用权资产摊销                          | 6,960,470.40   | 8,112,419.49   |
| 无形资产摊销                           | 19,719,719.61  | 19,682,499.27  |
| 长期待摊费用摊销                         | 9,621,282.81   | 6,591,913.17   |
| 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） | -1,547,095.00  | 2,346,232.64   |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 381,632.17     | 9,318,457.56   |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | 53,881,710.84  | -79,479,409.43 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 39,391,878.61  | 50,486,807.06  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 4,735,671.87   | -1,163,382.26  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -3,327,404.75  | -982,116.19    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -441,800.68    | -1,570,587.31  |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 12,477,873.94  | -25,096,142.16 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -91,336,541.06 | 2,048,688.23   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 63,687,467.49  | -10,684,267.13 |
| 其他                               | -2,061,158.13  | -19,664,135.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 322,587,499.37 | 183,110,939.41 |
| <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                          | 452,751,372.31 | 259,016,063.72 |
| 减：现金的期初余额                        | 259,016,063.72 | 129,067,200.14 |
| 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                     | 193,735,308.59 | 129,948,863.58 |

**(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           | 452,751,372.31 | 259,016,063.72 |
| 其中：库存现金        | 18,078.66      | 27,544.23      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 452,346,456.21 | 258,904,581.29 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 386,837.44     | 83,938.20      |
| 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             | 452,751,372.31 | 259,016,063.72 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物 |                |                |

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期金额          | 上期金额          | 理由     |
|------------|---------------|---------------|--------|
| 受到限制的按揭保证金 | 7,555,703.17  | 8,989,879.86  | 不可随时支取 |
| 预付卡托管户资金   | 19,132,287.32 | 4,108,764.68  | 不可随时支取 |
| 借款保证金      | 11,832,000.00 | 27,517,500.00 | 不可随时支取 |
| 其他保证金      |               | 30,000.00     | 不可随时支取 |
| 合计         | 38,519,990.49 | 40,646,144.54 | /      |

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金  | -            | -      | 893,396.87    |
| 其中：美元 | 75,633.28    | 7.0827 | 535,687.83    |
| 欧元    | 958.82       | 7.8592 | 7,535.56      |
| 港币    | 2,193.76     | 0.9062 | 1,987.99      |
| 日元    | 6,935,966.00 | 0.0502 | 348,185.49    |
| 应收账款  | -            | -      | 18,969,972.42 |
| 其中：美元 | 2,678,274.44 | 7.0827 | 18,969,414.38 |
| 加元    | 103.97       | 5.3673 | 558.04        |
| 其他应收款 | -            | -      | 2,170,602.75  |
| 其中：美元 | 296,869.52   | 7.0827 | 2,102,637.75  |
| 港币    | 75,000.00    | 0.9062 | 67,965.00     |
| 短期借款  | -            | -      | 28,611,426.14 |
| 其中：美元 | 4,039,621.35 | 7.0827 | 28,611,426.14 |

|       |              |        |               |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 应付账款  | -            | -      | 10,659,838.78 |
| 其中：美元 | 1,492,258.43 | 7.0827 | 10,569,218.78 |
| 港币    | 100,000.00   | 0.9062 | 90,620.00     |
| 其他应付款 | -            | -      | 116,160.67    |
| 其中：美元 | 16,400.62    | 7.0827 | 116,160.67    |

其他说明：

无

(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

| 境外经营实体名称                               | 主要经营地 | 记账本位币 | 记账本位币选择原因     |
|--|-------|-------|---------------|
| HK BEAUT HOLDING GROUP TRADING LIMITED | 中国香港  | 人民币   | 与母公司记账本位币保持一致 |
| HK BEAUT FASHION GROUP TRADING LIMITED | 中国香港  | 人民币   | 与母公司记账本位币保持一致 |
| HK LISHANG NETWORK TECHNOLOGY LIMITED  | 中国香港  | 人民币   | 与母公司记账本位币保持一致 |
| HAPPY ONE INTERNATIONAL IMPORT EXPORT  | 中国香港  | 人民币   | 与母公司记账本位币保持一致 |

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)14之说明。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(三十一)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

| 项 目    | 本期数        | 上年同期数      |
|--------|------------|------------|
| 短期租赁费用 | 720,177.24 | 149,513.56 |
| 合 计    | 720,177.24 | 149,513.56 |

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 9,002,745.54 元(单位：元 币种：人民币)

**(2) 作为出租人**

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 租赁收入           | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|----------------|--------------------------|
| 租赁收入 | 475,904,687.30 |                          |
| 合计   | 475,904,687.30 |                          |

作为出租人的融资租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 销售损益 | 融资收益          | 未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额的相关收入 |
|-------|------|---------------|------------------------|
| 转租赁业务 |      | 25,953,273.77 |                        |
| 合计    |      | 25,953,273.77 |                        |

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 每年未折现租赁收款额     |                |
|---------------|----------------|----------------|
|               | 期末金额           | 期初金额           |
| 第一年           | 34,534,100.00  | 34,534,100.00  |
| 第二年           | 34,534,100.00  | 34,534,100.00  |
| 第三年           | 36,086,225.00  | 34,534,100.00  |
| 第四年           | 36,603,600.00  | 36,603,600.00  |
| 第五年           | 36,603,600.00  | 36,603,600.00  |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 336,112,600.00 | 363,565,300.00 |

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

□适用 √不适用

其他说明

无

**83、其他**

□适用 √不适用

**八、研发支出****(1). 按费用性质列示**

□适用 √不适用

**(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出**

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

**(3). 重要的外购在研项目**

适用 不适用

**九、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

**1. 合并范围增加**

| 公司名称            | 股权取得方式 | 股权取得时点     | 出资额(万元)  | 出资比例   |
|-----------------|--------|------------|----------|--------|
| 浙江丽尚美链广告传媒有限公司  | 设立     | 2023年5月24日 | 500.00   | 51.00% |
| 浙江安速达仓储物流有限公司   | 设立     | 2023年6月8日  | 1,000.00 | 51.00% |
| 上海丽尚美链进出口贸易有限公司 | 设立     | 2023年10月8日 | 100.00   | 51.00% |
| 浙江丽尚美链农业发展有限公司  | 设立     | 2023年9月28日 | 500.00   | 51.00% |

| 公司名称            | 股权取得方式 | 股权取得时点           | 出资额(万元)  | 出资比例    |
|-----------------|--------|------------------|----------|---------|
| 浙江丽尚融鑫供应链管理有限公司 | 设立     | 2023 年 5 月 19 日  | 1,000.00 | 100.00% |
| 浙江丽尚云环数字科技有限公司  | 设立     | 2023 年 5 月 19 日  | 1,500.00 | 100.00% |
| 丽尚融鑫(丽水)物流有限公司  | 设立     | 2023 年 8 月 9 日   | 500.00   | 100.00% |
| 杭州环北企业管理服务有限公司  | 设立     | 2023 年 12 月 27 日 | 100.00   | 100.00% |

## 2. 合并范围减少

| 公司名称                                   | 股权处置方式 | 股权处置时点     | 处置日净资产 | 期初至处置日净利润 |
|--|--------|------------|--------|-----------|
| HK BEAUT FASHION GROUP TRADING LIMITED | 注销     | 2023/12/15 |        |           |

## 6、其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 子公司名称           | 主要经营地 | 注册资本      | 注册地 | 业务性质  | 持股比例(%) |        | 取得方式       |
|-----------------|-------|-----------|-----|-------|---------|--------|------------|
|                 |       |           |     |       | 直接      | 间接     |            |
| 杭州环北丝绸服装城有限公司   | 杭州    | 40,000.00 | 杭州  | 市场经营  | 100.00  |        | 同一控制下企业合并  |
| 南京环北市场管理服务有限公司  | 南京    | 5,010.00  | 南京  | 市场经营  | 100.00  |        | 同一控制下企业合并  |
| 兰州亚欧商厦有限责任公司    | 兰州    | 32,000.00 | 兰州  | 商业经营  | 100.00  |        | 设立         |
| 丽尚国潮(浙江)控股有限公司  | 杭州    | 5,000.00  | 杭州  | 商业    | 100.00  |        | 设立         |
| 丽水国潮企业管理咨询有限公司  | 丽水    | 100.00    | 丽水  | 商业    |         | 100.00 | 设立         |
| 浙江丽尚优选网络科技有限公司  | 杭州    | 1,000.00  | 杭州  | 商业    |         | 51.00  | 设立         |
| 丽水丽尚精选网络科技有限公司  | 丽水    | 50.00     | 丽水  | 商业    |         | 51.00  | 设立         |
| 杭州丽尚美链网络科技有限公司  | 杭州    | 2,500.00  | 杭州  | 商业    |         | 51.00  | 设立         |
| 浙江丽尚美链传媒有限公司    | 厦门    | 1,000.00  | 厦门  | 商业    |         | 51.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 兰州丽尚亚欧商业管理有限公司  | 兰州    | 95,000.00 | 兰州  | 房地产业  | 100.00  |        | 同一控制下企业合并  |
| 兰州民百亚欧物业管理有限公司  | 兰州    | 50.00     | 兰州  | 物业管理  |         | 100.00 | 设立         |
| 兰州民百置业有限公司      | 兰州    | 560.00    | 兰州  | 物业管理  | 100.00  |        | 设立         |
| 浙江丽尚美链品牌管理有限公司  | 杭州    | 1,000.00  | 杭州  | 商业    |         | 51.00  | 设立         |
| 浙江丽尚美链供应链管理有限公司 | 杭州    | 1,000.00  | 杭州  | 商业    |         | 51.00  | 设立         |
| 浙江丽尚美链广告传媒有限公司  | 丽水    | 500.00    | 丽水  | 商业    |         | 51.00  | 设立         |
| 浙江安速达仓储物流有限公司   | 绍兴    | 1,000.00  | 绍兴  | 交通运输业 |         | 51.00  | 设立         |
| 上海丽尚美链进出口贸易有限公司 | 上海    | 100.00    | 上海  | 商业    |         | 51.00  | 设立         |
| 浙江丽尚美链农业发展有限公司  | 丽水    | 500.00    | 丽水  | 商业    |         | 51.00  | 设立         |
| 浙江丽尚融鑫供应链管理有限公司 | 丽水    | 1,000.00  | 丽水  | 商业    | 100.00  |        | 设立         |
| 丽尚融鑫(丽水)物流有限公司  | 丽水    | 500.00    | 丽水  | 商业    | 100.00  |        | 设立         |
| 浙江丽尚云环数字科技有限公司  | 丽水    | 1,500.00  | 丽水  | 软件业   | 100.00  |        | 设立         |
| 杭州环北企业管理服务有限公司  | 杭州    | 100.00    | 杭州  | 商业    |         | 100.00 | 设立         |

单位:万元 币种:港元

| 子公司名称                                  | 主要经营地 | 注册资本     | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) |       | 取得方式       |
|--|-------|----------|-----|------|---------|-------|------------|
| HK BEAUT HOLDING GROUP TRADING LIMITED | 香港    | 2,000.00 | 香港  | 商业   |         | 51.00 | 设立         |
| HK BEAUT FASHION GROUP TRADING LIMITED | 香港    | 500.00   | 香港  | 商业   |         | 51.00 | 设立         |
| HK LISHANG NETWORK TECHNOLOGY LIMITED  | 香港    | 1,000.00 | 香港  | 商业   |         | 51.00 | 非同一控制下企业合并 |
| HAPPY ONE INTERNATIONAL IMPORT EXPORT  | 香港    | 1.00     | 香港  | 商业   |         | 51.00 | 非同一控制下企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：  
无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
无

其他说明：  
无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额   |
|-------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 丽尚美链  | 49.00    | 249,107.43   | 0.00           | 9,111,581.66 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：  
□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 子公司名称 | 期末余额      |        |           |           |        |           | 期初余额      |       |           |          |       |          |
|-------|-----------|--------|-----------|-----------|--------|-----------|-----------|-------|-----------|----------|-------|----------|
|       | 流动资产      | 非流动资产  | 资产合计      | 流动负债      | 非流动负债  | 负债合计      | 流动资产      | 非流动资产 | 资产合计      | 流动负债     | 非流动负债 | 负债合计     |
| 丽尚美链  | 16,232.44 | 512.10 | 16,744.54 | 14,685.40 | 233.10 | 14,918.50 | 11,055.20 | 75.27 | 11,130.47 | 9,755.27 | 0.00  | 9,755.27 |

| 子公司名称 | 本期发生额     |       |        |           | 上期发生额     |         |        |           |
|-------|-----------|-------|--------|-----------|-----------|---------|--------|-----------|
|       | 营业收入      | 净利润   | 综合收益总额 | 经营活动现金流量  | 营业收入      | 净利润     | 综合收益总额 | 经营活动现金流量  |
| 丽尚美链  | 22,656.04 | 50.84 | 0.00   | -1,438.45 | 24,379.45 | -672.42 | 0.00   | -5,926.93 |

其他说明：

无

**(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

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

无

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**
 适用  不适用
**(3). 重要联营企业的主要财务信息**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

|       | 期末余额/ 本期发生额    | 期初余额/ 上期发生额    |
|-------|----------------|----------------|
|       | 丽水天机公司         | 丽水天机公司         |
| 流动资产  | 45,331,888.56  | 54,057,917.84  |
| 非流动资产 | 62,809,321.45  | 74,509,485.49  |
| 资产合计  | 108,141,210.01 | 128,567,403.33 |

|                      |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|
| 流动负债                 |                | 38,766.00      |
| 非流动负债                |                |                |
| 负债合计                 |                | 38,766.00      |
| 少数股东权益               |                |                |
| 归属于母公司股东权益           | 108,141,210.01 | 128,528,637.33 |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 67,588,256.26  | 80,330,398.33  |
| 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       | 67,588,256.26  | 80,330,398.33  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                |                |
| 营业收入                 |                |                |
| 净利润                  | -18,437,764.64 | -166,318.53    |
| 终止经营的净利润             |                |                |
| 其他综合收益               |                |                |
| 综合收益总额               | -18,437,764.64 | -166,318.53    |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |                |                |

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|--|-------------|-------------|
|--|-------------|-------------|

|                 |               |               |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业：           |               |               |
| 投资账面价值合计        |               |               |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| --净利润           |               |               |
| --其他综合收益        |               |               |
| --综合收益总额        |               |               |
|                 |               |               |
| 联营企业：           |               |               |
| 投资账面价值合计        | 24,703,101.46 | 26,886,205.19 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| --净利润           | -5,903,971.22 | -4,026,991.63 |
| --其他综合收益        |               |               |
| --综合收益总额        | -5,903,971.22 | -4,026,991.63 |

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

**2、涉及政府补助的负债项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额         | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益      | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|--------|--------------|--------------|-------------|---------------|--------|------|----------|
| 递延收益   | 5,000,000.00 | 5,812,000.00 |             | 10,812,000.00 |        |      | 与收益相关    |
| 合计     | 5,000,000.00 | 5,812,000.00 |             | 10,812,000.00 |        |      | /        |

**3、计入当期损益的政府补助**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型    | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-------|---------------|--------------|
| 与收益相关 | 11,367,607.04 | 1,077,156.87 |
| 合计    | 11,367,607.04 | 1,077,156.87 |

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

#### (一)信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

###### (1) 信用风险的评价方法

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

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

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例;
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

###### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

## 2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)4及五(一)8之说明。

## 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

### (1) 货币资金

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

### (2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2023年12月31日，本公司应收账款的46.75%（2022年12月31日：39.80%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

### (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

| 项 目   | 期末数            |                |                |                |                |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|       | 账面价值           | 未折现合同金额        | 1 年以内          | 1-3 年          | 3 年以上          |
| 银行借款  | 538,676,209.69 | 605,796,712.70 | 48,239,310.62  | 193,041,108.62 | 364,516,293.46 |
| 应付账款  | 80,889,872.96  | 80,889,872.96  | 80,889,872.96  |                |                |
| 其他应付款 | 443,159,907.94 | 443,159,907.94 | 443,159,907.94 |                |                |

| 项 目         | 期末数              |                  |                |                |                |
|-------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|             | 账面价值             | 未折现合同金额          | 1 年以内          | 1-3 年          | 3 年以上          |
| 一年内到期的非流动负债 | 75,104,406.16    | 95,322,061.08    | 95,322,061.08  |                |                |
| 租赁负债        | 8,630,327.41     | 10,334,490.82    |                | 10,334,490.82  |                |
| 小 计         | 1,146,460,724.16 | 1,235,503,045.50 | 667,611,152.60 | 203,375,599.44 | 364,516,293.46 |

(续上表)

| 项 目         | 上年年末数            |                  |                |                |                |
|-------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|             | 账面价值             | 未折现合同金额          | 1 年以内          | 1-3 年          | 3 年以上          |
| 银行借款        | 719,038,277.19   | 821,433,612.43   | 197,116,398.06 | 340,448,550.53 | 283,868,663.84 |
| 应付账款        | 81,807,260.28    | 81,807,260.28    | 81,807,260.28  |                |                |
| 其他应付款       | 660,478,970.66   | 660,478,970.66   | 660,478,970.66 |                |                |
| 一年内到期的非流动负债 | 36,846,412.19    | 37,531,576.32    | 37,531,576.32  |                |                |
| 租赁负债        | 12,025,385.86    | 14,039,809.33    |                | 14,039,809.33  |                |
| 小 计         | 1,510,196,306.18 | 1,615,291,229.02 | 976,934,205.32 | 354,488,359.86 | 283,868,663.84 |

## (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

## 1. 利率风险

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

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 5.58 亿元（2022 年 12 月 31 日：人民币 0.53 亿元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)1之说明。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用



## (3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目                          | 期末公允价值     |            |            |    |
|-----------------------------|------------|------------|------------|----|
|                             | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |            |            |            |    |
| （一）交易性金融资产                  |            |            |            |    |
| 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                 |            |            |            |    |
| （四）投资性房地产                   |            |            |            |    |
| 1. 出租用的土地使用权                |            |            |            |    |

|                             |  |  |              |              |
|-----------------------------|--|--|--------------|--------------|
| 2. 出租的建筑物                   |  |  |              |              |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权         |  |  |              |              |
| (五) 生物资产                    |  |  |              |              |
| 1. 消耗性生物资产                  |  |  |              |              |
| 2. 生产性生物资产                  |  |  |              |              |
| (六) 其他非流动金融资产               |  |  | 2,916,461.44 | 2,916,461.44 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产   |  |  | 2,916,461.44 | 2,916,461.44 |
| (1) 债务工具投资                  |  |  |              |              |
| (2) 权益工具投资                  |  |  | 2,916,461.44 | 2,916,461.44 |
| (3) 衍生金融资产                  |  |  |              |              |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       |  |  | 2,916,461.44 | 2,916,461.44 |
| (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

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

公司根据被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况，对其公允价值进行合理估计。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

#### 十四、 关联方及关联交易

##### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称      | 注册地   | 业务性质 | 注册资本       | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|------------|-------|------|------------|------------------|-------------------|
| 浙江元明控股有限公司 | 浙江丽水市 | 商业   | 100,000.00 | 21.32            | 31.47             |

##### 本企业的母公司情况的说明

浙江元明控股有限公司对本公司的表决权比例为 31.47%，为单一股东中最大，并在董事会中占有多数董事席位，对本公司具有实质控制权，故认定为母公司。

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

##### 其他说明：

无

##### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见“第十节财务报告附注十、1、（1）”之说明。

##### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见“第十节财务报告附注十、3”之说明。

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

√适用 □不适用

| 合营或联营企业名称      | 与本企业关系   |
|----------------|--|
| 陕西肌理研颜生物科技有限公司 | 子公司丽尚控股重大影响之公司   |
| 杭州玉辰文化传媒有限公司   | 子公司丽尚控股持有杭州玉辰文化传媒有限公司股权，丽尚控股于 2022 年 3 月 15 日转让了上述股权   |
| 杭州丽尚诚品网络科技有限公司 | 子公司丽尚控股持有杭州丽尚诚品网络科技有限公司股权，丽尚控股于 2022 年 3 月 20 日转让了上述股权 |

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        |
|------------------|--------------------|
| 丽水南城新区投资发展有限公司   | 浙江元明控股有限公司之控股股东    |
| 红楼集团有限公司         | 股东                 |
| 浙江彩金藜供应链管理有限公司   | 红楼集团有限公司股东洪一丹之关联公司 |
| 绀园（上海）实业有限公司     | 子公司丽尚控股参股公司        |
| 浙江元佳金服物业服务有限公司   | 同一实际控制人            |
| 浙江元佳城市综合服务管理有限公司 | 同一实际控制人            |
| 杭州维尚丽化妆品科技有限公司   | 联营企业               |
| 海旅免税城（三亚）迎宾有限公司  | 联营企业之关联公司          |
| 长沙仓库很忙供应链管理有限公司  | 孙公司丽尚美链之关联公司       |
| 海南旅投黑虎科技有限公司     | 子公司丽尚控股参股公司        |
| 徐晨阳              | 杭州玉辰文化传媒有限公司之实际控制人 |
| 杭州出凡科技有限公司       | 杭州丽尚诚品网络科技有限公司之股东  |
| 声量（衢州）商务信息咨询有限公司 | 孙公司丽尚美链之少数股东       |
| 郑波               | 杭州维尚丽化妆品科技有限公司之股东  |

其他说明

无

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方              | 关联交易内容 | 本期发生额     | 获批的交易额度<br>(如适用) | 是否超过交易额<br>度(如适用) | 上期发生额      |
|------------------|--------|-----------|------------------|-------------------|------------|
| 绀园(上海)实业有限公司     | 采购商品   | 6,902.67  |                  |                   | 108,804.10 |
| 浙江元佳金服物业服务有限公司   | 接受劳务   |           |                  |                   | 9,334.08   |
| 丽水南城新区投资发展有限公司   | 水电气    | 15,416.42 |                  |                   | 6,864.66   |
| 浙江元佳城市综合服务管理有限公司 | 接受劳务   | 32,513.05 |                  |                   | 8,400.00   |
| 杭州维尚丽化妆品科技有限公司   | 采购商品   |           |                  |                   | 79,646.01  |
| 杭州丽尚诚品网络科技有限公司   | 采购商品   |           |                  |                   | 556,265.77 |

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        |
|-----------------|--------|------------|--------------|
| 长沙仓库很忙供应链管理有限公司 | 销售商品   |            | 2,604,213.10 |
| 杭州丽尚诚品网络科技有限公司  | 销售商品   |            | 731,295.22   |
| 绀园(上海)实业有限公司    | 提供服务   |            | 3,867.17     |
| 杭州玉辰文化传媒有限公司    | 提供服务   |            | 4,783.02     |
| 杭州维尚丽化妆品科技有限公司  | 提供服务   |            | 4,783.02     |
| 杭州维尚丽化妆品科技有限公司  | 销售商品   |            | 156,704.05   |
| 海旅免税城(三亚)迎宾有限公司 | 提供服务   |            | 844,173.42   |
| 海南旅投黑虎科技有限公司    | 销售商品   | 335,388.51 | 992,551.58   |
| 海南旅投黑虎科技有限公司    | 提供服务   |            | 4,716.98     |

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  |
|----------------|--------|-----------|------------|
| 绀园（上海）实业有限公司   | 房屋建筑物  |           | 71,453.94  |
| 杭州维尚丽化妆品科技有限公司 | 房屋建筑物  |           | 205,626.55 |

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 |
|-------|--------|-----------------------------|------------------------|-------|-------------|----------|
|       |        |                             |                        |       |             |          |

|                |       | 用)         |       |       |       |              |              |           |            |       |       |
|----------------|-------|------------|-------|-------|-------|--------------|--------------|-----------|------------|-------|-------|
|                |       | 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 |
| 浙江彩金黎供应链管理有限公司 | 房屋建筑物 |            |       |       |       | 1,350,000.00 | 1,350,000.00 | 45,617.56 | 69,800.73  |       |       |
| 红楼集团有限公司       | 房屋建筑物 | 125,000.00 |       |       |       |              | 1,500,000.00 |           | 140,483.14 |       |       |
| 丽水南城新区投资发展有限公司 | 房屋建筑物 | 7,875.00   |       |       |       | 153,828.95   | 140,011.20   | 16,525.09 | 26,818.80  |       |       |

关联租赁情况说明

适用 不适用



**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被担保方         | 担保金额         | 担保起始日    | 担保到期日     | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|--------------|----------|-----------|------------|
| 海南旅投黑虎科技有限公司 | 4,839,697.22 | 2022/8/3 | 2024/1/31 | 否          |

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

√适用 □不适用

本公司及子公司作为担保方，为海南旅投黑虎科技有限公司的银行债务提供连带责任担保，相关情况详细见本财务报表附注十六、2之相关说明。

**(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         | 结算利息      | 起始日        | 到期日        | 说明               |
|------------------|--------------|-----------|------------|------------|------------------|
| 拆入               |              |           |            |            |                  |
| 声量（衢州）商务信息咨询有限公司 | 2,000,000.00 | 27,555.55 | 2023/10/31 | 2024/12/31 | 该款项已于2024年4月提前归还 |

**(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 | 631.28 | 640.97 |

**(8). 其他关联交易**

□适用 √不适用

**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 |      | 期初余额 |      |
|------|-----|------|------|------|------|
|      |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

|       |                  |              |              |              |              |
|-------|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 应收账款  | 杭州丽尚诚品网络科技有限公司   | 2,131,681.60 | 2,131,681.60 | 2,131,681.60 | 2,131,681.60 |
| 应收账款  | 长沙仓库很忙供应链管理有限公司  |              |              | 1,106,430.99 | 33,192.93    |
| 预付款项  | 浙江元佳城市综合服务管理有限公司 | 5,000.00     |              |              |              |
| 预付款项  | 海南旅投黑虎科技有限公司     | 4,290,000.00 | 4,150,000.00 |              |              |
| 其他应收款 | 浙江元佳城市综合服务管理有限公司 | 3,500.00     |              |              |              |
| 其他应收款 | 丽水南城新区投资发展有限公司   | 184,762.30   |              | 49,263.20    | 492.63       |
| 其他应收款 | 杭州出凡科技有限公司       | 500,000.00   | 500,000.00   | 510,000.00   | 500,000.00   |
| 其他应收款 | 徐晨阳              | 715,000.00   | 7,150.00     | 860,000.00   |              |
| 其他应收款 | 浙江彩金藜供应链管理有限公司   | 100,000.00   | 1,000.00     |              |              |
| 其他应收款 | 郑波               | 1,280,131.33 |              |              |              |

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称  | 关联方              | 期末账面余额       | 期初账面余额 |
|-------|------------------|--------------|--------|
| 其他应付款 | 陕西肌理研颜生物科技有限公司   | 1,000,000.00 |        |
| 其他应付款 | 声量(衢州)商务信息咨询有限公司 | 2,027,555.55 |        |

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

## 7、 关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、 其他

□适用 √不适用

## 十五、 股份支付

## 1、 各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

| 授予对象类别 | 本期授予 |    | 本期行权 |    | 本期解锁         |               | 本期失效 |    |
|--------|------|----|------|----|--------------|---------------|------|----|
|        | 数量   | 金额 | 数量   | 金额 | 数量           | 金额            | 数量   | 金额 |
| 管理人员   |      |    |      |    | 9,683,000.00 | 30,404,620.00 |      |    |
| 合计     |      |    |      |    | 9,683,000.00 | 30,404,620.00 |      |    |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                       |                             |
|-----------------------|-----------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 授予日公司普通股的市价                 |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数      | 授予日公司普通股的市价                 |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 根据最新的可行权职工数、业绩考核情况等后续信息进行估计 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无                           |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 30,404,620.00               |

其他说明

公司 2022 年 8 月 30 日召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更回购股份用途的议案》《关于〈公司 2022 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案。公司决定以 3.12 元/股的价格授予员工一定数量的限制性股票，员工持股计划所获标的股票的锁定期为 12 个月。员工持股计划的存续期为 24 个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至本持股计划名下之日起算。若公司未满足业绩考核要求，所有持有人对应考核当年可解锁的股票份额均不得解锁，未解锁部分可由管理委员会决定收回或递延至下一年度考核及解锁，若递延一年后仍未达到考核要求，则持有人当期不能解锁的持股计划权益和份额，由管理委员会收回，择机出售后以该资金额为限，按照未解锁份额所对应标的股票的原始出资金额加 6% 的年化收益率之和返还持有人，剩余资金（如有）归公司所有。

**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、本期股份支付费用**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用  | 以现金结算的股份支付费用 |
|--------|---------------|--------------|
| 管理人员   | 24,273,456.00 |              |
| 合计     | 24,273,456.00 |              |

其他说明

无

**5、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**6、其他**适用 不适用

## 十六、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 杭州环北公司作为有限合伙人，使用自有资金人民币 1 亿元与丽水南城新区投资发展有限公司以及其他出资方共同设立丽水天机股权投资合伙企业（有限合伙）。截至 2023 年 12 月 31 日，杭州环北公司实际出资 8,125.00 万元。
2. 丽尚控股公司使用自有资金 2,246.40 万元收购海南旅投黑虎科技有限公司部分股权。截至 2023 年 12 月 31 日，丽尚控股公司实际出资 1,915.93 万元。

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

##### 1. 购房按揭担保

截至资产负债表日，公司为写字楼承购人提供阶段性购房按揭贷款担保，担保余额总计为人民币 4,850.09 万元。承购人还款状态正常，该事项无需确认预计负债。

##### 2. 海南旅投黑虎科技有限公司担保事项

公司子公司丽尚控股公司为海南旅投黑虎科技有限公司提供关联担保，本期丽尚控股公司收到中国民生银行股份有限公司海口分行发来的《授信逾期通知书》，参股公司海南旅投黑虎科技有限公司向中国民生银行股份有限公司海口分行的银行借款已于 2023 年 9 月 30 日到期。海南旅投黑虎科技有限公司未按期偿还。

2024 年 3 月，丽尚控股公司收到海口市龙华区人民法院邮寄送达的《应诉通知书》《民事起诉状》等诉讼材料，中国民生银行已就上述金融借款合同纠纷向法院提起诉讼，海南旅投黑虎科技有限公司已拖欠本金 4,839,697.22 元，丽尚控股公司对该笔授信提供连带保证责任担保，请求判决丽尚控股公司对海南旅投黑虎科技有限公司的债务及案件诉讼费用，承担连带清偿责任。基于上述事项，公司已按承担的担保责任，计提预计负债 3,905,493.33 元。

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、 其他

适用 不适用

## 十七、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利       | 29,410,892.92 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 29,410,892.92 |

### 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

##### (1) 关于子公司解除《房屋租赁合同》

2024年4月25日，公司召开第十届董事会第十六次会议，审议通过了《关于子公司解除〈房屋租赁合同〉的议案》，合同履行过程中因正美骏星商业管理(甘肃)有限公司未按照合同约定向亚欧商管公司支付租金及物业费等各项费用，根据《中华人民共和国民法典》等法律法规的规定，亚欧商管公司拟向正美骏星公司提出解除合同。

##### (2) 关于公司2022年员工持股计划锁定期届满及业绩考核达成

公司2022年员工持股计划锁定期已于2023年9月30日届满，且额外锁定期已于2024年3月30日届满；同时，根据公司2023年度业绩完成情况，本次持股计划解锁条件已经达成。

### 十八、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

##### (1). 追溯重述法

□适用 √不适用

##### (2). 未来适用法

□适用 √不适用

#### 2、重要债务重组

□适用 √不适用

#### 3、资产置换

##### (1). 非货币性资产交换

□适用 √不适用

##### (2). 其他资产置换

□适用 √不适用

#### 4、年金计划

□适用 √不适用

#### 5、终止经营

□适用 √不适用

#### 6、分部信息

##### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

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

##### (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 兰州               | 杭州               | 南京             | 分部间抵销             | 合计               |
|------|------------------|------------------|----------------|-------------------|------------------|
| 营业收入 | 217,502,672.27   | 569,261,267.41   | 96,559,746.45  | -2,959,211.29     | 880,364,474.84   |
| 营业成本 | 119,771,568.42   | 251,786,475.83   | 30,586,426.83  | -2,967,685.05     | 399,176,786.03   |
| 资产总额 | 4,520,147,412.12 | 2,252,982,455.41 | 652,627,057.45 | -3,847,743,192.16 | 3,578,013,732.82 |
| 负债总额 | 1,375,871,260.37 | 1,602,174,205.69 | 108,087,362.72 | -1,458,307,636.89 | 1,627,825,191.89 |

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(1) 子公司丽尚控股转租赁事项

丽尚控股分别与浙江剑锋物业有限公司（以下简称剑锋物业）、杭州菁华妇儿医院有限公司（已更名为杭州存济妇儿医院有限公司，以下简称存济医院）签订租赁合同。

对于该项租赁业务，丽尚控股需向剑锋物业支付 2.80 亿元(含增值税)的租金。公司已于 2022 年累计向剑锋物业支付 2.80 亿元的租金。

丽尚控股将租赁物转租给存济医院，租赁期限自 2021 年 6 月 1 日起至 2037 年 5 月 31 日止，共计 16 年。租赁期限内丽尚控股分期向存济医院收取租金，合计约 6.06 亿(含增值税)。

(2) 子公司丽尚控股向孙公司丽尚美链增资之业绩承诺事项

根据丽尚控股与声量（衢州）商务信息咨询有限公司签署的《关于杭州丽尚网络科技有限公司之增资协议》，约定孙公司丽尚美链公司 2023 年度业绩承诺。如丽尚美链公司完成业绩考核指标，公司将给予关键员工之奖励；反之，声量（衢州）商务信息咨询有限公司及核心管理团队应予补偿。由于丽尚美链公司 2023 年度未完成业绩考核指标，双方拟就业绩考核条款重新协商。截至本财务报表报出日，双方仍在协商中。

## 8、 其他

适用 不适用

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  |                |                |
| 应收股利  |                |                |
| 其他应收款 | 250,028,862.47 | 254,533,791.43 |
| 合计    | 250,028,862.47 | 254,533,791.43 |

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用



按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------------|----------------|----------------|
| 1 年以内      |                |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |                |
| 1 年以内      | 28,862.47      | 19,488,652.56  |
| 1 年以内小计    | 28,862.47      | 19,488,652.56  |
| 1 至 2 年    | 14,954,861.13  | 14,954,861.17  |
| 2 至 3 年    | 14,954,861.17  | 5,208,333.31   |
| 3 至 4 年    | 5,208,333.31   | 214,881,944.39 |
| 4 至 5 年    | 214,881,944.39 |                |
| 5 年以上      |                |                |
| 合计         | 250,028,862.47 | 254,533,791.43 |

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质  | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|----------------|----------------|
| 应收暂付款 | 28,862.47      | 31,631.43      |
| 拆借款   | 250,000,000.00 | 254,502,160.00 |
| 合计    | 250,028,862.47 | 254,533,791.43 |

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他<br>应收款<br>期末余<br>额合计<br>数的比<br>例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准<br>备<br>期末余<br>额 |
|------|------|---|-------|----|----------------------|
|------|------|---|-------|----|----------------------|

|                |                |        |       |  |  |
|----------------|----------------|--------|-------|--|--|
| 兰州丽尚亚欧商业管理有限公司 | 250,000,000.00 | 99.99  | 拆借款   | 1-2 年 14,954,861.13 元;<br>2-3 年 14,954,861.17 元;<br>3-4 年 5,208,333.31 元;<br>4-5 年 214,881,944.39 元。 |  |
| 代扣代缴社保公积金      | 18,958.60      | 0.01   | 应收暂付款 | 1 年以内  |  |
| 黄自瑾            | 9,903.87       |        | 应收暂付款 | 1 年以内  |  |
| 合计             | 250,028,862.47 | 100.00 | /     | /  |  |

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目     | 期末余额             |              |                  | 期初余额             |              |                  |
|--------|------------------|--------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
|        | 账面余额             | 减值准备         | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备         | 账面价值             |
| 对子公司投资 | 2,378,872,737.35 | 5,032,242.51 | 2,373,840,494.84 | 2,318,422,128.11 | 4,939,161.49 | 2,313,482,966.62 |
| 合计     | 2,378,872,737.35 | 5,032,242.51 | 2,373,840,494.84 | 2,318,422,128.11 | 4,939,161.49 | 2,313,482,966.62 |

## (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     |
|--------|------------------|---------------|-----------|------------------|-----------|--------------|
| 亚欧商厦公司 | 301,405,630.76   | 23,769,089.24 |           | 325,174,720.00   |           |              |
| 亚欧商管公司 | 947,752,998.70   | 326,560.00    |           | 948,079,558.70   |           |              |
| 民百置业公司 | 586,541.97       |               | 93,081.02 | 493,460.95       | 93,081.02 | 5,032,242.51 |
| 杭州环北公司 | 508,165,842.83   | 6,229,760.00  |           | 514,395,602.83   |           |              |
| 南京环北公司 | 503,034,832.36   | 3,227,920.00  |           | 506,262,752.36   |           |              |
| 丽尚控股公司 | 52,537,120.00    | 9,897,280.00  |           | 62,434,400.00    |           |              |
| 丽尚融鑫公司 |                  | 10,000,000.00 |           | 10,000,000.00    |           |              |
| 丽尚云环公司 |                  | 7,000,000.00  |           | 7,000,000.00     |           |              |
| 合计     | 2,313,482,966.62 | 60,450,609.24 | 93,081.02 | 2,373,840,494.84 | 93,081.02 | 5,032,242.51 |

注:本期增加中 36,629,313.24 元系追加投资,23,821,296.00 元系股份支付影响。

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：  
无

#### 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 |       |    |          |    |
| 其他业务 |       |    | 4,716.98 |    |
| 合计   |       |    | 4,716.98 |    |

##### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明  
□适用 √不适用

##### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

##### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：  
无

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益   | 150,000,000.00 | 140,000,000.00 |
| 金融工具在持有期间取得的投资收益 | 6,312,468.00   | 5,260,390.00   |
| 处置金融工具取得的投资收益    | -125,065.75    |                |
| 其他—内部拆借利息        |                | 14,954,861.13  |
| 合计               | 156,187,402.25 | 160,215,251.13 |

其他说明：  
无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 二十、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 金额             | 说明 |
|--|----------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分  | 8,046,803.19   |    |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 11,367,607.04  |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | -47,689,808.59 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费  |                |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益   |                |    |
| 对外委托贷款取得的损益  |                |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失  |                |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  |                |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                 |                |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益  |                |    |
| 非货币性资产交换损益   |                |    |
| 债务重组损益   |                |    |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                                     |                |    |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响   |                |    |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用   |                |    |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益                               |                |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                     |                |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益   |                |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益  |                |    |
| 受托经营取得的托管费收入   |                |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 4,001,192.80   |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  |                |    |
| 减：所得税影响额   | 10,376,721.97  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 860,326.13     |    |
| 合计   | -35,511,253.66 |    |

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

执行《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（2023 年修订）》对 2022 年度非经常性损益金额的影响

| 项 目  | 金 额           |
|--|---------------|
| 2022 年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额  | 79,157,411.74 |
| 2022 年度按《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（2023 年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 78,868,378.19 |
| 差异   | -289,033.55   |

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 4.26          | 0.11   | 0.11   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.09          | 0.16   | 0.16   |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：吴小波

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 27 日

## 修订信息

适用 不适用