

公司代码：601366

公司简称：利群股份

利群商业集团股份有限公司 2024 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人徐恭藻、主管会计工作负责人胥德才及会计机构负责人（会计主管人员）刘艳华声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、重大风险提示

公司面临的风险详见“第三节管理层讨论与分析”之“四、其他披露事项之（一）可能面对的风险”，敬请投资者注意投资风险。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	18
第五节	环境与社会责任.....	21
第六节	重要事项.....	23
第七节	股份变动及股东情况.....	33
第八节	优先股相关情况.....	37
第九节	债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	41

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的稿。
--------	--

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、利群股份、利群商业集团	指	利群商业集团股份有限公司
利群集团	指	利群集团股份有限公司，公司第一大股东
钧泰实业	指	青岛钧泰实业发展有限公司（原名：青岛钧泰基金投资有限公司），公司第二大股东
利群投资	指	青岛利群投资有限公司，利群集团的全资子公司
福兴祥物流集团	指	福兴祥物流集团有限公司，公司全资子公司
恒宜祥物流	指	青岛恒宜祥物流有限公司，福兴祥物流集团全资子公司
福兴祥配送	指	青岛福兴祥商品配送有限公司，福兴祥物流集团全资子公司
瑞尚贸易	指	青岛瑞尚贸易发展有限公司，福兴祥物流集团全资子公司
博晟贸易	指	青岛博晟贸易发展有限公司，福兴祥物流集团全资子公司
瑞丽服饰	指	青岛瑞丽服饰有限公司，福兴祥物流集团全资子公司
宇恒电器	指	青岛宇恒电器有限公司，福兴祥物流集团全资子公司
品尚家居	指	青岛品尚家居用品有限公司，福兴祥物流集团全资子公司
臻丰粮油	指	青岛臻丰粮油贸易有限公司，福兴祥物流集团全资子公司
鼎誉酒业	指	青岛鼎誉酒业有限公司，福兴祥物流集团全资子公司
福记农场	指	青岛福记农场食品有限公司，福兴祥物流集团全资子公司
青岛福昌科技	指	青岛福昌食品科技有限公司，淮安福兴祥物流子公司
淮安福昌科技	指	淮安福昌食品科技有限公司，淮安福兴祥物流全资子公司
福盛加食品	指	青岛福盛加食品有限公司，康丰有限公司子公司
利群华东商贸	指	利群商业集团华东商贸有限公司
零售连锁业务	指	涵盖综合商场、购物中心、综合超市、便利店、生鲜社区店、品类集合店等多种线下经营业态以及 O2O、B2B 线上业态
物流供应链业务	指	公司凭借丰富的品牌代理资源和专业的买手团队，向源头生产商采购商品并买断经营，依托成熟完善的智慧物流仓储体系，不仅满足公司旗下零售业态内配需求，同时向第三方商业企业、政府、部队、学校、企事业单位、便利店等社会渠道配送商品，提升外销市场份额。
食品工业	指	公司下设青岛福昌科技及淮安福昌科技公司专职食品研发、生产及销售
利群转债	指	利群商业集团股份有限公司可转换公司债券
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司章程	指	利群商业集团股份有限公司章程
报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
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	利群商业集团股份有限公司
公司的中文简称	利群股份
公司的外文名称	Liqun Commercial Group Co.,Ltd.

公司的外文名称缩写	Liqun Co.,Ltd.
公司的法定代表人	徐恭藻

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴磊	崔娜
联系地址	青岛市崂山区海尔路83号	青岛市崂山区海尔路83号
电话	0532-58668898	0532-58668898
传真	0532-58668998	0532-58668998
电子信箱	lqzhengquan@iliqun.com	lqzhengquan@iliqun.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	青岛市经济技术开发区香江路78号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	青岛市崂山区海尔路83号
公司办公地址的邮政编码	266100
公司网址	www.liquncommercialgroup.com
电子信箱	lqzhengquan@iliqun.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	利群股份	601366	无

六、其他有关资料

适用 不适用

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	3,836,243,051.71	4,018,090,840.06	-4.53
归属于上市公司股东的净利润	21,728,230.86	24,514,565.68	-11.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-43,128,312.96	477,914.12	-9,124.28
经营活动产生的现金流量净额	310,345,739.88	773,828,072.96	-59.89

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,227,189,948.65	4,198,968,451.40	0.67
总资产	15,990,269,364.46	16,597,505,410.36	-3.66

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.03	0.03	0.00
稀释每股收益(元/股)	0.02	0.02	0.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.05	0.00056	-9,028.57
加权平均净资产收益率(%)	0.51	0.58	减少 0.07 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.03	0.01	减少 1.04 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、公司营业收入下降一方面受宏观经济形势影响，居民消费意愿减弱，消费市场复苏放缓，行业竞争加剧；另一方面公司为优化资产结构，整合内部资源，关闭了部分华东门店。

2、营业收入下降导致毛利减少，叠加公司可转债项目完工投入使用，可转债利息由资本化处理转为费用化处理，财务费用增加，导致公司归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较同期下降较大。

3、经营活动产生的现金流量净额较同期下降主要是销售商品、提供劳务收到的现金较同期下降所致。

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	54,428,340.60	主要系公司关闭了部分华东租赁物业的门店，租赁提前终止确认了相关资产的处置损益。
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	11,270,098.88	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占		

用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
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	2,342,924.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	3,180,572.63	
少数股东权益影响额（税后）	4,247.06	
合计	64,856,543.82	

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

七、其他

适用 不适用

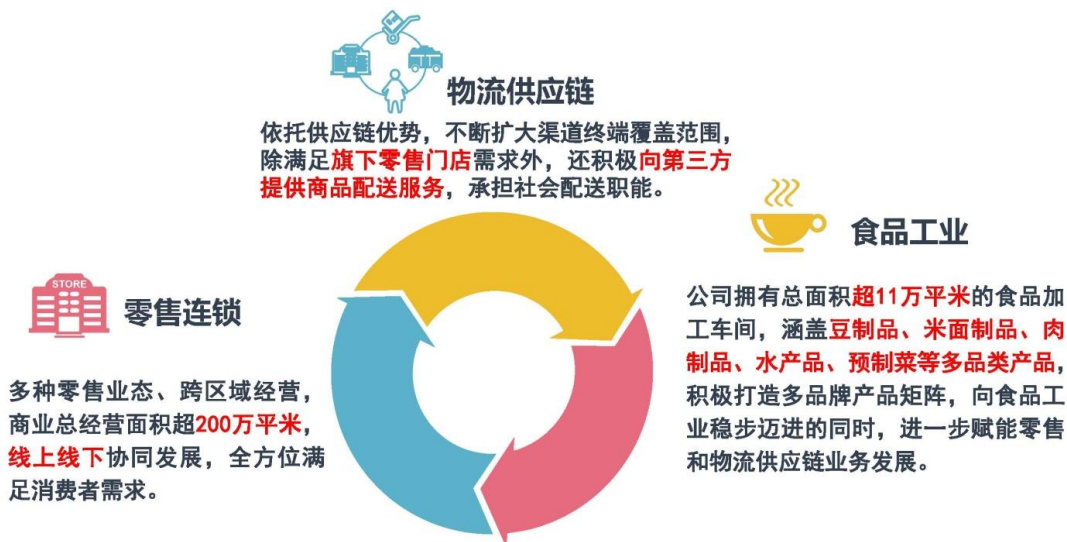
第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司主要业务

利群股份始终坚持“零售是基础，供应链整合是方向”为战略导向，以“零售连锁经营、物流供应链及食品工业”为主营业态，坚持“全产业链+自营”为商业运营模式，着重从“社会配送、食品生产加工、内外贸一体化”三个业务体系方面全方位发展。

三大业务板块协同发展，打造公司核心业务



1、物流供应链业务

公司始终坚持自营为主的经营模式，不断加强采购端、物流仓储端和渠道终端的体系建设，打造强大的智慧物流供应链体系，增强公司核心竞争力。目前公司旗下拥有 30 余家细分品类品牌运营批发公司以及成熟的采购手团队，超 60 万平米的智慧物流仓储中心，向上能够延伸至生产端及商品源头，向下能够为包括公司旗下零售门店、第三方商业企业、政府、部队、学校、企事业单位、便利店等社会渠道终端提供强大商品配送支撑。依托智慧物流配送体系，公司各业务板块有效衔接、全面贯通，提升公司供应链社会化覆盖的广度和深度，增强区域应急保障能力，满足消费者日常所需。

智慧物流中心

- 建设有**常温物流中心、冷链物流中心、生鲜加工中心、温控成品粮储备中心、食品厂、豆制品厂、豆芽厂、粉丝厂、薯条厂、电商仓库、家电库**等
- 采用国际先进的智能化及现代化设备设施，建设了多套无人作业系统，扩大无人化操作范围



南北协同发展

- 四座智慧物流位于**青岛市区、胶州、江苏淮安**
- 在用面积**超60万平方米**
- 自有配送车辆**300余辆**



社会化延伸

- 除满足**公司自身零售体系**仓储配送需求，还能向**第三方商业企业、政府、部队、学校、企事业单位、便利店**等社会渠道提供商品配送服务

2、食品工业

食品生产和加工业是公司未来发展的重点领域。公司下设青岛福昌科技、淮安福昌科技两大食品生产加工运营公司，建设了总面积超 11 万平方米的食品生产加工车间，通过打造多品类的自有品牌产品矩阵，向食品工业企业大步迈进。公司目前研发产品包含豆制品、鲜米面制品、速冻米面制品、烘焙面包、中式面点、酱卤熟食、腌制调理制品、盒饭寿司、预制菜、海参等 500 余种，规划研发 700 余种，拥有自有品牌福兴、麦谷仟仟、邳可麦、禛禛有、祥悠、仟福臻、谷仁庄、福兴水产等。

品类

豆制品、米面制品、薯条、肉制品、水产品、预制品等

品种

豆浆、水饺馄饨、面条面皮、包子馒头、烘焙糕点、粉丝、薯条、酱卤、腌制、海参、小龙虾、盒饭、饭团、寿司、预制菜肴等

研发

拥有**7个**食品生产许可单元
规划研发产品**700余种**
现已研发**500余种**

产能

豆制品40吨干豆/日、豆芽30吨芽菜/日、中式面点16吨/日、西式面点5吨/日、熟食6吨/日、粉丝2000吨/年、薯条3万吨/年、粮食加工3000吨/年

豆芽厂及豆制品厂
2.6万平方米

食品厂
4.2万平方米

粉丝厂
0.36万平方米

薯条厂
0.4万平方米

食品工业



食品工业打造多品牌产品矩阵



3、零售连锁经营

利群股份始终坚守以消费者需求为中心的商业本质，积极推进业态创新，目前公司零售连锁经营业态涵盖综合商场、购物中心、综合超市、便利店、生鲜社区店、品类集合店等多种线下经营业态以及 O2O、B2B 线上业态，线上线全渠道协同发展，全方位满足消费者需求。截至报告期末，公司共有大型门店 71 家，便利店及集合店 188 家。

零售连锁业务



(二) 行业情况说明

2024 上半年，我国国民经济总体运行平稳。2024 年被定义为“消费促进年”，促进消费是本年度扩大内需的重要抓手，政府从增加收入、优化供给、减少限制性措施等方面综合施策，激发消费潜能。但同时，当前我国面临外部环境复杂多变，国内经济增长压力加大，有效需求依然不足，加之当下居民消费意愿减弱、市场竞争加剧等诸多因素影响，消费复苏的基础仍需巩固。

2024 上半年，我国国内生产总值 616,836 亿元，同比增长 5.0%；上半年全国社会消费品零售总额 235,969 亿元，同比增长 3.7%。从消费类型看，1-6 月份，商品零售额 209,726 亿元，同比增长 3.2%；餐饮收入 26,243 亿元，同比增长 7.9%。从零售业态看，1-6 月份，限额以上零售业单位中便利店、专业店、超市零售额同比分别增长 5.8%、4.5%、2.2%；百货店、品牌专卖店零售额分别下降 3.0%、1.8%。

2024 上半年，山东省地区生产总值 46,677 亿元，同比增长 5.8%，增速高于全国 0.8 个百分点；上半年全省社会消费品零售总额 17,796.3 亿元，同比增长 5.5%，增速高于全国 1.8 个百分点。

总体来看，2024 上半年，国内消费市场仍在缓慢复苏阶段，消费者预期和消费信心仍有待提升。零售百货行业在复苏的同时，也面临着国内有效需求不足、社会预期偏弱和适应新消费趋势的挑战。

（上述数据来源：国家统计局、山东省统计局）。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用



1、品牌影响力及终端渠道优势

“利群”品牌已有 90 年的历史，自成立以来，公司始终坚持“利泽群惠”的经营理念，致力于为消费者提供质优价廉的商品和优质的服务体验，在消费者心中具有较高的知名度、美誉度和

顾客忠诚度，积累了大量忠实的消费者，“利群”已经成为华东区域乃至全国具有较强影响力的知名商业品牌。

公司旗下拥有大型零售门店 70 余家，社区便利店及品类集合店近 200 家，门店总经营面积超 200 万平方米，经营业态多样，经营区域覆盖鲁、苏、皖等省市，形成了广泛的终端渠道资源优势。同时，依托成熟的智慧物流供应链体系和强大的品牌运营能力，公司还积极向第三方商业企业、政府部门、军队、学校、企事业单位、便利店等社会渠道提供商品配送服务，具有较强的终端覆盖能力和区域应急保障能力。

2、成熟的智慧物流供应链体系

公司自成立之初，就确立了“全产业链+自营”为主的经营模式，而先进成熟的物流仓储体系成为公司战略发展的重要基石。目前，公司拥有 4 处大型智慧物流中心，分别位于青岛市区、胶州和江苏淮安，总仓储面积超过 60 万平方米，包括常温、冷链物流中心、温控成品粮储备库、家电库、电商仓库等，配送范围辐射整个华东区域，能充分满足各渠道终端的配送需求。物流中心采用国际一流的智慧化仓储、拣选设备设施，无人化操作极大地节约了成本，提高了公司库存管理能力的同时提高了物流配送效率，进一步赋能公司终端渠道开拓。

此外，物流中心建设了总面积超 11 万平方米的豆制品厂、豆芽厂、食品厂、粉丝厂、薯条厂等食品生产加工车间，生产品类涵盖豆制品、米面制品、肉制品、水产品、预制菜等品类，公司进一步向产业链上游延伸，发力食品工业，在为零售赋能、为消费者提供放心安全绿色食品的同时，积极开拓企事业单位食堂、餐饮、农贸市场等渠道客户。

3、成熟的采购买手团队及品牌运营能力

公司始终坚持“零售是基础，供应链整合是方向”的战略导向，依托公司终端渠道优势和仓储物流优势，积极开拓全方位的品牌代理业务。目前，公司拥有 30 余家品牌运营子公司，代理国内外知名品牌近 800 个，渠道合作品牌 5000 余个，同时培养了各细分品类专业成熟的买手团队，能够敏锐捕捉市场动向，采购适销对路的商品。丰富的品牌代理资源，有效保障了公司零售终端扩张过程中的商品供应，同时减少中间环节，保证了商品的质量和价格优势，为公司零售门店的运营提供了坚实基础。此外，也为公司发力第三方社会配送业务提供了有力保障。

4、数字化、信息化管理水平

公司十分重视“科技兴企”，在信息化方面秉持“采购为前提、物流为基础、结算为保证、信息为先导”的管理理念，不断提升内部信息化管理水平。随着移动互联网、大数据、云计算等信息技术的快速发展，零售行业内部也发生着深刻的变革，公司积极顺应发展趋势，打造了智慧供应链信息化管理平台，充分运用物联网、机器人、大数据、人工智能以及互联网等技术，实现公司主营业务的全面数字化转型，实现了工作流程的自动化流转，以及不同业态之间、不同业务环节之间、线上线下的全面协同，降低了整体的运营成本，使整个运营和管理过程变得更加简单、智能、规范和高效。

5、完善的人才储备及培养机制

公司已有超过 20 年的零售经营历史，培育了大批零售连锁方面的专业人才，经营管理团队从事零售行业多年，熟悉行业发展规律，对零售连锁经营的各项业务有深入地了解，拥有丰富的拓展和管理经验。同时，公司在采购、品牌运营、物流、信息技术等方面培养了大批专业人才。公司内部公平、公开、公正的晋升机制和薪酬考核体系，也为公司的人才培养和储备提供了有力保障。

公司高度重视员工的培训，并以需求为导向建立了专业的培训机制和完整的培训体系。每年末各部门根据工作重点和未来发展编制业务培训需求，由培训中心制定培训计划，聘请外部专家，为各部门不同职级员工提供内容丰富的培训课程。此外，公司还从各部门和下属公司选拔优秀管理员工，组建内部讲师团，对各职级员工进行定期培训，建立长效机制。

三、经营情况的讨论与分析

2024 年，在国家出台系列促进鼓励消费恢复措施的作用下，消费市场环境逐渐改善，公司抓住市场机遇，积极开拓进取，一方面不断提升零售服务水平，加强精细化管理，降本增效；另一方面，继续扩大物流供应链业务规模，强化社会配送职能；同时，大力拓展食品工业板块，进一步深化公司多业态协同发展格局。

（一）物流供应链业务发展势头良好，成为业绩增长新引擎

2024 年上半年，公司扎实推进供应链整合优化，持续加强采购端、物流仓储端和渠道终端建设，进一步夯实公司核心竞争力。面对不利的市场环境，公司物流供应链业务继续保持良好增长态势，市场占有率持续提升。公司下属各品牌运营子公司积极寻找优质供应商，拓展品牌代理区域和代理权，品牌运营能力进一步增强，并积极开辟外销新渠道，除满足利群终端需求外，还向其他商业企业、政府、部队、学校、企事业单位、便利店、餐饮等众多 B 端客户销售、配送商品，成为公司重要的业绩增长点。

2024 年上半年，公司物流供应链业务总收入达 30.93 亿元，占公司合并抵消前总营收的 52.64%。剔除内配抵消部分，物流供应链外销业务收入为 11.71 亿元，可比口径同比增长 3.36%，外销收入占物流供应链业务总收入的 37.86%，占公司合并抵消后总营收的 30.53%。多家品牌运营子公司的外销业务规模占比超 50%，外销业务成为物流供应链业务稳步扩张的重要抓手。

面对供应链领域日益增长的数字化需求，数字化供应链成为重要发展趋势。公司为了应对不断变化的市场环境和日益复杂的供应链挑战，利用物联网、大数据、人工智能等技术实现了智慧化常温物流中心的无人化操作，实现了对所有在库物资的智能化监控，同时通过北斗导航定位系统提升了对公司旗下所有物流运输车辆的定位管理，并且整合了胶州、李沧、城阳、淮安物流基地的数据，实现了动态监控。2024 年，公司旗下福兴祥物流集团再次进入全国通用仓储 TOP100 排名和全国冷链仓储 TOP60 排名，青岛福记农场食品有限公司入选 2023 年省级农业产业化示范联合体。

（二）食品工业加快新产品研发，自有品牌不断完善，生产规模进一步扩大

食品生产和加工业是公司未来发展的重点领域。2024 年，公司旗下青岛福昌科技和淮安福昌科技公司进一步加大生产研发力度，加快新产品研发，推出了 182 种新品，累计打造了 584 余种产品，涵盖豆制品、鲜米面制品、速冻米面制品、烘焙面包、中式面点、酱卤熟食、腌制调理制品、盒饭寿司、预制菜、粉丝等多个品类，不断满足消费者多元化需求，全力保障居民餐桌安全。2024 年 6 月，食品工业板块再添高质量生产线，福满兴食品厂正式开始生产，建有智能化、自动化、规模化薯条生产线一条，年产能 3 万余吨；二期项目规划建设薯饼生产线一条，年产能 4000 吨，是公司在食品工业领域取得的又一次突破。

2024 年上半年，公司食品工业板块累计出库 5460 吨，同比增长 30%，其中外销业务出库 3588 吨，占比 65.7%，同比增长超 40%。此外，公司食品工业不断开拓国际业务，旗下青岛福盛加粉丝厂上半年粉丝出库 205 吨，90%以上用于出口，实现外销收入 396 万元。未来，公司将继续加快食品工业板块的对外开拓力度，实现食品工业的规模化发展。

（三）零售连锁业务继续降本增效，优化区域布局

2024 年，我国消费市场逐渐恢复，公司深挖自身潜力，多举措促进居民消费。经营业态方面，公司持续创新经营业态，加大调改力度，继续进行原有传统百货门店的升级改造，增加休闲娱乐等体验业态，加大品牌引进力度，结合年轻一代需求，创新促销方式，推出年轻人喜欢的特色活动，吸引客流。部分门店在疲软的市场环境下依然取得了出色的经营业绩，2024 上半年，华东商贸扬州店销售收入同比增长 93.4%；西海岸金鼎广场销售收入同比上升 21.2%；宇恒平度店销售收入同比上升 6.1%；华东商贸海门店销售收入同比增长 4.8%。

电商销售方面，公司依托自身的物流供应链优势，持续优化 O2O、B2B 线上平台，不断发展线上业务，线上平台上半年实现销售收入 2.28 亿元。此外，公司还通过积极开展直播带货、社区团购等方式提升销售。

区域布局方面，公司进一步优化零售连锁布局，关闭经营不善的亏损门店，着力提升零售板块整体盈利能力。2024 上半年，公司新开门店 3 家，其中便利店 2 家、集合店 1 家；关闭门店 15 家，其中综合超市 6 家、便利店 7 家、集合店 2 家。公司位于日照的大唐购物中心预计于今年下半年开业，进一步提升公司优势区域的市场占有率。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

一、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	3,836,243,051.71	4,018,090,840.06	-4.53
营业成本	2,624,615,440.62	2,732,828,071.55	-3.96
销售费用	679,626,956.45	689,243,448.51	-1.40

管理费用	328,036,666.26	349,394,992.34	-6.11
财务费用	172,454,690.29	159,070,696.70	8.41
经营活动产生的现金流量净额	310,345,739.88	773,828,072.96	-59.89
投资活动产生的现金流量净额	-139,964,117.55	-184,819,920.00	24.27
筹资活动产生的现金流量净额	-90,032,432.92	-385,655,765.73	76.65

营业收入变动原因说明：营业收入下降一方面是受宏观经济形势影响，居民消费意愿减弱，消费市场复苏放缓，行业竞争加剧；另一方面公司为优化资产结构，整合内部资源，关闭了部分华东门店。

营业成本变动原因说明：营业成本减少主要是受营业收入下降影响。

销售费用变动原因说明：销售费用同比下降主要是由于公司降本增效，节约费用，减少开支所致。

管理费用变动原因说明：管理费用同比下降主要是由于公司降本增效，节约费用，减少开支所致。

财务费用变动原因说明：财务费用上升主要是可转债项目完工投入使用，可转债利息由资本化处理转为费用化处理影响。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额减少，主要是销售商品、提供劳务收到的现金较同期下降所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额变动主要是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额变动主要是本期借款收到现金增加所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

本期公司因业务调整，关闭华东区域金湖店、南通开发区店、无锡金城东路店、盐城解放南路店、宝应叶挺路店五家租赁物业的门店，产生资产处置损益 52,779,601.02 元，对当期利润产生重大影响。

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末 金额较上 年期末变 动比例 (%)	情况说 明
应收账款	288,655,369.68	1.81	231,218,276.09	1.39	24.84	1
应收票据			1,099,835.00	0.01	-100.00	2
预付款项	568,291,400.90	3.55	709,908,393.81	4.28	-19.95	3

应付票据	318,939,949.01	1.99	499,082,462.73	3.01	-36.09	4
库存股			30,373,597.80	0.18	-100.00	5
其他综合收益	3,409,582.12	0.02	2,546,200.37	0.02	33.91	6

其他说明：

- 1、报告期末应收账款较期初增加，主要是因为本期相关客户货款未到结算账期，尚未收回导致。
- 2、报告期末应收票据较期初减少，主要是收回客户货款所致。
- 3、报告期末预付账款较期初减少，主要是报告期末非公司大规模备货时点，公司订货相对减少导致。
- 4、报告期末应付票据减少，主要是公司支付供应商货款导致。
- 5、报告期末库存股减少，主要是公司股权激励限售股解禁，相应回购义务金额减少导致。
- 6、报告期末其他综合收益减少，主要是汇率变动影响以及外币报表折算导致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 225,180,773.92（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.41%。

(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	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	109,990,183.63	109,990,183.63	质押	票据保证金
	9,204,291.67	9,204,291.67	质押	信用证保证金
	333,833.63	333,833.63	质押	履约合同保证金
	900,000.00	900,000.00	质押	农民工工资保证金
	26,134,930.16	26,134,930.16	冻结	诉讼冻结
投资性房地产	23,233,619.76	14,924,039.34	抵押	借款抵押
固定资产	1,061,746,668.93	726,982,141.06	抵押	借款抵押
无形资产	28,445,027.08	23,496,116.06	抵押	借款抵押
合计	1,259,988,554.86	911,965,535.55		

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1).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

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、零售连锁板块

单位：人民币元

序号	单位名称	本期总资产	本期净资产	本期净利润	营业收入
1	利群集团胶南购物中心有限公司	144,150,057.96	59,758,508.93	9,115,093.35	95,851,553.55
2	利群集团青岛四方购物广场有限公司	233,347,732.92	119,427,983.47	6,315,102.33	85,590,238.15
3	利群集团莱西购物广场有限公司	51,065,874.40	39,358,906.16	5,403,593.38	47,420,162.92
4	利群集团莱州购物广场有限公司	594,946,257.93	40,418,155.64	4,626,876.96	103,594,852.58
5	利群集团城阳购物广场有限公司	307,977,355.93	54,013,958.04	4,152,852.26	102,519,484.83

2、物流供应链板块

单位：人民币元

序号	单位名称	本期总资产	本期净资产	本期净利润	营业收入
1	青岛福兴祥商品配送有限公司	539,681,884.49	226,966,047.41	15,290,809.92	247,746,797.90
2	淮安市宇恒电器有限公司	379,441,089.90	120,064,068.50	14,121,901.69	290,059,032.23
3	青岛鼎誉酒业有限公司	513,156,269.94	160,830,514.35	14,076,291.39	415,519,399.80
4	淮安臻丰粮油贸易有限公司	66,389,325.54	11,763,356.34	4,965,005.35	169,261,671.43
5	青岛瑞尚贸易发展有	64,001,879.51	33,657,697.83	4,955,369.38	38,667,666.76

限公司				
-----	--	--	--	--

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

四、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 宏观经济风险

全球经济增速放缓，地缘政治复杂多变，外部环境更趋复杂严峻和不确定。国内经济虽然正在进入复苏轨道，但经济恢复不平衡与国内有效需求不足的矛盾还比较突出，仍然面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力，稳增长仍需政策发力。此外，居民消费信心仍受收入增长和消费预期影响，人口总量减少和老龄化加快对中长期的消费形成一定制约，宏观经济发展充满挑战。

2、行业竞争风险

我国零售行业集中度处于相对较低水平，零售企业难以形成规模效应，行业内部竞争激烈。实体零售企业发展仍然面临消费力不足和增长乏力的挑战。虽然消费市场逐渐复苏，但增长动力主要来自于餐饮和旅游业，百货、购物中心等消费场所增长乏力。此外，电商对实体零售业的影响仍在持续。虽然近两年网络零售增速放缓，但电商对线下百货零售业的影响持续存在，并且由于直播电商的规模不断扩大，进一步挤占了实体零售行业的市场份额。此外，由于年轻人正逐渐成为中国消费市场的“中坚力量”，针对年轻客群而不断催生的新型零售业态，也进一步加剧了零售行业的竞争。

3、跨区域经营风险

由于区域之间消费者的消费习惯及消费偏好之间的差异，我国零售行业发展在各区域的市场环境存在差别。公司在经营规模持续扩大的同时，跨区域、多业态发展将相应产生内部管控压力。目前，公司经营区域覆盖山东、江苏、安徽等省市，如何提升运营能力及效率、发挥物流基地协同效应、储备专业人才进行科学运营管理以及进一步扩大品牌影响力等，不仅对公司未来形成一定机遇，同时也提出了更高的要求与挑战。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、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
2024 年第一次	2024-1-8	www.sse.com.cn	2024-1-9	会议审议通过了如下议案：

临时股东大会				1、《关于修订公司〈独立董事工作制度〉的议案》 2、《关于修订公司〈关联交易决策制度〉的议案》 3、《关于修订〈公司章程〉的议案》 4、《关于公司全资子公司与关联方到期续签租赁合同的议案》
2024 年第二次临时股东大会	2024-5-6	www.sse.com.cn	2024-5-7	会议审议通过了如下议案： 《关于董事会提议向下修正“利群转债”转股价的议案》
2023 年度股东大会	2024-5-10	www.sse.com.cn	2024-5-11	会议审议通过了如下议案： 1、《关于公司 2023 年度董事会工作报告的议案》 2、《关于公司 2023 年度监事会工作报告的议案》 3、《关于公司 2023 年度独立董事述职报告的议案》 4、《关于公司 2023 年年度报告及摘要的议案》 5、《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》 6、《关于公司聘任 2024 年度审计机构的议案》 7、《关于 2024 年度公司及子公司之间提供担保的议案》 8、《关于 2024 年度公司及子公司向银行申请综合授信额度的议案》 9、《关于公司 2023 年度日常关联交易确认及 2024 年度日常关联交易预计的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0

每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2024年4月18日,公司召开了第九届董事会第十八次会议及第九届监事会第十三次会议,审议通过了《关于公司回购注销2021年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》,公司拟对2021年限制性股票激励计划(以下简称“本次激励计划”)的2名激励对象已获授但尚未解除限售的共计30,000股限制性股票进行回购注销。	具体内容详见公司于2024年4月19日披露的《利群商业集团股份有限公司关于回购注销2021年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》(2024-023)、《利群商业集团股份有限公司关于回购注销限制性股票通知债权人的公告》(2024-024)。
2024年4月18日,公司召开了第九届董事会第十八次会议及第九届监事会第十三次会议,审议通过了《关于公司2021年限制性股票激励计划第三个解除限售期解锁条件成就的议案》,按照2021年限制性股票激励计划的规定,根据2021年第一次临时股东大会对董事会的授权,同意公司董事会为87名符合解锁条件的激励对象办理解锁相关事宜,共计解锁7,758,102股。	具体内容详见公司于2024年4月19日披露的《利群商业集团股份有限公司关于回购注销2021年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》(2024-023)、《利群商业集团股份有限公司关于2021年限制性股票激励计划第三个解除限售期解锁条件成就的公告》(2024-025)。
公司2021年限制性股票激励计划第三个解除限售期解锁条件已经成就,公司董事会按照激励计划的规定为符合条件的激励对象办理了解锁相关事宜。本次解锁的限制性股票上市流通数量为7,758,102股,本次解锁的限制性股票上市流通日为2024年4月30日。	具体内容详见公司于2024年4月25日披露的《利群商业集团股份有限公司关于2021年限制性股票激励计划第三个解除限售期限制性股票解锁暨上市的公告》(2024-027)。
公司2021年限制性股票激励计划中有2名激励对象已离职已不符合激励条件,相关激励对象已获授的尚未解锁的限制性股票应由公司回购注销,2024年6月24日,本次回购注销实施完成。	具体内容详见公司于2024年6月20日披露的《利群商业集团股份有限公司股权激励限制性股票回购注销实施公告》(2024-046)。
2024年6月24日,公司限制性股票回购注	具体内容详见公司于2024年6月20日

<p>销实施完成，根据公司《募集说明书》发行条款的有关规定，需对转股价格进行相应调整。因本次回购注销的限制性股票占公司总股本比例较小，经计算并四舍五入，本次限制性股票回购注销完成后，利群转债转股价格不变，仍为 4.87 元/股，故公司本次限制性股票回购注销完成后不调整利群转债的转股价格。</p>	<p>披露的《利群商业集团股份有限公司关于限制性股票回购注销不调整可转债转股价格的公告》（2024-047）。</p>
--	---

（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

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

（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

公司主要业务为零售连锁经营、物流供应链及食品工业，零售连锁及物流供应链业务在经营过程中不会造成环境污染等相关问题；公司食品生产加工车间为一般排污单位，污水排放处理符合相关标准。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

（三）报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 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

在环境保护方面，公司坚持建设资源节约型和环境友好型企业。在食品工业领域，公司结合环保理念和企业文化，制定严格的环保机制，积极排查治理，做好污水排放工作。在源头生鲜采购方面，公司要求供应商提供快检报告，对采购的生鲜产品每日进行农药残留批检，并制定严格的抽检计划，针对风险较高的项目进行胶体金专项检测，在保证产品质量安全的同时，有效地促进合作供应商维护良好农业环境，为共建美好生态家园做出贡献。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

公司在日常经营中始终秉持节能环保理念，扎实推进各项节能降耗减排工作，采用电子培训手册、无纸化报销系统等方式，积极推进无纸化办公；统一节水断电，避免资源浪费；及时对设备排查检修，对老化设备进行改造更换，提高节能、环保标准。在采购运输环节，公司通过智慧化物流配送体系提升运输效率，降低运输损耗等。

二、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

2024 年是巩固拓展脱贫攻坚成果五年过渡期的第四年，今年 4 月份的民政部会议提出：要持续发力巩固拓展脱贫攻坚兜底保障成果，筑牢基本民生保障网。公司在实现稳健经营和提升效益的同时，充分发挥企业经营特色，对口支援农业产业，扎实推进乡村发展，以商业反哺农业。

公司在生鲜采购方面建立了基地直采模式，生鲜品类源头直采比例 93%。通过“农超对接”采购边远地区农产品等方式，助力乡村振兴。同时，公司依托自身物流供应链和仓储配送体系优势，近年来持续承接并完成政府“菜篮子”、“粮袋子”的储备和投放工作，发挥民生保供的市场主体作用，为提升区域应急保障能力及居民生活服务做贡献。2024 年上半年，公司完成“菜篮子”工程夏季储备 2037 吨，其中应急储备 1015.8 吨，正常储备 1021.2 吨。

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
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	利群集团、钧泰实业、利群投资	1	2017年	否	长期	是		
	解决同业竞争	徐恭藻、赵钦霞、徐瑞泽	2	2017年	否	长期	是		
	解决关联交易	利群集团、钧泰实业、利群投资	3	2017年	否	长期	是		
	解决关联交易	徐恭藻、赵钦霞、徐瑞泽	4	2017年	否	长期	是		
	其他	实际控制人、第一大股东、公司董事、高级管理人员	5	2017年	否	长期	是		
	其他	利群集团	6	2017年	否	长期	是		
与再融资相关的承诺	其他	公司董事、高级管理人员	7	2020年	否	长期	是		
	其他	利群集团、徐恭藻、赵钦霞、徐瑞泽	8	2020年	否	长期	是		
与股权激励相关的承诺	其他	公司	9	2021年	否	长期	是		
	其他	激励对象	10	2021年	否	长期	是		

注：

1、本公司目前没有，未来也不会直接或间接从事与利群百货及其下属子公司现有及未来从事的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与利群百货及其下属子公司所从事的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。自本承诺函签署之日起，如本公司或本公司控制的企业进一步拓展产品和业务范围，本公司及本公司控制的企业将不开展与利群百货及其下属子公司相竞争的业务，并优先推动利群百货及其下属子公司的业务发展。在可能与利群百货及其下属子公司存在竞争的业务领域中出现新的发展机会时，给予利群百货及其下属子公司优先发展权。如上述承诺被证明是不真实或未被遵守，本公司将向利群百货赔偿一切直接或间接损失，并承担相应的法律责任。

2、本人目前没有，未来也不会直接或间接从事与利群百货及其下属子公司现有及未来从事的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与利群百货及其下属子公司所从事的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。自承诺函签署之日起，如本人或本人控制的企业进一步拓展产品和业务范围，本人及本人控制的企业将不开展与利群百货及其下属子公司相竞争的业务，并优先推动利群百货及其下属子公司的业务发展。在可能与利群百货及其下属子公司存在竞争的业务领域中出现新的发展机会时，给予利群百货及其下属子公司优先发展权。如上述承诺被证明是不真实或未被遵守，本人将向利群百货赔偿一切直接或间接损失，并承担相应的法律责任。

3、自本承诺函出具之日起，本公司及本公司之控股公司、实际控制的公司、及重大影响的公司将尽量避免、减少与利群百货发生关联交易。如关联交易无法避免，在不与法律、法规相抵触的前提下及在本公司权利所及范围内，本公司将确保本公司及本公司之控股公司、实际控制的公司、及重大影响的公司与利群百货发生的关联交易将按公平、公开的市场原则进行，并按照《公司章程》和《关联交易决策制度》及有关规定履行批准程序。本公司承诺、并确保本公司及本公司之控股公司、实际控制的公司、及重大影响的公司不通过与利群百货之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损利群百货及其中小股东利益的关联交易。如因违反上述承诺而导致利群百货的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。

4、自本承诺函出具之日起，本人及本人之控股公司、实际控制的公司、及重大影响的公司将尽量避免、减少与利群百货发生关联交易。如关联交易无法避免，在不与法律、法规相抵触的前提下及在本人权利所及范围内，本人将确保本人及本人之控股公司、实际控制的公司、及重大影响的公司与利群百货发生的关联交易将按公平、公开的市场原则进行，并按照《公司章程》和《关联交易决策制度》及有关规定履行批准程序。本人承诺、并确保本人及本人之控股公司、实际控制的公司、及重大影响的公司不通过与利群百货之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损利群百货及其中小股东利益的关联交易。如因违反上述承诺而导致利群百货的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。

5、关于公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺，具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的招股说明书“重大事项提示”之“二、其他重大事项提示”之“（八）关于公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺”。

6、关于首次公开发行的其他承诺，具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的招股说明书“第十一节主要股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员等的重要承诺及其履行情况”之“（九）其他承诺”。

7、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；对本人的职务消费行为进行约束；不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；未来公司如实施股权激励，本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任。自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

8、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任；自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司/本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

9、公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款、贷款担保以及其他任何形式的财务资助。

10、若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况适用 不适用**三、违规担保情况**适用 不适用**四、半年报审计情况**适用 不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**适用 不适用**六、破产重整相关事项**适用 不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**适用 不适用**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
2024年4月18日，公司召开第九届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司2023年度日常关联交易确认及2024年度日常关联交易预计的议案》。	详见2024年4月19日公司于上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及《证券时报》披露的《利群商业集团股份有限公司关于2023年度日常关联交易确认及2024年度日常关联交易预计的公告》（2024-022）。

截至报告期末，公司2024年度日常关联交易的预计和执行情况如下：

单位：元

关联交易类别	关联人	2024年预计金额	2024年上半年实际发生金额
向关联人购买商品	利群集团股份有限公司及下属子公司	150,000,000.00	20,638,176.46

		小计	150,000,000.00	20,638,176.46
向关联人销售商品	利群集团股份有限公司及下属子公司		60,000,000.00	21,639,361.08
	小计		60,000,000.00	21,639,361.08
向关联人提供劳务	货物运输及仓储服务	山东瑞朗医药股份有限公司	1,000,000.00	61,580.64
		利群集团股份有限公司及下属子公司	2,000,000.00	201,637.62
	培训服务	利群集团股份有限公司及下属子公司	500,000.00	76,386.06
	电商及网络技术服务	利群集团股份有限公司及下属子公司	500,000.00	23,584.91
	工程审计服务	利群集团股份有限公司及下属子公司	2,000,000.00	547,481.96
	物业管理服务	利群集团股份有限公司及下属子公司	1,000,000.00	
	其他服务	利群集团股份有限公司及下属子公司	2,000,000.00	923,929.03
	小计		9,000,000.00	1,834,600.22
	接受关联人提供的劳务	网络信息服务	利群集团股份有限公司及下属子公司	17,000,000.00
物业管理服务		利群集团股份有限公司及下属子公司	5,000,000.00	1,847,433.72
快递服务		利群集团股份有限公司及下属子公司	25,000,000.00	8,779,344.27
工程项目代建管理服务		利群集团股份有限公司及下属子公司	30,000,000.00	62,830.19
餐饮住宿及会议承办服务		利群集团股份有限公司及下属子公司	2,000,000.00	326,126.13
小计		79,000,000.00	16,141,890.60	
向关联人出租房产及柜台	利群集团股份有限公司及下属子公司		18,000,000.00	7,491,902.96
	小计		18,000,000.00	7,491,902.96
向关联人承租房产	利群集团股份有限公司及下属子公司		280,000,000.00	126,052,562.39
	小计		280,000,000.00	126,052,562.39
向关联人提供商业保理	利群集团股份有限公司及下属子公司		60,000,000.00	18,050,000.00
	小计		60,000,000.00	18,050,000.00

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

1. 存款业务

适用 不适用

2. 贷款业务

适用 不适用

1. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
山东瑞朗医药股份有限公司	第一大股东之子公司	提供商业保理	19,550,000.00	18,050,000.00

3. 其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											0.00				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											0.00				
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											623,859,656.30				
报告期末对子公司担保余额合计（B）											1,273,949,765.38				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）											1,273,949,765.38				
担保总额占公司净资产的比例（%）											29.91				
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											361,511,177.14				

保对象提供的债务担保金额 (D)	
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)	361,511,177.14
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	详见“第十节财务报告”之“第十八、其他重要事项之7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项”

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
发行可转换债券	2020年4月8日	180,000	178,928.69	178,928.69		173,578.01		97.01		4,423.81	2.47	
合计	/	180,000	178,928.69	178,928.69		173,578.01		97.01		4,423.81	2.47	

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况	节余金额
--------	------	------	-----------------------	----------	----------------	--------	----------------------	--------------------------------	---------------	-------	---------------	---------------	---------	-----------------	----------------------------	------

发行可转换债券	利群百货集团总部及商业广场项目	生产建设	是	否	58,928.69	317.08	59,451.81	100.89	2022-05	是	是	--	不适用	不适用	否	0
发行可转换债券	蓬莱利群商业综合体项目	生产建设	是	否	20,000.00	2,796.57	19,364.13	96.82	2024-06	是	是	--	不适用	不适用	否	635.87
发行可转换债券	利群广场项目	生产建设	是	否	30,000.00	1,310.16	24,558.99	81.86	2024-06	是	是	--	不适用	不适用	否	5,441.01
发行可转换债券	利群智能供应链及粮食产业园二期项目	生产建设	是	否	70,000.00	0.00	70,203.08	100.29	2022-04	是	是	--	不适用	不适用	否	0
合计	/	/	/	/	178,928.69	4,423.81	173,578.01	97.01	/	/	/	/	/	/	/	6,076.88

2、超募资金明细使用情况

适用 不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况**

□适用 √不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

√适用 □不适用

2024年5月6日，公司召开第九届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用6,800.00万元闲置可转债募集资金暂时补充公司流动资金，使用期限自公司第九届董事会第二十次会议审议通过之日起不超过12个月。内容详见公司于2024年5月7日披露的《利群商业集团股份有限公司关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（2024-034）。

截至2024年6月30日，公司使用可转换公司债券闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为6,400.00万元。

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

□适用 √不适用

4、 其他

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□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**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后		
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	7,788,102	0.92				-7,788,102	-7,788,102	0	0

1、国家持股	0	0							
2、国有法人持股	0	0							
3、其他内资持股	7,788,102	0.92				-7,788,102	-7,788,102	0	0
其中：境内非国有法人持股	0	0							
境内自然人持股	7,788,102	0.92				-7,788,102	-7,788,102	0	0
4、外资持股	0	0							
其中：境外法人持股	0	0							
境外自然人持股	0	0							
二、无限售条件流通股份	841,837,550	99.08				7,840,837	7,840,837	849,678,387	100
1、人民币普通股	841,837,550	99.08				7,840,837	7,840,837	849,678,387	100
2、境内上市的外资股	0	0							
3、境外上市的外资股	0	0							
4、其他	0	0							
三、股份总数	849,625,652	100				52,735	52,735	849,678,387	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

(1) 报告期内，公司可转债转股共计 82,735 股。

(2) 报告期内，因激励对象离职由公司回购注销限制性股票 30,000 股，公司有限售条件流通股减少 30,000 股。

(3) 报告期内，因公司 2021 年限制性股票激励计划第三个解除限售期限限制性股票解锁上市 7,758,102 股，导致公司有限售条件流通股减少 7,758,102 股，无限售条件流通股增加 7,758,102 股。

综上，报告期内，公司总股本由 849,625,652 股变化至 849,678,387 股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股	报告期解除	报告期增加	报告期末限	限售原因	解除限售日
------	-------	-------	-------	-------	------	-------

	数	限售股数	限售股数	售股数		期
2021年度限制性股票激励计划激励对象	7,788,102	7,758,102	0	0	限制性股票激励计划锁定	2024-4-30
合计	7,788,102	7,758,102	0	0	/	/

注：报告期内，公司2021年限制性股票激励计划中有2名激励对象已离职已不符合激励条件，公司回购注销有限售条件流通股30,000股。

二、股东情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	21,801
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份状态	数量	
利群集团股份有限公司	0	171,129,589	20.14	0	无	0	境内非国有法人
青岛钧泰实业发展有限公司	0	122,170,664	14.38	0	无	0	境内非国有法人
青岛利群投资有限公司	0	57,737,580	6.80	0	无	0	境内非国有法人
青岛恒荣泰资产管理股份有限公司	0	42,369,387	4.99	0	无	0	境内非国有法人
连云港市嘉瑞宝商业发展有限公司	+1,581,400	42,222,594	4.97	0	无	0	境内非国有法人
青岛上瑞商业有限公司	-49,605	42,165,901	4.96	0	无	0	境内非国有法人
李林	+4,024,400	28,759,143	3.38	0	无	0	境内自然人
张月华	+7,278,090	27,588,200	3.25	0	无	0	境内自然人
王维平	+6,269,757	27,576,860	3.25	0	无	0	境内自然人
青岛海太兴机械有限公司	--	22,733,400	2.68	0	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称		持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量			

		种类	数量
利群集团股份有限公司	171,129,589	人民币普通股	171,129,589
青岛钧泰实业发展有限公司	122,170,664	人民币普通股	122,170,664
青岛利群投资有限公司	57,737,580	人民币普通股	57,737,580
青岛恒荣泰资产管理股份有限公司	42,369,387	人民币普通股	42,369,387
连云港市嘉瑞宝商业发展有限公司	42,222,594	人民币普通股	42,222,594
青岛上瑞商业有限公司	42,165,901	人民币普通股	42,165,901
李林	28,759,143	人民币普通股	28,759,143
张月华	27,588,200	人民币普通股	27,588,200
王维平	27,576,860	人民币普通股	27,576,860
青岛海太兴机械有限公司	22,733,400	人民币普通股	22,733,400
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	利群集团股份有限公司为公司第一大股东，青岛钧泰实业发展有限公司持有利群集团股份有限公司 68.34% 的股权，利群集团股份有限公司持有青岛利群投资有限公司 100% 的股权。 除上述关联关系外，其他股东之间的关联关系未知。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
徐恭藻	董事	21,166,523	21,166,523	0	
徐瑞泽	董事	4,217,693	4,217,693	0	
丁琳	董事	4,701,000	4,701,000	0	
王文	董事	2,180,900	2,180,900	0	
胡培峰	董事	3,802,920	3,802,920	0	
胥德才	董事	300,000	300,000	0	

戴国强	独立董事	0	0	0	
孙建强	独立董事	0	0	0	
姜省路	独立董事	0	0	0	
曹莉娟	监事	6,815,120	6,815,120	0	
修丽娜	监事	659,100	659,100	0	
张洪建	监事	0	0	0	
张兵	高管	300,000	300,000	0	
张远霜	高管	300,000	300,000	0	
卢翠荣	高管	1,344,766	1,354,766	10,000	二级市场增持
吴磊	高管	360,000	360,000	0	

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
丁琳	董事	300,000	0	300,000	0	0
王文	董事	150,000	0	150,000	0	0
胡培峰	董事	150,000	0	150,000	0	0
胥德才	董事	150,000	0	150,000	0	0
张兵	高管	150,000	0	150,000	0	0
张远霜	高管	150,000	0	150,000	0	0
卢翠荣	高管	600,000	0	600,000	0	0
吴磊	高管	180,000	0	180,000	0	0
合计	/	1,830,000	0	1,830,000	0	0

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

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、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准利群商业集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]44号）核准，公司于2020年4月1日公开发行1800万张A股可转换公司债券，每张发行面值100元，发行总额18亿元，期限6年，扣除不含税的发行费用后，募集资金净额为178,928.69万元。以上募集资金已全部到位，并经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“XYZH/2020JNA10017”号《验资报告》审验。公司对募集资金进行了专户存储。经上海证券交易所同意，公司本次发行的18亿元可转换公司债券于2020年4月21日起在上海证券交易所上市交易，债券简称“利群转债”，债券代码“113033”。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	利群商业集团股份有限公司可转换公司债券	
期末转债持有人数	20,898	
本公司转债的担保人	不适用	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
易方达颐天配置混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	84,045,000	4.67
上海浦东发展银行股份有限公司—易方达裕祥回报债券型证券投资基金	47,638,000	2.65
长江养老保险股份有限公司—自有资金	42,502,000	2.36
易方达稳健回报固定收益型养老金产品—交通银行股份有限公司	36,394,000	2.02
中国工商银行—富国天利增长债券投资基金	33,929,000	1.89
中国农业银行股份有限公司—鹏华可转债债券型证券投资基金	33,811,000	1.88
国信证券股份有限公司	33,282,000	1.85
中信银行股份有限公司—太平丰泰一年定期开放债券型发起式证券投资基金	31,060,000	1.73
中国工商银行股份有限公司—易方达安心回报债券型证券投资基金	30,527,000	1.70
青岛上瑞商业有限公司	28,601,000	1.59

(三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
利群商业集团股份有限公司可转换公司债券	1,799,794,000	403,000			1,799,391,000

(四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	利群商业集团股份有限公司可转换公司债券
报告期转股额（元）	403,000
报告期转股数（股）	82,735
累计转股数（股）	112,064
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.0130
尚未转股额（元）	1,799,391,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.9662

(五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称			利群商业集团股份有限公司可转换公司债券	
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2020-7-20	7.01	2020-7-15	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2019年度利润分配
2022-7-8	7.05	2022-7-7	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	股权激励限制性股票 回购注销
2022-7-20	6.90	2022-7-14	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2021年度利润分配
2023-7-10	6.80	2023-7-4	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2022年度利润分配
2024-5-8	4.90	2024-5-7	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	可转债转股价格向 下修正
2024-6-11	4.87	2024-6-4	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2023年度利润分配
截至本报告期末最新转股价格			4.87	

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

报告期末，公司资产合计 159.90 亿元，负债合计 117.31 亿元，资产负债率为 73.36%。

根据上海新世纪资信评估投资服务有限公司于 2019 年 6 月 20 日出具的《利群商业集团股份有限公司公开发行可转换公司债券信用评级报告》，公司首次主体长期信用等级为“AA”，评级展望为“稳定”；“利群转债”首次债券信用等级为“AA”。

在对行业、公司经营及财务情况进行综合分析评估的基础上，上海新世纪资信评估投资服务有限公司于 2024 年 6 月 13 日就公司发行的可转债出具了《利群商业集团股份有限公司公开发行可转换公司债券 2024 年跟踪评级报告》，维持公司主体信用评级为 AA，维持本次发行的可转债信用评级为 AA，评级展望稳定。

公司各方面经营情况稳定，资产结构合理，资信情况良好，可为未来年度支付可转换公司债券利息、偿付债券提供稳定、充足的资金。

(七) 转债其他情况说明

无

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：利群商业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	730,469,368.60	713,558,410.69
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	七、4		1,099,835.00
应收账款	七、5	288,655,369.68	231,218,276.09
应收款项融资			
预付款项	七、8	568,291,400.90	709,908,393.81
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	172,919,295.96	143,836,573.25
其中：应收利息			
应收股利	七、9		555,500.14
买入返售金融资产			
存货	七、10	2,392,056,104.11	2,562,457,353.27
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	408,286,240.58	404,273,731.97
流动资产合计		4,560,677,779.83	4,766,352,574.08
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、18	26,119,469.47	26,119,469.47
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	476,286,222.37	486,603,198.39

固定资产	七、21	6,431,905,550.78	6,581,056,092.63
在建工程	七、22	477,600,553.26	464,304,700.63
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	1,725,702,295.50	1,917,065,306.67
无形资产	七、26	1,033,237,152.92	1,051,555,596.09
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	430,409,473.16	464,332,078.09
递延所得税资产	七、29	314,878,025.53	325,356,357.11
其他非流动资产	七、30	513,452,841.64	514,760,037.20
非流动资产合计		11,429,591,584.63	11,831,152,836.28
资产总计		15,990,269,364.46	16,597,505,410.36
流动负债：			
短期借款	七、32	3,944,061,579.49	3,686,178,007.72
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	七、35	318,939,949.01	499,082,462.73
应付账款	七、36	771,332,335.01	877,511,335.32
预收款项	七、37	88,474,838.31	90,122,835.05
合同负债	七、38	717,768,633.30	853,654,987.60
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	91,038,411.10	91,657,099.87
应交税费	七、40	49,535,495.61	70,220,681.05
其他应付款	七、41	1,253,067,566.75	1,448,914,190.94
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	286,133,729.45	294,859,113.87
其他流动负债	七、44	105,290,827.16	106,206,885.44
流动负债合计		7,625,643,365.19	8,018,407,599.59
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	76,880,000.00	84,160,000.00
应付债券	七、46	1,753,964,328.82	1,749,440,095.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	1,847,915,689.46	2,080,241,857.13

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	2,850,000.00	2,850,000.00
递延收益	七、51	35,757,380.40	34,947,774.86
递延所得税负债	七、29	388,241,537.26	395,059,916.58
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,105,608,935.94	4,346,699,643.57
负债合计		11,731,252,301.13	12,365,107,243.16
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	849,678,387.00	849,625,652.00
其他权益工具	七、54	229,800,919.81	229,852,387.09
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,717,223,008.37	1,716,479,146.25
减：库存股			30,373,597.80
其他综合收益	七、57	3,409,582.12	2,546,200.37
专项储备			
盈余公积	七、59	449,763,919.38	449,763,919.38
一般风险准备		1,124,332.47	1,084,963.93
未分配利润	七、60	976,189,799.50	979,989,780.18
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,227,189,948.65	4,198,968,451.40
少数股东权益		31,827,114.68	33,429,715.80
所有者权益（或股东权益）合计		4,259,017,063.33	4,232,398,167.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		15,990,269,364.46	16,597,505,410.36

公司负责人：徐恭藻 主管会计工作负责人：胥德才 会计机构负责人：刘艳华

母公司资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：利群商业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		214,824,026.46	220,774,144.23
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	32,603,249.19	2,687,258.28
应收款项融资			
预付款项		1,693,450.33	10,938,787.05
其他应收款	十九、2	7,011,006,354.09	6,687,469,412.03
其中：应收利息			
应收股利	十九、2		555,500.14

存货		338,137,052.44	363,813,250.55
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,963,367.35	184,470.53
流动资产合计		7,602,227,499.86	7,285,867,322.67
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	3,268,499,140.29	3,233,529,140.29
其他权益工具投资		26,119,469.47	26,119,469.47
其他非流动金融资产			
投资性房地产		566,264,138.15	576,214,212.63
固定资产		161,737,479.65	169,557,571.58
在建工程		91,797,960.45	91,118,715.18
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		14,143,741.37	16,938,331.48
无形资产		79,487,519.45	82,113,740.18
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,223,411.24	1,709,285.30
递延所得税资产		32,732,252.83	37,888,251.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,242,005,112.90	4,235,188,717.43
资产总计		11,844,232,612.76	11,521,056,040.10
流动负债：			
短期借款		2,665,692,244.51	2,305,902,527.19
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		40,000,000.00	110,000,000.00
应付账款		88,616,774.67	110,097,508.82
预收款项		2,574,592.39	4,150,061.51
合同负债		553,857,644.99	583,969,536.68
应付职工薪酬		5,476,677.56	6,003,202.10
应交税费		3,095,727.08	1,668,757.47
其他应付款		1,560,662,478.36	1,508,368,513.10
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		762,436.21	815,919.38
其他流动负债		83,905,666.00	73,502,085.71
流动负债合计		5,004,644,241.77	4,704,478,111.96
非流动负债：			

长期借款			
应付债券		1,753,964,328.82	1,749,440,095.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,918,985.33	19,909,907.62
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,595,833.31	2,770,833.33
递延所得税负债		4,767,885.18	4,234,582.87
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,766,247,032.64	1,776,355,418.82
负债合计		6,770,891,274.41	6,480,833,530.78
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		849,678,387.00	849,625,652.00
其他权益工具		229,800,919.81	229,852,387.09
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,979,426,748.31	1,978,682,886.19
减：库存股			30,373,597.80
其他综合收益		4,812,614.12	4,812,614.12
专项储备			
盈余公积		336,600,321.89	336,600,321.89
未分配利润		1,673,022,347.22	1,671,022,245.83
所有者权益（或股东权益）合计		5,073,341,338.35	5,040,222,509.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,844,232,612.76	11,521,056,040.10

公司负责人：徐恭藻 主管会计工作负责人：胥德才 会计机构负责人：刘艳华

合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	七、61	3,836,243,051.71	4,018,090,840.06
其中：营业收入	七、61	3,836,243,051.71	4,018,090,840.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	3,848,658,007.28	3,971,245,475.99
其中：营业成本	七、61	2,624,615,440.62	2,732,828,071.55
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	43,924,253.66	40,708,266.89
销售费用	七、63	679,626,956.45	689,243,448.51
管理费用	七、64	328,036,666.26	349,394,992.34
研发费用			
财务费用	七、66	172,454,690.29	159,070,696.70
其中：利息费用	七、66	165,017,858.77	161,059,693.94
利息收入	七、66	3,681,404.33	4,934,278.31
加：其他收益	七、67	7,360,098.88	9,541,015.57
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	18,188.25	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	9,948,221.85	-2,207,371.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-17,502,471.14	-14,273,360.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	54,428,340.60	533,639.94
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		41,837,422.87	40,439,287.63
加：营业外收入	七、74	17,117,835.20	26,616,567.04
减：营业外支出	七、75	10,652,137.68	5,272,177.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		48,303,120.39	61,783,677.26
减：所得税费用	七、76	30,277,490.65	38,235,561.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,025,629.74	23,548,115.54
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		18,025,629.74	23,548,115.54
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）		21,728,230.86	24,514,565.68
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,702,601.12	-966,450.14
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		863,381.75	-1,954,901.39
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		863,381.75	-1,954,901.39
（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		863,381.75	-1,954,901.39
(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		18,889,011.49	21,593,214.15
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		22,591,612.61	22,559,664.29
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-3,702,601.12	-966,450.14
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.03	0.03
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.02	0.02

公司负责人：徐恭藻 主管会计工作负责人：胥德才 会计机构负责人：刘艳华

母公司利润表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业收入	十九、4	214,757,977.43	176,332,660.24
减：营业成本	十九、4	127,303,663.39	106,193,524.25
税金及附加		3,415,152.41	2,002,521.21
销售费用		13,332,595.16	13,982,113.35
管理费用		35,202,725.95	43,690,352.81
研发费用			
财务费用		13,098,696.78	-1,687,242.89
其中：利息费用		75,322,699.37	70,002,009.25
利息收入		61,925,660.12	64,622,284.97
加：其他收益		347,242.12	901,163.52
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	18,188.25	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		9,266,749.63	57,719.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-82,394.80	-32,435.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,837.99	-37,644.55
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		31,952,090.95	13,040,195.31
加：营业外收入		1,239,683.69	946,642.81
减：营业外支出		13,529.45	21,260.00

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		33,178,245.19	13,965,578.12
减：所得税费用		5,689,300.80	227,940.45
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		27,488,944.39	13,737,637.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		27,488,944.39	13,737,637.67
（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		27,488,944.39	13,737,637.67
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：徐恭藻 主管会计工作负责人：胥德才 会计机构负责人：刘艳华

合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,430,074,003.36	4,959,389,071.61
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			21,143,688.69
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	259,334,491.07	366,849,819.82
经营活动现金流入小计		4,689,408,494.43	5,347,382,580.12
购买商品、接受劳务支付的现金		3,485,554,996.79	3,687,621,274.85
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		441,393,012.68	453,107,292.59
支付的各项税费		190,075,560.71	197,371,926.73
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	262,039,184.37	235,454,012.99
经营活动现金流出小计		4,379,062,754.55	4,573,554,507.16
经营活动产生的现金流量净额		310,345,739.88	773,828,072.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		573,688.39	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			442,236.97
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		
投资活动现金流入小计		573,688.39	442,236.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		140,537,805.94	185,262,156.97
投资支付的现金			
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		140,537,805.94	185,262,156.97
投资活动产生的现金流量净额		-139,964,117.55	-184,819,920.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,100,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,100,000.00	
取得借款收到的现金		2,531,500,000.00	2,279,751,822.08
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		6,060,000.00
筹资活动现金流入小计		2,533,600,000.00	2,285,811,822.08
偿还债务支付的现金		2,278,280,000.00	2,282,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		129,746,124.15	92,376,942.29
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	215,606,308.77	297,090,645.52
筹资活动现金流出小计		2,623,632,432.92	2,671,467,587.81
筹资活动产生的现金流量净额		-90,032,432.92	-385,655,765.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的		863,381.75	-1,954,901.39

影响			
五、现金及现金等价物净增加额		81,212,571.16	201,397,485.84
加：期初现金及现金等价物余额		502,693,558.35	523,157,199.04
六、期末现金及现金等价物余额		583,906,129.51	724,554,684.88

公司负责人：徐恭藻 主管会计工作负责人：胥德才 会计机构负责人：刘艳华

母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		216,379,393.64	253,423,082.21
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		192,629,868.79	667,048,357.67
经营活动现金流入小计		409,009,262.43	920,471,439.88
购买商品、接受劳务支付的现金		105,945,288.92	133,338,881.25
支付给职工及为职工支付的现金		23,281,108.54	23,155,241.66
支付的各项税费		2,545,403.77	5,722,799.64
支付其他与经营活动有关的现金		429,378,232.80	214,311,341.38
经营活动现金流出小计		561,150,034.03	376,528,263.93
经营活动产生的现金流量净额		-152,140,771.60	543,943,175.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		573,688.39	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		573,688.39	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,702,849.65	16,659,543.92
投资支付的现金		34,970,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		43,672,849.65	16,659,543.92
投资活动产生的现金流量净额		-43,099,161.26	-16,659,543.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,966,000,000.00	1,655,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,966,000,000.00	1,655,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,660,000,000.00	1,964,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的		100,407,223.48	73,822,629.08

现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		14,916,526.47	7,848,443.56
筹资活动现金流出小计		1,775,323,749.95	2,045,671,072.64
筹资活动产生的现金流量净额		190,676,250.05	-390,671,072.64
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		-4,563,682.81	136,612,559.39
加：期初现金及现金等价物余额		194,259,209.27	160,439,029.55
六、期末现金及现金等价物余额		189,695,526.46	297,051,588.94

公司负责人：徐恭藻 主管会计工作负责人：胥德才 会计机构负责人：刘艳华

合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年 期末余 额	849,625,652.0 0			229,852,387.0 9	1,716,479,146.2 5	30,373,597.80	2,546,200.3 7	449,763,919.3 8	1,084,963.9 3	979,989,780.1 8		4,198,968,451.4 0	33,429,715.8 0	4,232,398,167.2 0
加：会 计政 策变 更														
前 期差 错更 正														
其 他														
二、本 年期 初余 额	849,625,652.0 0			229,852,387.0 9	1,716,479,146.2 5	30,373,597.80	2,546,200.3 7	449,763,919.3 8	1,084,963.9 3	979,989,780.1 8		4,198,968,451.4 0	33,429,715.8 0	4,232,398,167.2 0
三、本 期增 减变 动金 额（减 少以 “－” 号	52,735.00			-51,467.28	743,862.12	-30,373,597.8 0	863,381.75	-	39,368.54	-3,799,980.68		28,221,497.25	-1,602,601.1 2	26,618,896.13

填列)															
(一) 综合 收益 总额						863,381.75				21,728,230.86		22,591,612.61	-3,702,601.1 2	18,889,011.49	
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	52,735.00		-51,467.28	743,862.12	-30,373,597.8 0							31,118,727.64	2,100,000.00	33,218,727.64	
1. 所 有者 投入 的普 通股					-30,373,597.8 0							30,373,597.80	2,100,000.00	32,473,597.80	
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本	82,735.00		-51,467.28	317,859.32								349,127.04		349,127.04	
3. 股 份支 付计 入所 有者 权益 的金 额	-30,000.00			426,002.80								396,002.80		396,002.80	
4. 其 他															
(三) 利润 分配										-25,488,843.0 0		-25,488,843.00		-25,488,843.00	
1. 提 取盈 余公 积															
2. 提															

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									39,368.54	-39,368.54					
1. 本期提取									39,368.54	-39,368.54					
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	849,678,387.00			229,800,919.81	1,717,223,008.37	-	3,409,582.12	449,763,919.38	1,124,332.47	976,189,799.50		4,227,189,948.65	31,827,114.68	4,259,017,063.33	

项目	2023 年半年度														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、上年期末余	849,733,364.00			229,852,642.51	1,709,048,956.40	61,168,399.50	2,223,178.00	432,448,352.04	1,036,121.58	1,052,540,782.25		4,215,714,997.28	35,165,580.79	4,250,880,578.07		

额															
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	849,733,364.00		229,852,642.51	1,709,048,956.40	61,168,399.50	2,223,178.00		432,448,352.04	1,036,121.58	1,052,540,782.25		4,215,714,997.28	35,165,580.79	4,250,880,578.07	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-107,712.00		-255.42	-311,512.70	-30,794,801.70	-1,954,901.39		-	66,610.22	-60,514,609.74		-32,027,579.33	-966,450.14	-32,994,029.47	
（一）综合收益总额						-1,954,901.39				24,514,565.68		22,559,664.29	-966,450.14	21,593,214.15	
（二）所有者投入和减少资本	-107,712.00		-255.42	-311,512.70	-30,794,801.70							30,375,321.58		30,375,321.58	
1. 所有者	-108,000.00			-313,200.00	-30,794,801.70							30,373,601.70		30,373,601.70	

投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	288.00			-255.42	1,687.30								1,719.88		1,719.88
3. 股份支付计入所有者权益的金额															-
4. 其他													-		-
(三) 利润分配									-	-84,962,565.20		-84,962,565.20			-84,962,565.20
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)										-84,962,565.20		-84,962,565.20			-84,962,565.20

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									66,610.22	-66,610.22				
1. 本期提取									66,610.22	-66,610.22				
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	849,625,652.00		229,852,387.09	1,708,737,443.70	30,373,597.80	268,276.61		432,448,352.04	1,102,731.80	992,026,172.51		4,183,687,417.95	34,199,130.65	4,217,886,548.60

公司负责人：徐恭藻 主管会计工作负责人：胥德才 会计机构负责人：刘艳华

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	849,625,652.			229,852,387.	1,978,682,8	30,373,597.	4,812,614.1		336,600,32	1,671,022,2	5,040,222,5

	00		09	86.19	80	2		1.89	45.83	09.32
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	849,625,652.00		229,852,387.09	1,978,682,886.19	30,373,597.80	4,812,614.12		336,600,321.89	1,671,022,245.83	5,040,222,509.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	52,735.00		-51,467.28	743,862.12	-30,373,597.80	-		-	2,000,101.39	33,118,829.03
（一）综合收益总额									27,488,944.39	27,488,944.39
（二）所有者投入和减少资本	52,735.00		-51,467.28	743,862.12	-30,373,597.80					31,118,727.64
1. 所有者投入的普通股					-30,373,597.80					30,373,597.80
2. 其他权益工具持有者投入资本	82,735.00		-51,467.28	317,859.32						349,127.04
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-30,000.00			426,002.80						396,002.80
4. 其他										
（三）利润分配									-25,488,843.00	-25,488,843.00
1. 提取盈余公积										-
2. 对所有者（或股东）的分配									-25,488,843.00	-25,488,843.00
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										

2024 年半年度报告

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	849,678,387.0 0			229,800,919.8 1	1,979,426.74 8.31	-	4,812,614.12		336,600,321.89	1,673,022.34 7.22	5,073,341.33 8.35

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	849,733,364.0 0			229,852,642.5 1	1,971,252.69 6.34	61,168,399.50	3,646,458.19		319,284,754.55	1,600,144.70 4.96	4,912,746.22 1.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	849,733,364.0 0			229,852,642.5 1	1,971,252.69 6.34	61,168,399.50	3,646,458.19		319,284,754.55	1,600,144.70 4.96	4,912,746.22 1.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-107,712.00			-255.42	-311,512.70	-30,794,801.7 0	-	-	-	-71,224,927.53	-40,849,605.9 5
（一）综合收益总额										13,737,637.6 7	13,737,637.6 7
（二）所有者投入和减少资本	-107,712.00			-255.42	-311,512.70	-30,794,801.7 0					30,375,321.5 8
1. 所有者投入的普通股	-108,000.00				-313,200.00	-30,794,801.7 0					30,373,601.7 0
2. 其他权益工具持有者投入资本	288.00			-255.42	1,687.30						1,719.88
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
（三）利润分配									-	-84,962,565.20	-84,962,565.2 0
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者（或股东）的分配										-84,962,565.20	-84,962,565.2 0
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	849,625,652.00			229,852,387.09	1,970,941,183.64	30,373,597.80	3,646,458.19		319,284,754.55	1,528,919,777.43	4,871,896,615.10

公司负责人：徐恭藻 主管会计工作负责人：胥德才 会计机构负责人：刘艳华

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

利群商业集团股份有限公司（以下简称公司或本公司，在包含子公司时统称本集团）系经青岛市人民政府【青股改字（1997）61号】“股份有限公司设立批准证书”批准，由青岛利群股份有限公司（现更名为利群集团股份有限公司，以下简称利群集团）、青岛福兴祥商品配送有限责任公司、临海市仲达建筑装饰公司、江苏省江都市宏伟工业设备配套公司、青岛金海通装饰工程有限公司、青岛利群股份有限公司工会（代表内部职工个人）作为发起人发起设立的股份有限公司。

2017年4月6日，根据中国证监会《关于核准青岛利群百货集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2017】374号）的核准，公司向社会公开发行人民币普通股17,600万股，每股面值人民币1元，每股发行价格人民币8.82元，公司增加注册资本人民币17,600万元，变更后注册资本（股本）为人民币86,050.046万元。

2020年4月1日，根据中国证券监督管理委员会的《关于核准利群商业集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]44号）的核准，公司发行可转换公司债券1,800万份，每份面值100元，发行总额18.00亿元。截至2024年06月30日，累计共有6,090张可转债完成转股，累计转股112,064股普通股，转股后股本为84,967.8387万股。

公司法定代表人：徐恭藻

公司住所：青岛经济技术开发区香江路78号

公司总部地址：青岛市崂山区海尔路83号

本集团属于商业连锁经营行业，主要从事百货商品、超市商品、电器商品的批发与零售、食品加工及商业物业出租业务。

本财务报表于2024年8月27日由本公司董事会批准报出。

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。本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2023年修订）的披露相关规定编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。本集团对自本报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。

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

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本集团营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

本集团下属子公司香港丰捷有限公司、香港康丰有限公司，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，本集团在编制财务报表时按照五、10 所述方法折算为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

本集团编制和披露财务报表遵循重要性原则。本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占应收款项总额的 10%以上且金额大于 500 万元
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	单项金额超过 200 万元的
本期重要的应收款项核销	单项金额超过 200 万元的
重要的非全资子公司	单一主体收入、净利润、净资产、资产总额占本集团合并报表相关项目的 5%以上的
重要的在建工程	单项在建工程变动金额超过 1,500 万元的
重要或有事项/日后事项/其他重要事项	金额超过 500 万元的

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) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，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

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、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，将其差额计入合并当期营业外收入。

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

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分）。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9. 现金及现金等价物的确定标准

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

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

（2）外币财务报表的折算

本集团在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易当月平

均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用交易当月平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团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。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他权益工具投资。

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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：应收款项融资。

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

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了由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以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(4) 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、租赁应收款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，是指本集团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。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、应收款项账龄等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项，本集团运用简化计量方法，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。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项，本集团选择运用简化计量方法，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。

本集团将金额为 5,000,000 元、面临法律诉讼等特殊风险的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

①应收账款的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款(与合同资产)的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信
息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方组合	以合并范围内的关联单位为信用特征，对应收关联往来进行组合	单独进行减值测试，经测试未发生减值的，不计提坏账准备
账龄组合	除已单独计量损失准备的应收款项外，以账龄为信用风险特征，对应收款项进行组合	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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

②应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a. 承兑人为上市的商业银行的银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b. 承兑人为非上市的商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

2) 除上述采用简化计量方法以外的金融资产的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如债权投资、其他债权投资），本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团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未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果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，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十二、1。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其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，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及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同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。

(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合

同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的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时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团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）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12. 应收票据

√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

详见本报告五、重要的会计政策及估计/11. 金融工具

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

详见本报告五、重要的会计政策及估计/11. 金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 不适用

详见本报告五、重要的会计政策及估计/11. 金融工具

13. 应收账款

√适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 不适用

详见本报告五、重要的会计政策及估计/11. 金融工具

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

详见本报告五、重要的会计政策及估计/11. 金融工具

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

详见本报告五、重要的会计政策及估计/11. 金融工具

14. 应收款项融资

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见本报告五、重要的会计政策及估计/11. 金融工具

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

详见本报告五、重要的会计政策及估计/11. 金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

详见本报告五、重要的会计政策及估计/11. 金融工具

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

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、库存商品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用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，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

本集团所经营超市、百货、电器等商品品类、规格型号、数量繁多，本集团按照商品类别、库龄合并计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，本集团分商品类别及各种商品库龄预计销售折价率，根据各类库存商品账面成本及预计销售折价率测算其估计销售金额，减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。按照商品类别估算、库龄预计的销售折价率，按照本集团销售政策及历史经验数据确定。

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

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述本报告五、重要会计政策及会计估计、11 金融资产减值相关内容。

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

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

本集团长期股权投资包括对子公司的投资。

(1) 会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

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

本集团投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括房屋建筑物及土地使用权。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	40-50		2.50-2.00
房屋建筑物	20-30	5.00	4.75-3.17

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本集团固定资产是为销售商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较大的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其他设备。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理

(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
房屋建筑物	平均年限法	20-30	5.00	4.75-3.17
机器设备	平均年限法	8-15	5.00	11.88-6.33
运输设备	平均年限法	6	5.00	15.83
电子设备	平均年限法	5	5.00	19.00
其他设备（办公、消防、监控等设备）	平均年限法	5-10	5.00	19.00-9.50

22. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	实际开始使用
机器设备	完成安装调试
运输工具	获得准予行驶证书
电子设备	实际开始使用
其他设备（办公、消防、监控等设备）	实际开始使用

23. 借款费用

适用 不适用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资

产包括需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除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；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

本集团无形资产包括土地使用权、软件，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(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

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、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项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。

除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团的长期待摊费用包括租入固定资产改良支出费用和其他本集团已经支付但应由本期及以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。租入固定资产改良支出费用的摊销年限为 3-10 年、其他费用在受益期内平均摊销。

29. 合同负债

适用 不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

30. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费及职教费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象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

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是由于职工与企业签订的合同到期前，企业根据法律与职工本人或职工代表（如工会）签订的协议，或者基于商业惯例，承诺其提前终止对职工的雇佣关系时支付的补偿产生，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：本集团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；本集团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

31. 预计负债

适用 不适用

当与对外担保、未决诉讼或仲裁等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

32. 股份支付

适用 不适用

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，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，按照权益工具授予日的

公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、让渡资产使用权收入和资产出租收入。

(1) 销售商品收入

本集团从事超市、百货、电器商品的销售，分别经物流批发公司、零售门店通过线下渠道及线上平台向终端客户销售各类商品。

物流批发公司销售，于发出商品并由客户签收确认后确认销售商品收入；零售门店线下渠道销售，于将商品交付给客户并取得货款到或取得索取价款的权利后确认销售商品收入；本集团通过自建利群网商平台向终端消费者销售，于取得货款、将商品交付给客户并经客户确认收货后确认销售商品收入。

本集团百货、超市和电器业态中的商品销售分为自营和联营两种模式，自营模式下本集团作为主要责任人，采用总额法确认收入，即按照已收或应收客户对价总额确认收入；联营

模式下，本集团作为代理人，采用净额法确认收入，即按照已收或应收客户对价总额扣除向联营方支付对价后的金额确认收入。

本集团在销售商品时授予客户奖励积分，将销售取得的货款或应收货款在商品销售产生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，将取得的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的部分确认为收入，奖励积分的公允价值确认为合同负债，奖励积分的公允价值依据奖励积分的兑换价值标准和预计兑换率确定。待客户兑换奖励积分或失效时，将原计入合同负债的与所兑换积分相关的部分确认为收入。

(2) 让渡资产收入：在客户取得资产控制权时确认让渡资产使用权收入。

(3) 资产出租收入：按与承租方签定的合同或协议规定的承租期间和金额，确认资产出租收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则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：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；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团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。如果该资产摊销期限不超过一年，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

36. 政府补助

适用 不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照直线法分期计入当期损益。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。

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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团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（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团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

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的暂时性差异计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

（1） 租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团作为出租人的，将租赁和非租赁部分进行分拆后分别进行会计处理，各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。本集团作为承租人的，选择不分拆租赁和非租赁部分，将各租赁部分及与其相关的非租赁部分分别合并为租赁，按照租赁准则进行

会计处理；但是，合同中包括应分拆的嵌入衍生工具的，本集团不将其与租赁部分合并进行会计处理。

本集团部分租赁合同拥有续租选择权。本集团在评估是否合理确定将行使续租选择权时，综合考虑与本集团行使续租选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化。租赁期开始日，本集团认为，由于与市价相比，续租选择权期间的合同条款和条件更优惠/（在合同期内，本集团进行或预期将进行重大租赁资产改良，租赁资产对本集团的运营重要，且不易获取合适的替换资产，本集团能够合理确定将行使续租选择权），因此，租赁期中包含续租选择权涵盖的期间。租赁期开始日后，如发生本集团可控范围内的重大事件或变化，且影响本集团是否合理确定将行使相应续租选择权的，本集团将对是否行使续租选择权进行重新评估，并根据重新评估结果修改租赁期。

（2）本集团作为承租人

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，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扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④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（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以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，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，因无法确定租赁内含利率，采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。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，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低（低于 100,000 人民币）的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

4) 售后租回

本集团作为售后租回交易中的卖方兼承租人，对相关标的资产转让是否构成销售进行评估。本集团判断不构成销售的，本集团继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等的金融负债；构成销售的，本集团按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

(3) 本集团为出租人

本集团作为出租人，如果一项租赁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，本集团该项租赁全部为经营租赁。

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团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。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

本集团本报告期无重要会计政策变更。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

本集团本报告期无重要会计估计变更。

(3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、9%、6%、5%、0%
消费税	金银首饰营业收入	5%
城市维护建设税	应交流转税	7%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%

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（%）
丰捷有限公司	16.50%
康丰有限公司	16.50%
利群集团青岛金海岸商场有限公司	20%
利群集团乳山购物广场有限公司	20%
青岛利群便利连锁发展有限公司	20%
青岛利群超市有限公司	20%
南通德祥物业管理有限公司	20%
连云港宜祥置业有限公司	20%
南通福兴祥贸易有限公司	20%
南通春林置业有限公司	20%
诸暨德程置业有限公司	20%
南通富华置业有限公司	20%
池州市满信置业有限公司	20%
兴化市百昌物业管理有限公司	20%
南通辉元置业有限公司	20%
青岛利群辛安超市有限公司	20%
南通宜祥商贸有限公司	20%
烟台瑞诺商贸有限公司	20%
福兴祥（江苏）供应链管理有限公司	20%
利群集团青岛供应链管理有限公司	20%
青岛瑾丰商贸有限公司	20%
利群集团连云港福之祥商贸有限公司	20%
青岛利源舜泰商贸有限公司	20%
青岛利源舜丰贸易有限公司	20%
青岛润商管理咨询有限公司	20%

2. 税收优惠

适用 不适用

（1）根据《中华人民共和国增值税暂行条例》（中华人民共和国国务院令 第 538 号）第十五条第二项，本集团免交避孕药品和用具增值税。

（2）根据财政部、国家税务总局《关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》（财税【2011】137 号），本集团自 2012 年 1 月 1 日起，免交蔬菜流通环节增值税。

（3）根据财政部、国家税务总局《关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》（财税【2012】75 号），本集团自 2012 年 10 月 1 日起，免交部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税。

（4）根据财政部、国家税务总局《关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的通知》（财政部税务总局公告 2023 年第 5 号），公司之子公司福兴祥物

流集团有限公司、淮安福兴祥物流有限公司自 2023 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日止，减按所属土地等级适用税额标准的 50% 计征城镇土地使用税。

(5) 根据财政部、国家税务总局《关于延续宣传文化增值税优惠政策的公告》(2023 年第 60 号)，本集团自 2024 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日止，免征图书批发、零售环节增值税。

(6) 根据财政部、国家税务总局《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)》，本集团自 2008 年 1 月 1 日起，粮食初加工所得免征企业所得税。

(7) 根据《国家税务总局关于落实小型微利企业所得税优惠政策征管问题的公告》(2023 年第 6 号)，本集团之子公司利群集团青岛金海岸商场有限公司、青岛利群麦岛超市有限公司等自 2023 年 1 月 1 日，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

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	11,456,656.71	8,875,487.87
银行存款	598,584,402.96	519,450,918.64
其他货币资金	120,428,308.93	185,232,004.18
存放财务公司存款		
合计	730,469,368.60	713,558,410.69
其中：存放在境外的款项总额	225,180,773.92	210,620,617.71

其他说明

注：(1) 期末其他货币资金 120,428,308.93 元，其中：银行承兑汇票保证金 109,990,183.63 元、信用证保证金 9,204,291.67 元、保函保证金 333,833.63 元及农民工工资保证金 900,000.00 元，在所办理银行承兑汇票、信用证、银行借款到期偿还及建设项目工程款支付完成前，款项使用受到限制。

(2) 期末因诉讼事项被法院冻结银行存款 26,134,930.16 元，款项使用受到限制。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		950,000.00
商业承兑票据		149,835.00
合计		1,099,835.00

(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

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						950,000.00	86.36			950,000.00
其中：										
信用较高的银行承兑汇票						950,000.00	86.36			950,000.00
按组合计提坏账准备						150,000.00	13.64	165.00	0.11	149,835.00
其中：										
账龄组合						150,000.00	13.64	165.00	0.11	149,835.00
合计		/		/		1,100,000.00	/	165.00	/	1,099,835.00

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

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	
账龄组合	165.00	-165.00				
合计	165.00	-165.00				

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

截至期末，本集团无已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(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（含 1 年）	266,820,548.36	213,461,676.63
1 年以内小计	266,820,548.36	213,461,676.63
1 至 2 年	19,209,842.03	13,166,907.05
2 至 3 年	5,148,369.40	6,599,370.78
3 年以上		
3 至 4 年	1,117,160.42	
4 至 5 年		62,081.35
5 年以上	62,081.35	
合计	292,358,001.56	233,290,035.81

(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										
其中：										
按组合计提坏账准备	292,358,001.56	100.00	3,702,631.88	1.27	288,655,369.68	233,290,035.81	100.00	2,071,759.72	0.89	231,218,276.09
其中：										
账龄组合	292,358,001.56	100.00	3,702,631.88	1.27	288,655,369.68	233,290,035.81	100.00	2,071,759.72	0.89	231,218,276.09
合计	292,358,001.56	/	3,702,631.88	/	288,655,369.68	233,290,035.81	/	2,071,759.72	/	231,218,276.09

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

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 (含 1 年)	266,820,548.36	1,585,274.10	0.59
1-2 年	19,209,842.03	841,803.14	4.38
2-3 年	5,148,369.40	784,440.15	15.24
3-4 年	1,117,160.42	429,033.14	38.40
4-5 年			
5 年以上	62,081.35	62,081.35	100.00
合计	292,358,001.56	3,702,631.88	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

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
客户一	15,893,011.66		15,893,011.66	5.44	17,482.31
客户二	13,049,150.87		13,049,150.87	4.46	14,354.07
客户三	8,470,790.84		8,470,790.84	2.90	293,936.44
客户四	6,609,890.83		6,609,890.83	2.26	222,092.33
客户五	5,950,057.12		5,950,057.12	2.04	906,193.70
合计	49,972,901.32		49,972,901.32	17.10	1,454,058.85

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	553,730,693.26	97.44	697,828,054.77	98.30
1—2年	11,266,481.05	1.98	9,627,411.57	1.36
2—3年	1,936,688.51	0.34	1,566,646.06	0.22
3年以上	1,357,538.08	0.24	886,281.41	0.12
合计	568,291,400.90	100.00	709,908,393.81	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	148,454,645.87	26.12
供应商二	63,849,482.72	11.24
供应商三	63,910,111.16	11.25
供应商四	30,853,846.48	5.43
供应商五	26,173,286.00	4.61
合计	333,241,372.23	58.65

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
应收股利		555,500.14
其他应收款	172,919,295.96	143,281,073.11
合计	172,919,295.96	143,836,573.25

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
蓝色经济区产业投资基金		555,500.14
合计		555,500.14

(1). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(5). 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（含 1 年）	153,549,380.48	97,727,206.43
1 年以内小计	153,549,380.48	97,727,206.43
1 至 2 年	14,835,197.83	22,876,872.12
2 至 3 年	9,971,329.94	30,301,470.94
3 年以上		
3 至 4 年	2,584,929.71	7,596,972.55
4 至 5 年	5,332,806.37	10,310,594.56
5 年以上	4,248,924.93	3,650,158.82
合计	190,522,569.26	172,463,275.42

(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
应收银联等第三方收款	31,093,876.91	36,677,311.08
应收保证金	45,107,421.05	45,388,552.35

应收拟受让土地垫付补偿款	27,867,618.00	27,867,618.00
应收员工备用金及职工借款	19,261,863.86	11,838,823.65
应收其他款项	67,191,789.44	50,690,970.34
合计	190,522,569.26	172,463,275.42

(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)	
2024年1月1日余额	2,306,030.06	26,876,172.25		29,182,202.31
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-695,794.19	695,794.19		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,732,799.38	-13,311,728.39		-11,578,929.01
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	3,343,035.25	14,260,238.05		17,603,273.30

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	
账龄组合	29,182,202.31	-11,578,929.01				17,603,273.30
合计	29,182,202.31	-11,578,929.01				17,603,273.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
单位一	27,867,618.00	14.63	应收代垫款	1年以内	760,785.97
单位二	10,776,890.38	5.66	应收银联等第三方代 收款	1年以内	
单位三	8,169,908.40	4.29	应收银联等第三方代 收款	1年以内	
单位四	5,000,000.00	2.62	应收保证金	1年以内	136,500.00
单位五	2,507,856.10	1.32	应收银联等第三方代 收款	1年以内	
合计	54,322,272.88	28.52			897,285.97

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
库存商品	1,579,046,449.42	33,028,358.34	1,546,018,091.08	1,721,131,947.07	31,561,982.81	1,689,569,964.26
开发成本	529,324,645.28		529,324,645.28	529,324,645.28		529,324,645.28
开发产品	314,517,246.64		314,517,246.64	341,493,333.72		341,493,333.72
材料物资	2,196,121.11		2,196,121.11	2,069,410.01		2,069,410.01
合计	2,425,084,462.45	33,028,358.34	2,392,056,104.11	2,594,019,336.08	31,561,982.81	2,562,457,353.27

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	31,561,982.81	17,502,471.14		16,036,095.60		33,028,358.34
合计	31,561,982.81	17,502,471.14		16,036,095.60		33,028,358.34

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末			期初		
	账面余额	跌价准备	跌价准备计提比例 (%)	账面余额	跌价准备	跌价准备计提比例 (%)
百货商品	510,617,607.29	16,934,811.76	3.32	516,944,928.45	15,691,773.00	3.04
超市商品	852,411,140.63	13,146,271.75	1.54	975,178,179.95	13,068,534.33	1.34
电器商品	216,017,701.50	2,947,274.83	1.36	229,008,838.67	2,801,675.48	1.22
合计	1,579,046,449.42	33,028,358.34		1,721,131,947.07	31,561,982.81	

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	246,730,769.65	240,165,574.32
增值税留抵税额	49,997,358.71	56,866,479.74
应收保理款	111,318,143.03	106,924,082.73
预交企业所得税	239,969.19	317,595.18
合计	408,286,240.58	404,273,731.97

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
蓝色经济区产业投资基金	14,745,047.06						14,745,047.06				本集团以非交易为目的持有上述投资，因此将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的投资
嘉兴安通纳股权投资合伙企业	11,374,422.41						11,374,422.41				
合计	26,119,469.47						26,119,469.47				

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	473,583,757.51	196,257,189.24	669,840,946.75
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	473,583,757.51	196,257,189.24	669,840,946.75
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	120,098,295.77	63,139,452.59	183,237,748.36
2. 本期增加金额	7,830,710.13	2,486,265.89	10,316,976.02
(1) 计提或摊销	7,830,710.13	2,486,265.89	10,316,976.02
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	127,929,005.90	65,625,718.48	193,554,724.38
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	345,654,751.61	130,631,470.76	476,286,222.37
2. 期初账面价值	353,485,461.74	133,117,736.65	486,603,198.39

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(1). 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	6,431,905,550.78	6,581,056,092.63
固定资产清理		
合计	6,431,905,550.78	6,581,056,092.63

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	7,319,438,542.46	1,482,835,844.08	102,734,757.19	141,128,051.24	317,919,641.18	9,364,056,836.15
2. 本期增加金额	15,007,232.14	25,874,407.43	204,374.64	445,635.63	1,052,660.04	42,584,309.88
(1) 购置	15,007,232.14	21,106,803.11	204,374.64	445,635.63	1,052,660.04	37,816,705.56
(2) 在建工程转入		4,767,604.32				4,767,604.32
3. 本期减少金额	181,651.41	7,945,385.45	1,514,762.08	76,784.31	1,723,038.61	11,441,621.86
(1) 处置或报废		6,345,251.75	1,514,762.08	46,852.99	1,723,038.61	9,629,905.43
(2) 其他减少	181,651.41	1,600,133.70		29,931.32		1,811,716.43
4. 期末余额	7,334,264,123.19	1,500,764,866.06	101,424,369.75	141,496,902.56	317,249,262.61	9,395,199,524.17
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,757,661,748.12	646,747,973.54	75,390,300.73	100,759,291.13	186,535,444.86	2,767,094,758.38
2. 本期增加金额	124,831,885.35	40,267,410.67	4,443,559.84	6,356,922.79	8,870,394.80	184,770,173.45
(1) 计提	124,831,885.35	40,267,410.67	4,443,559.84	6,356,922.79	8,870,394.80	184,770,173.45
3. 本期减少金额		2,446,954.74	1,427,322.45	44,510.34	558,156.05	4,476,943.58
(1) 处置或报废		2,446,954.74	1,427,322.45	44,510.34	558,156.05	4,476,943.58
4. 期末余额	1,882,493,633.47	684,568,429.47	78,406,538.12	107,071,703.58	194,847,683.61	2,947,387,988.25
三、减值准备						
1. 期初余额	301,663.44	15,208,046.51		29,046.08	367,229.11	15,905,985.14
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	301,663.44	15,208,046.51		29,046.08	367,229.11	15,905,985.14
四、账面价值						
1. 期末账面价值	5,451,468,826.28	800,988,390.08	23,017,831.63	34,396,152.90	122,034,349.89	6,431,905,550.78
2. 期初账面价值	5,561,475,130.90	820,879,824.03	27,344,456.46	40,339,714.03	131,016,967.21	6,581,056,092.63

暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(2). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
利群集团文登购物广场二期房产	12,299,560.21	自建，尚在办理中
利群商厦莱西房产	198,129,695.75	尚在办理中

(4). 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	477,600,553.26	464,304,700.63
工程物资		
合计	477,600,553.26	464,304,700.63

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
文登购物广场二期	45,931,533.30		45,931,533.30	45,931,533.30		45,931,533.30
荣成新广场工程	91,797,960.45		91,797,960.45	90,876,243.75		90,876,243.75
莱州新广场项目	329,370,684.97		329,370,684.97	316,851,751.44		316,851,751.44
淮安物流二期项目	4,917,698.73		4,917,698.73	4,887,038.35		4,887,038.35
城阳双埠物流工程				2,136,595.21		2,136,595.21
利群智慧物流及供应链产业园三期项目				1,277,422.07		1,277,422.07
利群日照大唐华府项目	4,078,266.06		4,078,266.06			
其他	1,504,409.75		1,504,409.75	2,344,116.51		2,344,116.51
合计	477,600,553.26		477,600,553.26	464,304,700.63		464,304,700.63

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
莱州新广场项目	853,700,000.00	316,851,751.44	12,518,933.53			329,370,684.97	53.07	96	35,331,547.56	5,309,943.00	3.71	募集资金
利群智慧物流及供应链产业园三期项目	300,000,000.00	1,277,422.07	2,439,772.98	3,717,195.05			32.01	100				
合计	1,153,700,000.00	318,129,173.51	14,958,706.51	3,717,195.05		329,370,684.97	/	/	35,331,547.56	5,309,943.00	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	3,862,174,838.90	3,862,174,838.90
2. 本期增加金额	76,000,098.80	76,000,098.80
租入	55,528,364.44	55,528,364.44
租赁变更	20,471,734.36	20,471,734.36
3. 本期减少金额	378,596,465.05	378,596,465.05
(1) 租赁变更	31,296,834.69	31,296,834.69
(2) 处置	347,299,630.36	347,299,630.36
4. 期末余额	3,559,578,472.65	3,559,578,472.65
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,945,109,532.23	1,945,109,532.23
2. 本期增加金额	139,440,097.48	139,440,097.48
(1) 计提	139,440,097.48	139,440,097.48
3. 本期减少金额	250,673,452.56	250,673,452.56
(1) 租赁变更	7,246,515.69	7,246,515.69
(2) 处置	243,426,936.87	243,426,936.87
4. 期末余额	1,833,876,177.15	1,833,876,177.15
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	1,725,702,295.50	1,725,702,295.50
2. 期初账面价值	1,917,065,306.67	1,917,065,306.67

(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	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,367,450,850.09	44,643,583.48	1,412,094,433.57
2. 本期增加金额		1,614,759.06	1,614,759.06
(1) 购置		1,614,759.06	1,614,759.06
3. 本期减少金额			

(1) 处置			
4. 期末余额	1,367,450,850.09	46,258,342.54	1,413,709,192.63
二、累计摊销			
1. 期初余额	345,766,136.33	14,772,701.15	360,538,837.48
2. 本期增加金额	17,780,495.20	2,152,707.03	19,933,202.23
(1) 计提	17,780,495.20	2,152,707.03	19,933,202.23
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	363,546,631.53	16,925,408.18	380,472,039.71
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	1,003,904,218.56	29,332,934.36	1,033,237,152.92
2. 期初账面价值	1,021,684,713.76	29,870,882.33	1,051,555,596.09

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
柜台装修	33,717,140.04	5,537,213.77	6,329,546.06	47,901.94	32,876,905.81
租入房产 装修改造	430,614,938.05	10,858,257.90	35,395,283.87	8,545,344.73	397,532,567.35
合计	464,332,078.09	16,395,471.67	41,724,829.93	8,593,246.67	430,409,473.16

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	39,258,966.65	9,814,741.66	45,175,849.40	11,186,141.63
可抵扣亏损	143,954,692.76	35,988,673.19	147,099,580.52	36,774,895.13
会员积分返利确认的递延收益	1,963,093.19	490,773.30	4,216,493.46	1,048,988.21
内部交易未实现利润	50,638,563.47	12,683,540.97	50,638,563.47	12,659,640.87
租赁负债	1,023,601,185.64	255,900,296.41	1,012,810,227.66	253,202,556.92
股权激励			41,936,537.40	10,484,134.35
合计	1,259,416,501.71	314,878,025.53	1,301,877,251.91	325,356,357.11

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	691,769,278.85	172,942,319.71	709,169,999.04	177,292,499.76
使用权资产	1,725,702,295.50	215,299,217.55	1,917,065,306.67	217,767,416.82
合计	2,417,471,574.35	388,241,537.26	2,626,235,305.71	395,059,916.58

(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
可抵扣亏损	1,397,133,624.48	1,366,142,913.38
坏账准备	4,320,944.94	6,189,730.74
存货跌价准备	10,319,040.12	11,450,529.70
固定资产减值准备	15,905,985.14	15,905,985.14
会员积分返利确认的递延收益	784,787.74	1,615,277.75
预计负债	2,850,000.00	2,850,000.00

租赁负债	1,096,786,891.74	1,643,479,894.43
合计	2,528,101,274.15	3,047,634,331.14

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	292,615,146.40	309,880,159.89	
2025 年	191,633,577.97	225,498,906.39	
2026 年	414,254,089.33	424,479,367.43	
2027 年	219,842,336.92	230,718,943.41	
2028 年	174,853,689.29	175,565,536.26	
2029 年	103,934,784.57		
合计	1,397,133,624.48	1,366,142,913.38	

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款等款项				1,307,195.56		1,307,195.56
拟购买房产及土地使用权预付款	16,469,226.00		16,469,226.00	16,469,226.00		16,469,226.00
拟开发土地前期土地一级整理费	496,983,615.64		496,983,615.64	496,983,615.64		496,983,615.64
合计	513,452,841.64		513,452,841.64	514,760,037.20		514,760,037.20

(1) 根据公司之子公司青岛市胶州福昌旅游开发有限公司、福兴祥物流集团有限公司与胶州市三里河街道办事处签订的《福兴祥物流搬迁改造项目合作框架协议》，青岛市胶州福昌旅游开发有限公司拟出资受让位于香港路以北、杭州路以西、三里河以南、梧州路以东的土地使用权，向胶州市三里河街道办事处支付前期土地一级整理费 496,983,615.64 元，所支付款项计入其他非流动资产。

(2) 2020 年 11 月，公司之子公司青岛瑞尚贸易有限公司、青岛鼎誉酒业有限公司、青岛臻丰粮油贸易有限公司、青岛品尚家居有限公司分别向青岛高科产业发展有限公司支付 3,000,000.00 元、青岛电子商务有限公司向青岛高科支付 2,914,296.00 元，共计支付 14,914,296.00 元，款项用途为购买各公司在青岛智信中心的办公楼。截至报告期末，上述公司所购买办公楼尚未办理产权移交手续。已支付款项计入其他非流动资产。

(3) 根据公司之子公司福兴祥物流集团有限公司与胶州市自然资源和规划局于 2021 年 7 月 16 日签订的《国有建设用地使用权出让合同》，福兴祥物流集团有限公司受让坐落于胶州市里岔镇物流二路西侧、物流四路北侧土地使用权，所支付土地款 1,554,930.00 元计入其他非流动资产。

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	109,990,183.63	109,990,183.63	质押	票据保证金	172,093,603.29	172,093,603.29	质押	票据保证金
	9,204,291.67	9,204,291.67	质押	信用证保证金	11,601,833.63	11,601,833.63	质押	信用证保证金
	333,833.63	333,833.63	质押	履约合同保证金	636,567.26	636,567.26	质押	履约合同保证金
	900,000.00	900,000.00	质押	农民工工资保证金	900,000.00	900,000.00	质押	农民工工资保证金
	26,134,930.16	26,134,930.16	冻结	诉讼冻结	25,632,848.16	25,632,848.16	冻结	诉讼冻结
投资性房地产	23,233,619.76	14,924,039.34	抵押	借款抵押	23,233,619.76	15,290,290.85	抵押	借款抵押
固定资产	1,061,746,668.93	726,982,141.06	抵押	借款抵押	1,061,717,975.60	741,698,941.76	抵押	借款抵押
无形资产	28,445,027.08	23,496,116.06	抵押	借款抵押	28,445,027.08	23,798,369.09	抵押	借款抵押
合计	1,259,988,554.86	911,965,535.55			1,324,261,474.78	991,652,454.04		

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,360,000,000.00	1,221,500,000.00
抵押借款	968,000,000.00	1,168,000,000.00
信用借款	1,600,000,000.00	1,280,000,000.00
质押借款	9,000,000.00	9,000,000.00
借款利息	7,061,579.49	7,678,007.72
合计	3,944,061,579.49	3,686,178,007.72

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	318,939,949.01	499,082,462.73
合计	318,939,949.01	499,082,462.73

截至期末，本集团无已到期未支付的应付票据。

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
应付货款	771,332,335.01	877,511,335.32
合计	771,332,335.01	877,511,335.32

截至期末，本集团无账龄超过 1 年的重要应付账款。

(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
预收租金	85,349,793.97	88,427,412.57
预收其他款项	3,125,044.33	1,695,422.48
合计	88,474,838.31	90,122,835.05

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

截至报告期末，本集团无账龄超过 1 年的重要预收款项。

(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

本期末预收款项无账面价值发生重大变动的情况。

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
预收货款等款项	715,020,752.37	847,823,216.39
会员积分返利	2,747,880.93	5,831,771.21
合计	717,768,633.30	853,654,987.60

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
预收货款等款项	132,802,464.02	公司预收货款使用增多
合计	132,802,464.02	/

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	90,967,129.11	288,296,337.71	288,931,555.15	90,331,911.67
二、离职后福利-设定提存计划	689,970.76	33,117,196.12	33,100,667.45	706,499.43
三、辞退福利		3,810,473.50	3,810,473.50	
合计	91,657,099.87	325,224,007.33	325,842,696.10	91,038,411.10

(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	14,512,763.76	241,987,678.39	242,216,377.52	14,284,064.63
二、职工福利费	69,856.28	19,598,652.11	19,553,600.79	114,907.60
三、社会保险费	366,168.92	17,178,323.99	17,206,010.72	338,482.19
其中：医疗保险费	337,761.01	16,104,371.91	16,134,149.03	307,983.89
工伤保险费	20,622.46	872,711.68	871,773.89	21,560.25
生育保险费	7,785.45	201,240.40	200,087.80	8,938.05

四、住房公积金	417,620.45	4,639,226.18	4,704,925.98	351,920.65
五、工会经费和职工教育经费	75,600,719.70	4,892,457.04	5,250,640.14	75,242,536.60
合计	90,967,129.11	288,296,337.71	288,931,555.15	90,331,911.67

(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	657,123.68	31,786,393.32	31,771,590.34	671,926.66
2、失业保险费	32,847.08	1,330,802.80	1,329,077.11	34,572.77
合计	689,970.76	33,117,196.12	33,100,667.45	706,499.43

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	11,469,534.50	23,068,750.48
消费税	767,709.34	889,807.93
城市维护建设税	149,956.60	1,128,285.32
企业所得税	18,575,063.47	29,480,003.61
房产税	12,401,879.00	10,909,533.39
个人所得税	1,357,472.14	1,425,162.46
印花税	928,188.97	757,406.00
土地使用税	1,261,436.29	1,150,398.07
教育费附加	632,524.69	813,117.33
地方水利建设基金	1,500.16	1,513.85
土地增值税	1,987,375.50	594,750.00
其他	2,854.95	1,952.61
合计	49,535,495.61	70,220,681.05

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		
其他应付款	1,253,067,566.75	1,448,914,190.94

合计	1,253,067,566.75	1,448,914,190.94
----	------------------	------------------

(2). 应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付关联方款项	489,260,382.67	554,675,028.49
应付工程款或设备款	460,086,756.79	637,287,045.64
应付押金及保证金	145,063,281.77	150,424,303.78
应付限制性股票回购义务款		30,481,597.80
应付其他款项	158,657,145.52	76,046,215.23
合计	1,253,067,566.75	1,448,914,190.94

(2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	312,400,205.17	合作开发项目款项
	2,044,891.28	工程款，尚未支付完成
单位二	11,164,130.10	未结算
单位三	14,334,784.84	工程未结算，决算尾款，尚未支付
单位四	7,615,020.46	决算尾款，尚未支付
单位五	6,837,772.52	决算尾款，尚未支付
单位六	6,689,380.47	决算尾款，尚未支付
合计	361,086,184.84	

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	13,661,341.53	11,680,189.42
1年内到期的租赁负债	272,472,387.92	283,178,924.45
合计	286,133,729.45	294,859,113.87

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	105,290,827.16	106,206,885.44
合计	105,290,827.16	106,206,885.44

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	76,880,000.00	84,160,000.00
合计	76,880,000.00	84,160,000.00

注：本集团期末长期借款的年利率区间为 3.95%-4.05%。

其他说明

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	1,753,964,328.82	1,749,440,095.00
合计	1,753,964,328.82	1,749,440,095.00

(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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值(元)	票面利率(%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
利群转债	100.00	1.80%	2020-4-1	6年	1,800,000,000.00	1,749,440,095.00		8,097,259.50	26,527,020.68	26,996,910.00	1,753,964,328.82	否
合计	100.00				1,800,000,000.00	1,749,440,095.00		8,097,259.50	26,527,020.68	26,996,910.00	1,753,964,328.82	

(3). 可转换公司债券的说明

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准利群商业集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]44号）核准，公司于2020年4月1日发行可转换公司债券1,800万份，每份面值100元，发行总额18.00亿元，债券期限为自发行之日起六年，即2020年4月1日至2026年3月31日。公司本次发行的可转债票面利率为：第一年0.40%、第二年0.60%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2020年4月8日，即募集资金划至公司账户之日）起满6个月后的第1个交易日起至可转债到期日止，即2020年10月8日至2026年3月31日止。本次发行可转换公司债券最新转股价格为每股4.87元。

由于上述可转换债券中转股权属于本公司以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具，因此本集团将其作为权益核算。在发行日采用类似债券的市场利率来估计这些债券负债成份的公允价值，剩余部分作为权益成份的公允价值，并计入股东权益。

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,407,035,137.69	2,725,992,561.71
未确认融资费用	-559,119,448.23	-645,750,704.58
合计	1,847,915,689.46	2,080,241,857.13

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
已决诉讼计提预计负债	2,850,000.00	2,850,000.00	详见本报告“十六、1”
合计	2,850,000.00	2,850,000.00	

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	34,947,774.86	1,745,000.00	935,394.46	35,757,380.40	
合计	34,947,774.86	1,745,000.00	935,394.46	35,757,380.40	

其他说明：

√适用 □不适用

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
农产品加工集配中心配套建设项目	2,733,333.44			99,999.96			2,633,333.48	与资产相关
李沧物流建设项目	2,477,391.24			66,956.52			2,410,434.72	与资产相关
线上供应链平台综合项目	2,770,833.33			175,000.02			2,595,833.31	与资产相关
城乡冷链和国家物流枢纽建设	4,917,222.28			88,333.32			4,828,888.96	与资产相关
物流基础设施投资项目	2,449,657.16			90,171.42			2,359,485.74	与资产相关
农产品供应链体系建设	4,638,888.86			83,339.33			4,555,549.53	与资产相关
粮食加工补助		1,005,000.00		2,791.67			1,002,208.33	与资产相关
利群智慧物流及供应链产业园三期项目	4,958,333.33			83,328.34			4,875,004.99	与资产相关
企业技术改造设备投资补助		740,000.00		7,708.33			732,291.67	与资产相关
预制菜中央厨房工业化生产流水线	2,875,739.64			106,508.89			2,769,230.75	与资产相关
福兴祥农产品冷链及生鲜物流加工配送中心项目	4,722,222.22			83,333.34			4,638,888.88	与资产相关
淮安市商业建设行动专项资金拨付项目	2,404,153.36			47,923.32			2,356,230.04	与资产相关
合计	34,947,774.86	1,745,000.00		935,394.46			35,757,380.40	

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	849,625,652.00				52,735.00	52,735.00	849,678,387.00

其他说明：

注：本期股本减少 52,735.00 元，其中：（1）对 2 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销减少 30,000.00 元；（2）可转债投资者转股增加 82,735.00 元。

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

根据中国证券监督管理委员会的《关于核准利群商业集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2020】44号），公司于 2020 年 4 月 1 日发行可转换公司债券 1,800 万份，每份面值 100 元，发行总额 18.00 亿元。

本公司发行的可转换债券按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行可转换债券发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。公司所发行可转换公司债券在考虑发行费用后负债成分金额为 1,559,408,155.63 元，权益成分的金 额为 229,878,695.40 元。

(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

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券		229,852,387.09				51,467.28		229,800,919.81
合计		229,852,387.09				51,467.28		229,800,919.81

本报告期公司发行的可转换债券因转股减少 403,000.00 元（即 4030 张），减少的权益成分共计 51,467.28 元。

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
股本溢价	1,657,366,137.91	317,859.32	78,600.00	1,657,605,397.23
其他资本公积	59,113,008.34	504,602.80		59,617,611.14
合计	1,716,479,146.25	822,462.12	78,600.00	1,717,223,008.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：（1）本期股本溢价减少 78,600.00 元，为公司对 2 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销金额。

（2）本期其他资本公积增加 504,602.80 元，为确认的以权益结算的股份支付费用。

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
限制性股票激励计划回购义务	30,373,597.80		30,373,597.80	
合计	30,373,597.80		30,373,597.80	

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					税后归 属于少 数股东	期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计入其他 综合收益当期转 入留存收益	减： 所得 税费 用	税后归属 于母公司		
不能重分类进损益的其他综合收益	4,812,614.12							4,812,614.12
其中：其他权益工具投资公允价值 变动	4,812,614.12							4,812,614.12
将重分类进损益的其他综合收益	-2,266,413.75	863,381.75				863,381.75		-1,403,032.00
其中：外币财务报表折算差额	-2,266,413.75	863,381.75				863,381.75		-1,403,032.00
其他综合收益合计	2,546,200.37	863,381.75				863,381.75		3,409,582.12

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	449,763,919.38			449,763,919.38
合计	449,763,919.38			449,763,919.38

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	979,989,780.18	1,052,540,782.25
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	979,989,780.18	1,052,540,782.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,728,230.86	29,775,972.82
减：提取法定盈余公积		17,315,567.34
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	39,368.54	48,842.35
应付普通股股利	25,488,843.00	84,962,565.20
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	976,189,799.50	979,989,780.18

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	3,361,177,642.78	2,586,598,998.88	3,590,871,571.42	2,722,547,657.29
其他业务	475,065,408.93	38,016,441.74	427,219,268.64	10,280,414.26
合计	3,836,243,051.71	2,624,615,440.62	4,018,090,840.06	2,732,828,071.55

(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
按业务类型分类		
物流供应链业务	1,010,380,272.17	660,951,116.23
零售连锁经营	2,307,151,494.13	1,890,550,253.74
食品加工	39,021,508.40	34,994,932.09
物业出租	214,450,212.80	10,520,681.86
促销服务费等	265,239,564.21	27,598,456.70
按经营地区分类		
山东区域	3,574,261,265.07	2,445,558,835.14
华东区域	261,981,786.64	179,056,605.48
合计	3,836,243,051.71	2,624,615,440.62

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	5,856,166.67	6,786,553.02
城市维护建设税	3,991,264.53	5,780,578.12
教育费附加	2,849,961.86	4,137,110.33
房产税	24,637,608.76	20,117,918.31
土地使用税	2,525,652.22	2,366,416.32
印花税	2,609,404.04	1,343,459.19
水利基金	5,713.54	2,899.50
其他税费	1,448,482.04	173,332.10
合计	43,924,253.66	40,708,266.89

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	246,005,144.01	247,789,128.97
使用权资产折旧费	129,074,197.28	138,830,895.01
固定资产及投资性房地产折旧费	118,241,041.27	130,222,116.53
水电费	49,409,848.73	44,784,390.01
长期待摊费用摊销	26,421,514.05	26,082,301.28
租赁费	15,510,178.53	5,227,151.60
修理费	9,249,014.02	10,602,462.16
促销宣传费	20,276,018.25	20,326,108.33
燃料动力费	10,614,758.68	10,614,658.43
包装费	3,944,376.80	4,476,470.81
差旅费	7,662,364.23	7,677,939.91
物业费	6,138,866.03	4,399,632.99
其他费用	37,079,634.57	38,210,192.48
合计	679,626,956.45	689,243,448.51

64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	181,200,065.70	186,193,921.97
固定资产折旧费	67,002,024.70	47,619,847.28
使用权资产折旧费	8,246,793.75	20,817,321.18
办公费	5,086,943.46	4,190,738.14
无形资产摊销	7,643,137.98	12,712,912.46
网络维护费	3,938,931.19	4,867,970.42
租赁费	2,209,239.47	2,621,333.91
水电费	6,918,090.52	8,223,108.09
差旅费	8,920,851.03	8,904,735.27
修理费	4,064,747.83	4,689,450.13
长期待摊费用摊销	15,303,315.88	22,412,178.11
其他费用	17,502,524.75	26,141,475.38
合计	328,036,666.26	349,394,992.34

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
利息费用	101,140,985.55	87,000,317.54
减：利息收入	3,681,404.33	4,934,278.31

加：汇兑损失	-1,632,619.87	-9,952,122.05
租赁融资费用	63,876,873.22	74,059,376.40
其他支出	12,750,855.72	12,897,403.12
合计	172,454,690.29	159,070,696.70

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
农产品加工集配中心配套建设项目	99,999.96	99,999.96
李沧物流建设补助资金	66,956.52	66,956.52
线上供应链平台综合项目	175,000.02	175,000.02
城乡冷链和国家物流枢纽建设	88,333.32	88,333.32
物流基础设施投资项目	90,171.42	
农产品供应链体系建设	83,333.33	83,333.34
粮食加工项目补助	2,791.67	
利群智慧物流及供应链产业园三期项目	83,328.34	
企业技术改造设备投资补助	7,708.33	
小龙虾预制菜生产线项目	106,508.89	17,751.48
华东区供应链及现代物流总部基地项目	83,333.34	83,333.34
淮安市商业建设行动专项资金拨付项目	47,923.32	
青岛市放心粮油配送项目		38,333.34
稳岗补贴	776,297.32	82,500.00
市场监测补助	18,809.00	3,360.00
企业发展扶持资金	3,239,590.00	2,235,500.00
新增纳统奖励	10,000.00	100,000.00
外贸奖励	115,000.00	156,000.00
消费促进补助	1,500,000.00	271,992.00
“菜篮子”补助	1,200.00	1,350,000.00
粮食补贴	254,233.00	40,500.00
增值税减免	2,425.02	116,314.74
粮食应急供应网点补助	364,682.00	394,000.00
成品粮贷款利息补贴		118,917.00
零售业突出贡献奖励		1,860,000.00
夜间经济示范区奖励		100,000.00
市级服务业集团区奖励		500,000.00
商贸流通补助		700,000.00
生活必需品应急储备补助款		74,661.60
疫情期间保供补助		642,140.00
商务发展专项资金	69,100.00	
退役士兵税费减免	23,250.00	
小微企业招用高校毕业生补贴	12,774.07	
个税手续费返还	36,177.05	132,986.07
其他	1,172.96	9,102.84
合计	7,360,098.88	9,541,015.57

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
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产在持有期间的投资收益	18,188.25	
合计	18,188.25	

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	165.00	
应收账款坏账损失	-1,630,872.16	234,430.85
其他应收款坏账损失	11,578,929.01	-2,441,802.51
合计	9,948,221.85	-2,207,371.66

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失	-17,502,471.14	-14,273,360.29
合计	-17,502,471.14	-14,273,360.29

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
非流动资产处置收益	54,428,340.60	533,639.94
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	54,428,340.60	533,639.94
其中：固定资产处置收益	203,162.01	442,236.97
使用权资产处置收益	54,225,178.59	91,402.97
合计	54,428,340.60	533,639.94

其他说明：

适用 不适用**74、营业外收入**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	442,572.78		442,572.78
其中：固定资产处置利得	442,572.78		442,572.78
政府补助收入	3,910,000.00	17,105,358.67	3,910,000.00
盘盈利得	119,986.89	478,582.00	119,986.89
清理无法支付的应付款项	10,082,247.30	6,242,066.51	10,082,247.30
其他利得	2,563,028.23	2,790,559.86	2,563,028.23
合计	17,117,835.20	26,616,567.04	17,117,835.20

其他说明：

适用 不适用**75、营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	29,664.04	392,317.98	29,664.04
盘亏损失	1,150,966.25	166,972.09	1,150,966.25
其他违约赔偿损失	2,017,249.86	2,665,547.55	2,017,249.86
罚款支出	2,813,132.62	332,103.44	2,813,132.62
闭店门店留抵增值税无法抵扣损失	3,617,149.48		3,617,149.48
其他损失	1,023,975.43	1,715,236.35	1,023,975.43
合计	10,652,137.68	5,272,177.41	10,652,137.68

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用	27,587,082.78	41,489,133.32
递延所得税费用	2,690,407.87	-3,253,571.60
合计	30,277,490.65	38,235,561.72

(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	48,303,120.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,075,780.10
子公司适用不同税率的影响	-50,911.68
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,380,321.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,111,395.08
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	25,983,696.14
所得税费用	30,277,490.65

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本报告“七、57 其他综合收益”相关内容。

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
租金收入	214,450,212.80	204,200,770.80
政府补助收入	12,079,704.42	25,993,332.92
利息收入	3,681,404.33	4,934,278.31
其他收入	816,139.33	2,308,462.31
单位往来收入	28,307,030.19	129,412,975.48
合计	259,334,491.07	366,849,819.82

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
----	-------	-------

管理费用中付现费用	37,394,334.61	59,478,560.01
销售费用中付现费用	144,442,757.04	137,564,565.18
其他支出	17,720,348.02	15,930,972.11
单位往来支出	62,481,744.70	22,479,915.69
合计	262,039,184.37	235,454,012.99

(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

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	140,537,805.94	185,262,156.97
合计	140,537,805.94	185,262,156.97

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

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
收拟开发建设项目合作方款项收到的现金		6,060,000.00
合计		6,060,000.00

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
偿还租赁负债支付的现金	215,497,708.77	223,148,560.52
限制性股票激励计划退还员工投资款支付的现金	108,600.00	405,000.00
偿还拟开发建设项目合作方款项		73,537,085.00
合计	215,606,308.77	297,090,645.52

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
应付限制性股票回购款	30,794,797.80				30,794,797.80	
短期借款	3,686,178,007.72	2,531,500,000.00		2,273,616,428.23		3,944,061,579.49
长期借款（含一年内到期的长期借款）	95,840,189.42			5,298,847.89		90,541,341.53
应付债券	1,749,440,095.00		31,924,143.82	27,399,910.00		1,753,964,328.82
租赁负债（含一年内到期的非流动负债）	2,363,420,781.58			215,497,708.77	27,534,995.44	2,120,388,077.37
合计	7,925,673,871.52	2,531,500,000.00	31,924,143.82	2,521,812,894.89	58,329,793.24	7,908,955,327.21

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	18,025,629.74	23,548,115.54
加：资产减值准备	17,502,471.14	14,273,360.29
信用减值损失	-9,948,221.85	2,207,371.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	185,241,244.43	177,841,963.81
使用权资产摊销	137,320,991.03	159,648,216.19
无形资产摊销	18,825,080.40	19,624,487.32
长期待摊费用摊销	41,712,281.57	48,494,479.39
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）	-54,870,913.38	-977,283.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	165,017,858.77	161,059,693.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,188.25	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	10,478,331.58	1,879,116.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,818,379.32	-4,350,180.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	132,844,815.55	398,359,468.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	65,589,568.32	238,207,762.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-411,061,432.65	-465,988,499.17
其他	504,602.80	
经营活动产生的现金流量净额	310,345,739.88	773,828,072.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	583,906,129.51	724,554,684.88
减：现金的期初余额	502,693,558.35	523,157,199.04
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	81,212,571.16	201,397,485.84

(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	583,906,129.51	502,693,558.35
其中：库存现金	11,456,656.71	8,875,487.87
可随时用于支付的银行存款	572,449,472.80	493,818,070.48
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	583,906,129.51	502,693,558.35

(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
银行承兑汇票保证金	109,990,183.63	136,678,290.89	保证金使用受限
信用证保证金	9,204,291.67	25,418,391.41	保证金使用受限
因诉讼被法院冻结款	26,134,930.16	19,946,308.39	被法院冻结，使用受限
履约保函保证金	333,833.63	652,768.00	保证金使用受限
农民工工资保证金	900,000.00		保证金使用受限
合计	146,563,239.09	182,695,758.69	

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			234,666,407.21
其中：美元	32,760,841.65	7.1268	233,479,966.27
欧元			
港币	18,990.18	0.9127	17,332.34
应收账款			
其中：美元	130,208.65	7.1268	927,971.01
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：港币	120,000.00	0.9127	109,524.00
其他应付款			
其中：港币	144,202.47	0.9127	131,613.59

(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

公司之子公司丰捷有限公司、康丰有限公司注册地为香港，其记账本位币均为港币。

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用为 17,719,418.00 元

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 215,497,708.77(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
商场物业租赁收入	196,511,546.69	
其他出租收入	17,938,666.11	
合计	214,450,212.80	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

适用 不适用

84、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2024 年 3 月 26 日，公司设立日照利群大唐购物中心有限公司，主要从事食品以及百货类商品的销售等。

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	
利群集团青岛利群商厦有限公司	青岛市	12,000	青岛市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团青岛百惠商厦股份有限公司	青岛市	1,016	青岛市	销售	99.21		同一控制下企业合并
利群集团青岛四方购物广场有限公司	青岛市	2,600	青岛市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团青岛海琴购物广场有限公司	青岛市	1,525	青岛市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团城阳购物广场有限公司	青岛市	3,900	青岛市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团青岛瑞泰购物广场有限公司	青岛市	900	青岛市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团胶州商厦有限公司	胶州市	1,600	胶州市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团胶州购物广场有限公司	胶州市	1,000	胶州市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团胶南商厦有限公司	胶南市	1,320	胶南市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团胶南购物中心有限公司	胶南市	1,000	胶南市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团胶南家乐城购物广场有限公司	胶南市	500	胶南市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团即墨商厦有限公司	即墨市	5,000	即墨市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团莱西购物广场有限公司	莱西市	900	莱西市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团青岛前海购物广场有限公司	青岛市	23,500	青岛市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团诸城购物广场有限公司	诸城市	1,000	诸城市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团威海购物广场有限公司	威海市	1,350	威海市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团乳山购物广场有限公司	乳山市	500	乳山市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团文登购物广场有限公司	文登市	1,000	文登市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团蓬莱购物广场有限公司	蓬莱市	1,000	蓬莱市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团莱州购物广场有限	莱州市	1,500	莱州市	销售	100		同一控制下

公司							企业合并
利群集团日照购物广场有限公司	日照市	1,000	日照市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团日照瑞泰国际商城有限公司	日照市	500	日照市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团淄博购物广场有限公司	淄博市	500	淄博市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团青岛电子商务有限公司	青岛市	1,000	青岛市	电子商务	100		同一控制下企业合并
青岛利群便利连锁发展有限公司	青岛市	200	青岛市	销售	100		同一控制下企业合并
福兴祥物流集团有限公司	胶州市	20,000	胶州市	销售	100		同一控制下企业合并
青岛福兴祥商品配送有限公司	青岛市	15,000	青岛市	销售		100	同一控制下企业合并
青岛博晟贸易发展有限公司	青岛市	1,000	青岛市	销售		100	同一控制下企业合并
青岛瑞丽服饰有限公司	青岛市	200	青岛市	销售		100	同一控制下企业合并
青岛瑞尚贸易发展有限公司	青岛市	4,491.5	青岛市	销售		100	同一控制下企业合并
青岛宇恒电器有限公司	青岛市	16,000	青岛市	销售		100	同一控制下企业合并
山东智融国际贸易有限公司	日照市	5,000	日照市	贸易		100	非同一控制下企业合并
利群集团青岛金海岸商场有限公司	青岛市	200	青岛市	销售	100		投资设立
青岛利群家政服务网络中心	青岛市	50	青岛市	服务		100	同一控制下企业合并
青岛恒宜祥物流有限公司	胶州市	1,000	胶州市	货物配送		100	投资设立
利群集团平度购物中心有限公司	平度市	1,000	平度市	批发零售	100		投资设立
青岛福祥通贸易发展有限公司	胶州市	2,000	胶州市	销售		100	投资设立
青岛金鼎广场有限公司	青岛市	5,000	青岛市	销售	100		投资设立
青岛利源舜天商贸有限公司	青岛市	300	青岛市	销售	100		投资设立
利群集团连云港商业广场有限公司	连云港市	1,000	连云港市	销售	100		投资设立
青岛利群超市有限公司	青岛市	1,000	青岛市	销售	100		投资设立
利群集团蓬莱海情购物广场有限公司	蓬莱市	3500	蓬莱市	销售	100		非同一控制下企业合并
丰捷有限公司	香港	419,986.8438	香港	投资	100		非同一控制下企业合并
康丰有限公司	香港	8,114.6275	香港	投资	100		非同一控制下企业合并
利群商业集团华东商贸有限公司	南通市	351,530	南通市	销售		100	非同一控制下企业合并
南通春林置业有限公司	诸暨市	1,397.528	诸暨市	房屋	100		非同一控制

				租赁			下企业合并
诸暨德程置业有限公司	启东市	2,408.52	启东市	房屋租赁	100		非同一控制下企业合并
南通耀辉置业有限公司	南通市	9,164.12	南通市	房屋租赁	100		非同一控制下企业合并
南通富华置业有限公司	南通市	3,034.6875	南通市	房屋租赁	100		非同一控制下企业合并
南通南祥置业有限公司	南通市	3,641.625	南通市	房屋租赁	100		非同一控制下企业合并
南通康达置业有限公司	南通市	4,208.1	南通市	房屋租赁	100		非同一控制下企业合并
南通福贸置业有限公司	南通市	3,317.925	南通市	房屋租赁	100		非同一控制下企业合并
南通丰昌置业有限公司	南通市	4,046.25	南通市	房屋租赁	100		非同一控制下企业合并
南通辉元置业有限公司	南通市	4,046.25	南通市	房屋租赁	100		非同一控制下企业合并
淮安满信物业有限公司	淮安市	6,271.6875	淮安市	房屋租赁	100		非同一控制下企业合并
南通德康置业有限公司	南通市	8,400万港币	南通市	房屋租赁		100	非同一控制下企业合并
南通德祥物业管理有限公司	南通市	2,000	南通市	房屋租赁		100	非同一控制下企业合并
淮安福兴祥物流有限公司	淮安市	2,000	淮安市	销售		100	投资设立
池州市满信置业有限公司	池州市	3,700	池州市	房屋租赁		100	非同一控制下企业合并
兴化市百昌物业管理有限公司	兴化市	800	兴化市	房屋租赁		100	非同一控制下企业合并
淄博达丰物业有限公司	淄博市	300	淄博市	房屋租赁		100	非同一控制下企业合并
连云港宜祥置业有限公司	连云港市	3,800	连云港市	房屋租赁		100	非同一控制下企业合并
嘉兴乐天超市有限公司	嘉兴市	1,250万美元	嘉兴市	销售		100	非同一控制下企业合并
利群商业集团华东商贸池州市有限公司	池州市	1,000	池州市	销售		100	投资设立
利群商业集团南通海门生活超市有限公司	海门市	500	海门市	销售		100	投资设立
利群商业集团华东商贸启东有限公司	启东市	2,000	启东市	销售		100	非同一控制下企业合并
东营利群超市有限公司	东营市	200	东营市	销售	100		投资设立
青岛福记农场食品有限公司	胶州市	5,000	胶州市	销售	100		投资设立
青岛利群商业投资有限公司	青岛市	3,000	青岛市	投资	100		投资设立
青岛莱西市利群商业广场有限公司	莱西市	500	莱西市	销售	100		投资设立
利群集团荣成商业中心有限公司	荣成市	500	荣成市	销售	100		投资设立
青岛福兴祥商业有限公司	青岛市	1,000	青岛市	销售		100	投资设立
胶州西城利群超市有限公司	胶州市	500	胶州市	销售		100	投资设立

淮安市宇恒电器有限公司	淮安市	8,000	淮安市	销售		100	投资设立
青岛品尚家居用品有限公司	青岛市	500	青岛市	销售		100	投资设立
青岛臻丰粮油贸易有限公司	青岛市	2,000	青岛市	销售		100	投资设立
胶州市品尚家居用品有限公司	胶州市	500	胶州市	销售		100	投资设立
青岛鼎誉酒业有限公司	青岛市	10,000	青岛市	销售		100	投资设立
青岛利群辛安超市有限公司	青岛市	200	青岛市	销售	100		投资设立
青岛利群麦岛超市有限公司	青岛市	200	青岛市	销售	100		投资设立
青岛利群海岸路超市有限公司	青岛市	200	青岛市	销售	100		投资设立
青岛福昌食品科技有限公司	青岛市	10,000	青岛市	销售		100	投资设立
青岛福兴泰超市管理有限公司	青岛市	200	青岛市	销售		100	投资设立
南通宜祥商贸有限公司	南通市	2,000	南通市	销售		100	同一控制下企业合并
淮安福昌食品科技有限公司	淮安市	1,000	淮安市	销售		100	非同一控制下企业合并
烟台瑞诺商贸有限公司	烟台市	200	烟台市	销售		100	非同一控制下企业合并
济宁市宝源商贸有限公司	济宁市	500	济宁市	销售		80	非同一控制下企业合并
深圳福盛加国际贸易有限公司	深圳市	1,000	深圳市	销售		80	投资设立
青岛扬达互联网科技有限公司	青岛市	1,000	青岛市	服务	100		投资设立
青岛商联兴电子商务有限公司	青岛市	1,000	青岛市	销售	100		投资设立
青岛尚惠源商贸有限公司	青岛市	50	青岛市	销售		100	投资设立
青岛裕兴昌商业保理有限公司	青岛市	10,000	青岛市	金融	65	35	投资设立
青岛福盛昌水产有限公司	青岛市	1,000	青岛市	销售		100	投资设立
青岛利群高新金鼎购物广场有限公司	青岛市	1,000	青岛市	销售	99		投资设立
淮安臻丰粮油贸易有限公司	淮安市	500	淮安市	销售		100	投资设立
青岛祺尚鞋业有限公司	青岛市	200	青岛市	销售		100	投资设立
福兴祥（江苏）供应链管理有限公司	淮安市	1,000	淮安市	服务		100	投资设立
利群集团青岛供应链管理有限公司	青岛市	1,000	青岛市	销售	100		投资设立
利群商业集团深圳国际贸易有限公司	深圳市	1,000	深圳市	销售	100		投资设立
利群集团（青岛）西海岸金鼎购物广场有限公司	青岛市	2,000	青岛市	销售	100		投资设立
青岛市胶州福昌旅游开发有限公司	青岛市	10,000	青岛市	旅游开发		65.62	投资设立
青岛瑾丰商贸有限公司	青岛市	100	青岛市	销售		100	投资设立
利群商业集团（江苏）国际贸易有限公司	淮安市	1,000	淮安市	销售	100		投资设立
淮安市利群便利超市有限公司	淮安市	100	淮安市	销售	100		投资设立

司							
青岛名德资产评估有限公司	青岛市	100	青岛市	服务	60		投资设立
利群集团莱州购物中心有限公司	青岛市	1,000	青岛市	销售	100		投资设立
利群集团连云港福之祥商贸有限公司	连云港市	200	连云港市	销售	100		投资设立
利群商业集团华东商贸灌南有限公司	连云港市	500	连云港市	销售		100	投资设立
青岛梓尚贸易有限公司	青岛市	500	青岛市	销售		100	投资设立
青岛福兴祥国际供应链管理有限公司	青岛市	100	青岛市	商务服务		100	投资设立
青岛利源舜泰商贸有限公司	青岛市	200	青岛市	销售		100	投资设立
青岛利源舜丰贸易有限公司	青岛市	1,000	青岛市	销售		100	投资设立
青岛润商管理咨询有限公司	青岛市	30	青岛市	商务服务	100		投资设立
青岛福昌酒店管理有限公司	青岛市	100	青岛市	酒店管理		100	投资设立
青岛瑾尚贸易发展有限公司	青岛市	200	青岛市	销售		100	投资设立
南通福兴祥贸易有限公司	南通市	1,000	南通市	销售		100	投资设立
利群集团青岛胶南金鼎购物中心有限公司	青岛市	5,000	青岛市	销售		100	投资设立
青岛鼎晟水产有限公司	青岛市	1,000	青岛市	销售		100	投资设立
青岛福盛加食品有限公司	胶州市	338.41 万美元	胶州市	销售		100	投资设立
青岛福兴泰商业有限公司	平度市	1,000	平度市	销售		100	投资设立
珠海福兴祥国际贸易有限公司	珠海市	500	珠海市	销售		100	投资设立
青岛福满兴食品有限公司	胶州市	2,000	胶州市	销售		65	投资设立
日照利群大唐购物中心有限公司	日照市	500	日照市	销售	100		投资设立

(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
青岛市胶州福昌旅游开发有限公司	34.38	-3,153,646.68		24,643,819.99

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：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
青岛市胶州福昌旅游开发有限公司	530,050,884.82	496,983,615.64	1,027,034,500.46	956,575,775.13	956,575,775.13	529,534,518.72	496,983,615.64	1,026,518,134.36	946,886,498.39	946,886,498.39

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
青岛市胶州福昌旅游开发有限公司	472,293.56	-9,172,910.64	-9,172,910.64	516,307.72	236,146.80	-1,551,065.34	-1,551,065.34	6,414.26

(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

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	34,947,774.86	1,745,000.00		935,394.46		35,757,380.40	资产相关
合计	34,947,774.86	1,745,000.00		935,394.46		35,757,380.40	/

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
与资产相关	935,394.46	653,041.32
与收益相关	10,334,704.42	25,993,332.92
合计	11,270,098.88	26,646,374.24

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

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

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

（1）市场风险

1) 汇率风险

汇率风险是指由于汇率的不利变动而导致本集团业务发生损失的风险。本集团外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币和日元，由于本集团主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，外贸出口业务以收到客户外币当天的汇率与供应商结算货款，公司通过及时结汇以控制汇率变动的**影响**，故人民币对外币汇率的变动对本集团经营业绩的影响并不重大。

本集团承受汇率风险主要与美元有关，除本集团子公司丰捷有限公司、康丰有限公司持有美元存款外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2024年6月30日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的日元及港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
货币资金-美元	233,479,966.27	209,664,438.34
货币资金-港币	17,332.34	18,242.37
货币资金-日元		1,010,232.63
应收账款-美元	927,971.01	32,983.78
其他应收款-港币	109,524.00	108746.4
其他应收款-美元		1,434,321.47
其他应付款-港币	131,613.59	130,679.16

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2024年6月30日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为90,440,000.00元（年初：95,720,000.00元），及人民币计价的固定利率合同，金额为3,937,000,000.00元（年初：3,678,500,000.00元）。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

3) 价格风险

本集团以市场价格销售各类商品，因此受到此等价格波动的影响。为了降低价格风险，本集团分别成立专门的部门负责商品的采购与销售，对商品价格走势进行科学分析、合理定价，并执行其他监控程序对商品价格调整进行把控。

本集团于每个资产负债表日对存货资产进行跌价测试，以确保存货资产计提充分的跌价准备。本集团管理层认为本集团所承担的价格风险已大为降低。

(2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款及合同资产金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。本集团应收账款及合同资产中，前五名金额合计：49,972,901.32元，占本集团应收账款及合同资产总额的17.10%。

1) 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

2) 已发生信用减值资产的定义

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过90日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本集团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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款

的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为外部融资的主要资金来源。于2024年6月30日，本集团尚未使用的银行借款额度为1,656,599,009.25元（年初：1,583,663,842.37元）其中本集团尚未使用的短期银行借款额度为人民币1,556,599,009.25元（年初：1,483,663,842.37元），长期银行借款额度为100,000,000.00元（年初：100,000,000.00元）。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（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			26,119,469.47	26,119,469.47
（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				
持续以公允价值计量的资产总额			26,119,469.47	26,119,469.47
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				

二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

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 (%)
利群集团	青岛市崂山区崂山路 67 号	批发零售、管理咨询与培训、房地产开发与经营	80,467.20	20.14	20.14

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

详见本报告十、在其他主体中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

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
青岛钧泰实业发展有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛钧泰娱乐传媒有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛利群投资有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛鑫荣泰资产管理有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛利群典当有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛市市北区利群小额贷款股份有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
胶州市永信小额贷款股份有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛利群集团非融资性担保投资有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛裕兴昌投资咨询有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛杰瑞高新科技有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛恒瑞新软件科技有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛瑞通高新科技有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
山东瑞朗医药股份有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛诚景商贸有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛利群药品经营有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛瑞名健康科技发展有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛市百福源饮用水有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
胶州市百福源饮用水有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
文登市德泰大酒店有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
玺华商业集团有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛高新华玺酒店有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛西海岸德泰酒店有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
利群集团青岛德泰酒店有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业

利群集团日照德泰酒店有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
利群集团蓬莱华玺酒店有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
利群集团青岛华玺酒店有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
利群集团诸城华玺酒店有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
烟台市华玺酒店有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
利群集团莱西华玺酒店有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
利群集团文登华玺酒店有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛平度华玺酒店有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
乳山市华玺酒店有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛利群集团旅行社有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛利群洗涤服务科技有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛利群文化投资有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
平度华艺影院管理有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
龙口华艺影院管理有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
连云港市华艺影院有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛莱西市华艺影院管理有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛西海岸华艺影院管理有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛建设房地产开发有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
利群莱州建设置业有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛平度市鼎辉置业有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛莱西市鼎辉房地产开发有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛金鼎资产管理有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
连云港德源泰置业有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
淮安市德源泰商贸有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛德源泰置业有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛市高新德源泰房地产开发有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛宜居置业有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛瑞庭商务酒店有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛恒通快递有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
淮安市恒宜祥电商物流服务有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛佰易佳物业服务有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛佰宜居物业服务有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛馨美嘉苑物业管理有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛利群集团汽车租赁有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛利群宜行出租汽车有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛利群汽车租赁有限责任公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛恒杰电器服务有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛佰瑞居物业服务有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛佰福居物业服务有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
利群集团	购买商品	14,529,643.84		否	13,653,643.57

青岛百福源饮用水有限公司	购买商品	831,889.34	150,000,000.00	否	725,413.11
其他公司	购买商品	5,276,643.28		否	5,701,509.22
利群集团	购买除房产外的固定资产、软件及工程物资	6,944,057.48		否	18,114,535.19
青岛佰宜居物业服务服务有限公司	接受物业管理服务	1,036,037.91	5,000,000.00	否	1,318,473.46
青岛佰易佳物业服务服务有限公司	接受物业管理服务	321,495.01		否	398,116.66
青岛佰福居物业服务服务有限公司	接受物业管理服务	489,900.80		否	
青岛宜居置业有限公司	接受工程项目代建管理服务	62,830.19	30,000,000.00	否	2,743,821.20
青岛恒通快递有限公司	接受快递服务	8,779,344.27	25,000,000.00	否	3,765,917.37
玺华商业集团有限公司	餐饮住宿及会议承办服务	146,766.16	2,000,000.00	否	10,799.99
利群集团青岛德泰酒店有限公司	餐饮住宿及会议承办服务	148,945.21		否	154,343.19
利群集团青岛华玺酒店有限公司	餐饮住宿及会议承办服务			否	62,640.57
其他公司	餐饮住宿及会议承办服务	6,790.04		否	51,903.54
青岛瑞通高新科技有限公司	接受网络信息服务	1,196,768.02	17,000,000.00	否	1,211,413.02
青岛恒瑞新软件科技有限公司	接受网络信息服务	286,691.44		否	320,649.73
青岛杰瑞高新科技有限公司	接受网络信息服务	3,642,696.83		否	3,841,731.92
青岛利群洗涤服务科技有限公司	洗涤服务	23,624.72			
合计		43,724,124.54	229,000,000.00		52,074,911.74

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
利群集团	商品	195,113.45	89,291.26
青岛西海岸德泰酒店有限公司	商品	1,740,163.83	845,977.53
山东瑞朗医药股份有限公司	商品	83,600.49	92,982.90
利群集团诸城华玺酒店有限公司	商品	1,736,342.76	2,221,803.21

青岛利群药品经营有限公司	商品	1,393,611.83	287,203.35
玺华商业集团有限公司	商品	1,408,706.16	2,167,002.77
利群集团蓬莱华玺酒店有限公司	商品	531,982.28	573,889.92
利群集团青岛德泰酒店有限公司	商品	571,054.83	700,978.72
青岛宜居置业有限公司	商品	20,956.32	2,713.27
利群集团青岛华玺酒店有限公司	商品	2,153,565.26	1,238,765.73
利群集团莱西华玺酒店有限公司	商品	2,161,468.47	2,539,776.70
青岛建设房地产开发有限公司	商品	549,143.20	543,034.80
青岛德源泰置业有限公司	商品	401,161.68	51,766.27
莱州华玺酒店管理有限公司	商品	2,228,179.48	
利群集团文登华玺酒店有限公司	商品	1,929,623.19	1,747,295.36
青岛利群文化投资有限公司	商品	145,799.45	59,505.39
青岛平度华玺酒店有限公司	商品	1,825,735.34	1,873,418.42
平度华艺影院管理有限公司	商品	71,366.14	70,568.48
其他公司	商品	2,491,786.92	1,752,749.47
山东瑞朗医药股份有限公司	药品物流管理及货物运输服务	61,580.64	79,928.83
青岛恒通快递有限公司	药品物流管理及货物运输服务	36,855.01	76,422.51
利群集团	货物运输以及仓储管理服务	93,833.79	273,509.28
其他公司	货物运输以及仓储管理服务	70,948.82	99,660.29
利群集团及其子公司	培训服务	76,386.06	49,940.59
利群集团及其子公司	电商及网络技术服务	23,584.91	28,378.76
利群集团及其子公司	审计服务	547,481.96	1,304,479.89
连云港德源泰置业有限公司	物业管理服务		564,140.13
利群集团及其子公司	商业保理服务	412,401.87	640,530.66
利群集团及其子公司	收取服务费	511,527.16	199,633.70
合计		23,473,961.30	20,175,348.19

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
青岛利群药品经营有限公司	柜台	962,651.34	1,115,555.70
青岛钧泰娱乐传媒有限公司	柜台		869,865.99
利群集团	柜台		56,043.78
其他关联方	柜台	266,762.07	201,686.89
利群集团文登华玺酒店有限公司	房屋	1,856,100.66	1,856,100.63
青岛利群药品经营有限公司	房屋	115,007.88	86,373.43
山东瑞朗医药股份有限公司	房屋	1,664,790.16	1,567,111.17
青岛利群文化投资有限公司	房屋	666,974.69	692,165.00
青岛西海岸华艺影院管理有限公司	房屋	681,097.42	681,097.45
连云港市华艺影院有限公司	房屋	278,880.98	278,881.02
青岛利群典当有限公司	房屋	90,817.97	104,222.02
烟台蓬莱区华艺影院有限公司	房屋	323,162.20	
青岛利群洗涤服务科技有限公司	房屋	456,396.00	
青岛恒通快递有限公司	房屋	129,261.59	11,038.98
合计		7,491,902.96	7,520,142.06

本公司作为承租方：
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
利群集团股份有限公司	房屋	11,000.00	10,476.19			1,245,927.55	1,000,375.00	919,115.40	205,909.35		
青岛利群投资有限公司	房屋					11,458,580.40	13,000,000.02	2,829,769.38	3,579,126.24	-459,042.37	
青岛建设房地产开发有限公司	房屋					33,180,175.54	34,787,071.89	8,983,332.14	10,211,567.95	-287,655.59	124,578.95
青岛金鼎资产管理有限公司	房屋					44,771,709.57	51,144,086.00	12,181,896.03	9,978,277.27		
连云港德源泰置业有限公司	房屋					3,772,755.42	1,709,699.16	1,019,894.82	602,359.74	18,243,995.06	
青岛德源泰置业有限公司	房屋					21,796,046.65	24,735,000.00	5,889,302.34	6,394,216.02	-612,326.82	
青岛宜居置业有限公司	房屋					1,581,473.50	1,275,000.00	291,700.02	326,243.40	480,578.51	
山东瑞朗医药股份有限公司	房屋	8,214,417.59					8,829,550.93		2,206,899.36		98,011,640.37
青岛佰易佳物业服务服务有限公司	房屋	20,476.17	22,843.24								
合计		8,245,893.76	33,319.43			117,806,668.63	136,480,783.00	32,115,010.13	33,504,599.33	17,365,548.79	98,136,219.32

关联租赁情况说明
适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
利群集团	50,000,000.00	2023.05.18	2026.05.17	否
利群集团	50,000,000.00	2023.05.18	2026.05.17	否
利群集团	50,000,000.00	2023.05.18	2026.05.17	否
利群集团	50,000,000.00	2023.05.18	2026.05.17	否
合计	200,000,000.00			

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
无				

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
山东瑞朗医药股份有限公司	12,000,000.00	2024-6-1	2025-5-31	保理款
山东瑞朗医药股份有限公司	2,050,000.00	2024-6-1	2025-5-31	保理款
山东瑞朗医药股份有限公司	1,450,000.00	2024-6-1	2025-5-31	保理款
山东瑞朗医药股份有限公司	1,550,000.00	2024-6-12	2025-6-11	保理款
山东瑞朗医药股份有限公司	1,000,000.00	2024-6-12	2025-6-11	保理款

(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	480.39	406.59

(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	利群集团	3,036.59	5.46	19,214.11	21.14
应收账款	青岛利群药品经营有限公司	410,516.29	451.57	3,636.79	4.00
应收账款	青岛德源泰置业有限公司	218,028.00	239.83	53,532.00	58.89
应收账款	玺华商业集团有限公司	214,555.88	1,117.40	1,416,485.49	1,558.13
应收账款	青岛西海岸德泰酒店有限公司	207,026.32	1,147.64	523,541.76	575.90
应收账款	利群集团诸城华玺酒店有限公司	586,732.89	1,296.23	780,433.85	858.48
应收账款	利群集团蓬莱华玺酒店有限公司	137,422.55	443.52	240,821.97	264.90
应收账款	利群集团青岛华玺酒店有限公司	675,008.74	3,797.44	1,331,654.45	1,464.82
应收账款	利群集团莱西华玺酒店有限公司	952,956.88	7,153.52	1,534,890.91	1,688.38
应收账款	利群集团文登华玺酒店有限公司	171,217.41	961.29	358,655.36	394.52
应收账款	利群集团青岛德泰酒店有限公司	560,974.45	2,218.13	477,652.37	525.42
应收账款	乳山市华玺酒店有限公司	516,248.38	567.87		
应收账款	莱州华玺酒店管理有限公司	424,862.21	467.35		
应收账款	青岛宜居置业有限公司	48,366.00	53.20	60,667.91	66.73
应收账款	青岛恒通快递有限公司	28,354.12	210.27	23,058.56	25.36
应收账款	青岛平度华玺酒店有限公司	362,863.87	5,846.95	876,194.03	963.81
应收账款	青岛诚景商贸有限公司	1,548.03	1.70	17,660.25	19.43
应收账款	青岛建设房地产开发有限公司	66,547.94	73.20	40,504.14	44.55
应收账款	青岛平度市鼎辉置业有限公司	57,408.00	63.15	57,408.00	63.15
应收账款	青岛利群洗涤服务科技有限公司	212,657.25	233.92	101,140.33	111.25
应收账款	其他公司	76,660.14	678.00	83,618.91	91.98
其他应收款	青岛市百福源饮用水有限公司	84,960.00	2,319.41	84,148.00	76,132.95
预付账款	利群集团	1,044,030.91		1,135,823.73	
预付款项	青岛市百福源饮用水有限公司			797.47	
预付款项	青岛瑞通高新科技有限公司	3,937.00		2,728.00	
预付款项	青岛金鼎资产管理有限公司			954,214.03	
预付款项	青岛宜居置业有限公司			427,633.91	
预付款项	其他公司	165,047.02		71,412.61	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	利群集团	3,763,555.57	9,607,211.50
应付账款	青岛市百福源饮用水有限公司	35,292.71	
应付账款	青岛诚景商贸有限公司	626,068.66	672,026.12
应付账款	其他公司	568,340.18	377,541.12
其他应付款	利群集团	13,619,714.33	21,055,787.41
其他应付款	青岛裕兴昌投资咨询有限公司	136,496,702.24	191,934,169.21
其他应付款	青岛建设房地产开发有限公司	320,666,471.51	322,851,016.83
其他应付款	青岛瑞通高新科技有限公司	4.00	10,343.00
其他应付款	青岛利群药品经营有限公司	311,863.78	490,165.41

其他应付款	青岛宜居置业有限公司	62,000.00	62,000.00
其他应付款	青岛恒通快递有限公司	320.00	89,249.41
其他应付款	青岛德源泰置业有限公司	18,036,674.29	18,036,674.29
其他应付款	其他公司	66,632.52	145,622.93
预收款项	利群集团	18,872.00	14,213.60
预收款项	青岛利群药品经营有限公司	239,262.08	190,761.92
预收款项	利群集团文登华玺酒店有限公司	980,000.00	1,960,079.20
预收款项	青岛钧泰娱乐传媒有限公司		7,949.00
预收款项	其他公司	1,132,072.34	867,851.14
合同负债	其他公司	87,955.09	

(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					1,980,000.00	7,167,600.00		
中层管理人员及核心骨干					5,778,102.00	20,916,729.24	30,000.00	108,600.00
合计					7,758,102.00	28,084,329.24	30,000.00	108,600.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
管理人员			2021 年的限制性股票激励计划首次授予价格 3.90 元/股预留部分授予价格 3.90 元/股。	本计划有效期自限制性股票授予登记完成之日起至所有激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日

				止，最长不超过 48 个月。
--	--	--	--	----------------

其他说明

2021 年 1 月 28 日，公司召开 2021 年第一次临时股东大会，会议通过日，公司召开第八届董事会第二十次会议审议通过了《关于利群商业集团股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于利群商业集团股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票激励计划相关事宜的议案》。

根据公司 2021 年第一次临时股东大会的授权，公司于 2021 年 1 月 28 日召开第八届董事会第二十一次会议，会议审议通过了《关于向公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，确定以 2021 年 1 月 28 日为授予日，向 96 名激励对象授予 26,480,342 股限制性股票，授予价格为 3.90 元/股。

本次限制性股票激励计划授予激励对象的额度为公司总股本的 3.08%，即 26,480,342 股。限制性股票的来源为公司从二级市场回购的本公司 A 股普通股。本计划的激励对象包括公司董事、中高层管理人员及核心骨干员工共计 96 人。本计划有效期自限制性股票授予登记完成之日起至所有激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 48 个月。授予的限制性股票的授予价格为 3.90 元。

2022 年 4 月 28 日，公司召开第八届董事会第三十二次会议、第八届监事会第三十二次会议，分别审议通过了《关于公司回购注销 2021 年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，对 5 名激励对象已获授但尚未解除限售的共计 340,000 股限制性股票进行回购注销。

2022 年 5 月 16 日，公司召开第八届董事会第三十三次会议、第八届监事会第三十三次会议，分别审议通过了《关于重新调整公司 2021 年限制性股票激励计划的议案》、《关于回购注销公司 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，对 91 名激励对象第一个解除限售期对应的限制性股票共计 10,456,137 股进行回购注销。

2023 年 4 月 24 日，公司召开第九届董事会第九次会议及第九届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司回购注销 2021 年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》及《关于公司 2021 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解锁条件成就的议案》。公司 2021 年限制性股票激励计划中有 2 名激励对象已离职不符合激励条件，对其已获授但尚未解除限售的共计 108,000 股限制性股票进行回购注销；公司 2021 年限制性股票激励计划的第二个解除限售期的解锁条件已成就，根据 2021 年第一次临时股东大会对董事会的授权，同意公司为 89 名符合解锁条件的激励对象办理解锁相关事宜。

2024 年 4 月 18 日，公司召开第九届董事会第十八次会议及第九届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司回购注销 2021 年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》及《关于公司 2021 年限制性股票激励计划第三个解除限售期解锁条件成就的议案》。公司 2021 年限制性股票激励计划中有 2 名激励对象已离职不符合激励条件，对其已获授但尚未解除限售的共计 30,000 股限制性股票进行回购注销；公司 2021 年限制性股票激励计划的第三个解除限售期的解锁条件已成就，根据 2021 年第一次临时股东大会对董事会的授权，同意公司为 87 名符合解锁条件的激励对象办理解锁相关事宜。

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	按照授予日公司股票收盘价
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予期权的职工均为公司中层管理人员以上，本公司估计该部分职工在等待期内离职的可能性较小；根据是否达到规定业绩条件，本公司对可行权权益工具数量做出最佳估计
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无重大差异
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	42,441,140.20

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	504,602.80	
合计	504,602.80	

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1、截至期末，本集团已决诉讼及未决诉讼情况

(1) 百惠商厦诉讼情况及预计负债情况

百惠商厦原名称为青岛三百惠商厦股份有限公司（以下简称“三百惠商厦”），是由青岛市商业总公司作为发起人成立的股份有限公司，2003年4月青岛市商业总公司将所持有的三百惠商厦59.20%转让给利群集团，单位名称变更为利群集团青岛百惠商厦股份有限公司，2007年6月利群集团及百惠商厦工会委员会（代表内部职工）将其持有的百惠商厦股权转让给本公司，百惠商厦成为公司之控股子公司。因利群集团受让三百惠商厦股权前三百惠商厦存在较多合同纠纷，百惠商厦作为三百惠商厦的延续公司，成为相关合同纠纷诉讼的法律主体，截至期末，百惠商厦相关诉讼及预计负债情况如下：

序号	上诉方名称	被上诉方名称	诉讼进展	诉讼事由	计提预计负债	备注
1	青岛健特生物投资有限公司	三百惠商厦	法院执行中	单位往来借款纠纷	2,850,000.00	
2	华夏银行青岛支行	三百惠商厦	法院执行中	银行承兑汇票到期未还款	0.00	1
3	中国工商银行青岛市市南区支行	青岛太平洋百货经营有限责任公司、三百惠商厦	法院已判决	中国工商银行青岛市市南区支行与青岛太平洋百货经营有限责任公司借款纠纷，三百惠承担连带责任	0.00	2
4	青岛国货有限公司	三百惠商厦	法院已判决	单位往来借款纠纷	0.00	3
合计					2,850,000.00	

注 1：百惠商厦与华夏银行青岛支行债务纠纷诉讼系利群集团接收三百惠商厦之前的案件，时间久远，且该案判决至今，法院及华夏银行青岛支行都未曾与公司接洽，且利群集团出具承诺函，承诺若因该诉讼产生损失由利群集团承担，公司预计损失为 0 元。

注 2：中国工商银行青岛市市南区支行诉青岛太平洋百货经营有限责任公司、百惠商厦借款纠纷诉讼案件时间久远，百惠商厦不清楚青岛太平洋百货经营有限责任公司是否已偿还

上述款项，且自判决至今，法院及中国工商银行青岛市市南区支行都未曾与公司接洽，且利群集团出具承诺函，承诺若因该诉讼产生损失由利群集团承担，公司预计损失为 0 元。

注 3：由于青岛国货有限公司发生多次重组、并购，且该案判决至今法院及青岛国货有限公司都未曾与公司接洽，且利群集团出具承诺函，承诺若因该诉讼产生损失由利群集团承担，公司预计损失为 0 元。

2、荣成购物广场合同纠纷情况

荣成市金城建筑工程有限公司（以下简称“金城建筑”）与本公司签订《建设工程施工合同》，约定金城建筑负责利群商业集团荣成购物广场商场土建工程施工，2023 年 7 月，金城建筑将本公司诉至荣成市人民法院，请求判令本公司向金城建筑支付折价补偿款 24,630,682.48 元及利息，本公司已提起反诉，截至期末，该案件尚处于一审法院审理阶段，尚未出具判决书，公司无法合理预计判决结果。

(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

除存在上述事项外，截至期末，公司无其他重大或有事项。

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

截至期末，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

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

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本集团属于商业连锁经营行业，子公司福兴祥物流集团有限公司等物流批发公司向各零售门店公司配供商品并对外批发商品，本公司及利群集团青岛利群商厦有限公司等零售门店从事百货商品、超市商品及电器商品的销售业务。本集团以业务板块为基础分为物流批发分部、零售门店分部和其他分部。

(1). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	物流批发分部	零售门店分部	其他	分部间抵销	合计
对外营业收入	1,220,365,100.58	2,605,482,626.06	10,395,325.07		3,836,243,051.71
分部间交易收入	1,922,062,595.85	64,046,196.67	53,802,016.14	-2,039,910,808.66	0.00
销售费用	256,095,331.72	430,755,378.47	27,876,048.06	-35,099,801.80	679,626,956.45
利息收入	1,154,401.65	61,942,988.20	608,981.15	-60,024,966.67	3,681,404.33
利息费用	41,124,900.95	176,612,829.11	9,349,539.83	-62,069,411.12	165,017,858.77
资产减值损失	-9,899,166.25	-7,603,304.89			-17,502,471.14
折旧费和摊销费	67,070,296.18	256,132,954.28	24,937,623.87	34,973,093.00	383,113,967.33
利润总额	48,892,259.38	28,052,468.78	-5,838,347.24	-22,803,260.52	48,303,120.40
资产总额	6,536,030,739.35	12,715,629,814.51	6,445,866,204.06	-9,707,257,393.46	15,990,269,364.46
负债总额	5,430,953,569.18	8,469,197,045.50	1,908,835,451.92	-4,077,733,765.47	11,731,252,301.13
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-47,876,533.32	-304,156,968.43	-25,918,218.38	-23,609,531.52	-401,561,251.65

(2). 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

(3). 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. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 公司银行借款及票据担保情况

1) 公司银行借款抵押担保情况

截至2024年6月30日，公司以所有权归属于利群集团的位于青岛市市北区台东三路77号的房地产、所有权归属于利群集团即墨商厦有限公司即墨分公司的位于即墨市鹤山路939号利群集团即墨广场1-7层的房地产、所有权归属于利群集团青岛前海购物广场有限公司的位于青岛市市南区贵州路40号1-3层的房地产以及所有权归属于福兴祥物流集团有限公司的位于胶州市里岔镇物流二路西侧、物流四路北侧的房地产作为抵押物，为公司及公司之子公司的银行借款提供抵押担保，明细情况如下：

借款人名称	抵押人名称	抵押合同编号	贷款人名称	抵押担保起止日期	最高抵押担保额(万元)	2024年6月30日抵押借款余额(万元)	抵押物名称
本公司	利群集团即墨商厦有限公司即墨分公司	84100620220005898	农业银行青岛市北第一支行	2022年12月31日-2025年12月30日	67,500.00	40,000.00	以位于即墨市鹤山路939号利群集团即墨广场1-7层，总面积为56,448.73平方米的房地产为抵押物
	利群集团	84100620230002867	农业银行青岛市北第一支行	2023年05月18日-2026年05月17日	135,000.00	20,000.00	以位于市北区台东三路77号，总面积为31,866.79平方米的房地产为抵押物
福兴祥物流集团有限公司	利群集团青岛前海购物广场有限公司	2024最高额抵093	建设银行青岛市北支行	2024年05月13日-2027年05月13日	55,000.00	26,800.00	以位于青岛市市南区贵州路40号1-3层，总面积为30,308.92平方米的房地产为抵押物
	福兴祥物	841006	农业银行	2023年11	21,213.91	10,000.00	以位于胶州市里岔
						9,044.00	以位于胶州市里岔

借款人名称	抵押人名称	抵押合同编号	贷款人名称	抵押担保起止日期	最高抵押担保额(万元)	2024年6月30日抵押借款余额(万元)	抵押物名称
	流集团有限公司	20230006931	青岛市北第一支行	月01日-2030年07月14日			镇物流二路西侧、物流四路北侧，总面积为31,637.47平方米的房地产为抵押物
合计					278,713.91	105,844.00	

2) 公司银行借款及票据保证担保情况

①公司银行借款保证担保情况

借款人名称	贷款人名称	保证人名称	借款合同编号	保证合同编号	保证担保起止日期	最高保证担保额(万元)	2024年6月30日保证借款余额(万元)
本公司	工商银行青岛台东支行	福兴祥物流集团有限公司	0380300011-2023年(台东)字01101号	0380300011-2023年台东(保)字0064号	2023年07月04日-2024年07月03日	5,000.00	5,000.00
			0380300011-2023年(台东)字02268号	0380300011-2023年台东(保)字0094号	2023年10月31日-2024年10月30日	5,000.00	5,000.00
			0380300011-2023年(台东)字02279号	0380300011-2023年台东(保)字0095号	2023年10月31日-2024年10月30日	4,500.00	4,500.00
			0380300011-2024年(台东)字00229号	0380300011-2024年台东(保)字0011号	2024年03月07日-2025年03月06日	5,000.00	5,000.00
			0380300011-2024年(台东)字00231号	0380300011-2024年台东(保)字0012号	2024年03月07日-2025年03月06日	5,000.00	5,000.00
			0380300011-2024年(台东)字00562号	0380300011-2024年台东(保)字0031号	2024年05月14日-2025年05月13日	5,000.00	5,000.00

借款人名称	贷款人名称	保证人名称	借款合同编号	保证合同编号	保证担保起止日期	最高保证担保额(万元)	2024年6月30日保证借款余额(万元)
			0380300011-2024年(台东)字00563号	0380300011-2024年台东(保)字0032号	2024年05月14日-2025年05月13日	5,000.00	5,000.00
			0380300011-2024年(台东)字00671号	0380300011-2024年台东(保)字0043号	2024年06月13日-2025年06月12日	5,000.00	5,000.00
福兴祥物流集团有限公司	兴业银行青岛分行	本公司	兴银青借字2024-805号	兴银青借高保字2024-805号	2024年06月28日-2029年06月28日	6,000.00	6,000.00
	招商银行青岛分行		2023年信字第21230604号	2023年信字第21230604号	2023年07月18日-2026年07月17日	10,000.00	6,000.00
	浦发银行青岛分行		69012023281943	YB6901202328194301	2023年11月10日-2024年11月10日	4,000.00	4,000.00
	浦发银行青岛分行		69012023281944	YB6901202328194401	2023年11月13日-2024年11月13日	4,000.00	4,000.00
	青岛农商银行崂山支行		青农商崂山支行流循借字2023年第95026号	青农商崂山支行高保字2023年第95026号	2023年12月20日-2025年12月19日	4,800.00	3,200.00
	华夏银行青岛分行		QD1410120240016	QD14(高保)20240008	2024年06月14日-2025年06月07日	4,000.00	500.00
利群集团青岛利群商厦有限公司	中国银行青岛市南支行		2023年青中银南借字022号	2023年青中银南保字026号	2023年09月12日-2024年09月12日	4,000.00	4,000.00
			2023年青中银南借字025号	2023年青中银南保字027号	2023年09月25日-2024年09月25日	4,000.00	4,000.00

借款人名称	贷款人名称	保证人名称	借款合同编号	保证合同编号	保证担保起止日期	最高保证担保额(万元)	2024年6月30日保证借款余额(万元)
			2023年青中银南借字030号	2023年青中银南保字028号	2023年10月23日-2024年10月23日	3,000.00	3,000.00
			2023年青中银南借字042号	2023年青中银南保字042号	2023年12月22日-2024年12月22日	4,000.00	4,000.00
			2024年青中银南借字002号	2024年青中银南保字005号	2024年02月22日-2025年02月22日	5,000.00	5,000.00
	招商银行青岛分行		2023年信字第21230608号	2023年信字第21230608号	2023年07月18日-2026年07月17日	8,000.00	8,000.00
青岛鼎誉酒业有限公司	中信银行青岛分行		2023信青贵银贷字第230108号	2023信青贵银最保字第230108号	2023年11月02日-2024年11月02日	5,000.00	1,000.00
			2023信青贵银贷字第230116号				1,000.00
			2024信青贵银贷字第240107号				1,000.00
			2024信青贵银贷字第240109号				700.00
	青岛农商银行崂山支行		青农商崂山支行流循借字2023年第95025号	青农商崂山支行高保字2023年第95025号	2023年12月20日-2025年12月19日	7,500.00	3,000.00
			青农商崂山支行流循借字2024年第95014号				1,900.00
	青岛银行台东六路支行		国内信用证第80218202406180001	802182024高保字第00032号	2024年06月14日-2025年06月14日	6,000.00	6,000.00
	兴业银行青岛分行		兴银青借字2024-1014号	兴银青承高保字2024-009号	2024年01月26日-2026年01月26日	5,000.00	2,000.00

借款人名称	贷款人名称	保证人名称	借款合同编号	保证合同编号	保证担保起止日期	最高保证担保额(万元)	2024年6月30日保证借款余额(万元)
青岛福记农场食品有限公司	招商银行青岛分行		2023年信字第21230607号	2023年信字第21230607号	2023年07月18日-2026年07月17日	3,000.00	3,000.00
	青岛银行台东六路支行		802182023借字第00047号	802182023高保字第00037号	2023年11月02日-2024年11月02日	1,000.00	1,000.00
利群集团青岛四方购物广场有限公司	浦发银行青岛分行		69012023281440	ZB6901202300000056	2023年08月21日-2026年08月21日	4,500.00	3,600.00
	青岛银行台东六路支行		802182023借字第00050号	802182023高保字第00038号	2023年11月03日-2024年11月03日	1,000.00	1,000.00
利群集团青岛海琴购物广场有限公司	青岛银行台东六路支行		802182023借字第00049号	802182023高保字第00039号	2023年11月03日-2024年11月03日	1,000.00	1,000.00
利群集团青岛前海购物广场有限公司	青岛银行台东六路支行		802182023借字第00046号	802182023高保字第00036号	2023年11月02日-2024年11月02日	1,000.00	1,000.00
青岛品尚家居用品有限公司	兴业银行青岛分行		兴银青借字2023-2017号	兴银青承高保字2023-093号	2023年03月28日-2024年03月28日	1,000.00	500.00
胶州市品尚家居用品有限公司	兴业银行青岛分行		兴银青借字2023-2012号	兴银青借高保字2023-2012号	2023年12月15日-2024年12月15日	1,000.00	700.00
	青岛银行台东六路支行		802182024借字第00045号	802182024高保字第00037号	2024年06月25日-2025年06月25日	1,000.00	500.00

借款人名称	贷款人名称	保证人名称	借款合同编号	保证合同编号	保证担保起止日期	最高保证担保额(万元)	2024年6月30日保证借款余额(万元)
青岛宇恒电器有限公司	招商银行青岛分行		2023年信字第21230605号	2023年信字第21230605号	2023年07月18日-2026年07月17日	8,000.00	5,000.00
	青岛农商银行崂山支行		青农商崂山支行流借字2023年第1041号	青农商崂山支行保字2023年第1041号	2023年07月13日-2024年07月11日	4,900.00	4,900.00
青岛利源舜丰贸易有限公司	中国银行青岛市南支行		2023年青中银南绍舜丰借字0911号	2023年青中银南绍舜丰保字0911号	2023年09月11日-2024年09月07日	1,000.00	1,000.00
	青岛银行台东六路支行		802182024借字第00015号	802182024高保字第00011号	2024年03月21日-2025年03月21日	1,000.00	1,000.00
青岛利源舜泰商贸有限公司	中国银行青岛市南支行		2023年青中银南绍舜泰借字0911号	2023年青中银南绍舜泰保字0911号	2023年09月13日-2024年09月07日	1,000.00	1,000.00
	青岛银行台东六路支行		802182024借字第00044号	802182024高保字第00018号	2024年06月18日-2025年06月18日	1,000.00	500.00
青岛利源舜天商贸有限公司	青岛银行台东六路支行		802182024借字第00043号	802182024高保字第00036号	2024年06月18日-2025年06月18日	1,000.00	1,000.00
青岛福兴祥国际供应链管理有限公	青岛银行台东六路支行		802182024借字第00016号	802182024高保字第00013号	2024年03月26日-2025年03月26日	1,000.00	1,000.00
青岛臻丰粮油贸易有限公司	兴业银行青岛分行		兴银青借字2024-594号	兴银青承高保字2024-011号	2024年04月10日-2026年04月10日	1,000.00	500.00
合计							158,200.00

②公司票据保证担保情况

票据出票人名称	票据承兑人名称	保证人名称	保证合同编号	保证担保起止日期	最高保证担保额(万元)	2024年6月30日银行承兑汇票余额(万元)
青岛宇恒电器有限公司	民生银行青岛分行	本公司	公高保字第DB2300000053767号	2023年08月02日-2024年08月01日	3,000.00	557.98
	兴业银行青岛分行		兴银青承高保字2024-010号	2024年03月22日-2026年01月26日	6,000.00	506.44
	中信银行青岛分行		2023信青贵银最保字第230510号	2023年11月02日-2024年11月02日	3,000.00	601.95
淮安市宇恒电器有限公司	青岛银行台东六路支行		802182023高保字第00023号	2023年06月14日-2024年06月14日	10,000.00	7,465.18
			802182024高保字第00033号	2024年06月14日-2025年06月14日	10,000.00	440.93
	招商银行青岛分行		2023年信字第21230606号	2023年07月18日-2026年07月17日	8,000.00	683.75
	民生银行青岛分行		公高保字第DB2300000025475号	2023年04月18日-2024年04月17日	5,000.00	919.64
			公高保字第DB2400000033495号	2024年05月28日-2025年05月27日	5,000.00	2,285.45
	光大银行青岛分行		青光银麦岛高保字第2023011号	2024年01月02日-2025年01月01日	13,000.00	2,943.76
福兴祥物流集团有限公司	青岛银行台东六路支行		802182023高保字第00025号	2023年06月14日-2024年06月14日	2,000.00	315.21
		802182024高保字第00035号	2024年06月14日-2025年06月14日	1,000.00	6.50	

票据出票人名称	票据承兑人名称	保证人名称	保证合同编号	保证担保起止日期	最高保证担保额(万元)	2024年6月30日银行承兑汇票余额(万元)
	华夏银行青岛分行		QD14(高保)20240008	2024年06月14日-2025年06月07日	4,000.00	6.50
淮安福兴祥物流有限公司	青岛银行台东六路支行		802182023高保字第00024号	2023年06月14日-2024年06月14日	1,500.00	437.62
			802182024高保字第00034号	2024年06月14日-2025年06月14日	1,500.00	422.50
青岛鼎誉酒业有限公司	华夏银行青岛分行		QD14(高保)20230014	2023年12月22日-2024年12月15日	5,000.00	1,044.65
	兴业银行青岛分行		兴银青承高保字2024-009号	2024年01月26日-2026年01月26日	5,000.00	2,025.92
青岛臻丰粮油贸易有限公司	兴业银行青岛分行		兴银青承高保字2024-011号	2024年04月10日-2026年04月10日	1,000.00	140.00
胶州市品尚家居用品有限公司	兴业银行青岛分行		兴银青借高保字2023-2012号	2023年12月15日-2024年12月15日	1,000.00	91.00
合计					85,000.00	20,894.98

3) 公司银行借款及票据信用担保情况

①公司银行借款信用担保情况

借款人名称	贷款人名称	借款合同编号	2024年6月30日信用借款余额(万元)
本公司	交通银行青岛分行	2024-227-利群流贷01	34,000.00
	平安银行青岛分行	平银青岛战略客户部贷字第20230717001号	2,000.00
		平银青岛战略客户部贷字第20240426001号	5,000.00
		平银青岛战略客户部贷字第20240426002号	5,000.00
		平银青岛战略客户部贷字第20240528001号	5,000.00

借款人名称	贷款人名称	借款合同编号	2024年6月30日信用借款余额（万元）
		平银青岛战略客户商字 20240407 第 001 号	2,000.00
	招商银行青岛分行	2023 年信字第 21230603 号	7,500.00
	中国银行青岛市南支行	2023 年青中银南借字 035 号	5,000.00
		2024 年青中银南借字 003 号	5,000.00
	浦发银行青岛分行	69012023281397	4,000.00
		69012024280619	2,000.00
		69012024280696	5,000.00
		69012024280697	5,000.00
		69012023282381	6,500.00
	光大银行青岛分行	青光银麦岛贷字第 2023010 号	2,000.00
		青光银麦岛贷字第 2023010-1 号	2,000.00
		青光银麦岛贷字第 2023010-2 号	5,000.00
	中信银行青岛分行	2024 信青贵银贷字第 240105 号	3,000.00
		2024 信青贵银贷字第 240106 号	4,000.00
	恒丰银行青岛崂山支行	2024 年恒银青借字第 02030401 号	5,000.00
		HTZ371011600LDZJ2024N00K	5,000.00
	兴业银行青岛分行	兴银青借字 2024-804 号	5,000.00
		兴银青借字 2024-957 号	5,000.00
	渤海银行青岛分行	渤青分流贷（2024）第 85 号	5,000.00
	北京银行青岛分行	0918593	5,000.00
		0926573	5,000.00
青岛博晟贸易发展有限公司	交通银行青岛分行	Z2401TD15612622	1,000.00
福兴祥物流集团有限公司	交通银行青岛分行	Z2402TD15675693	1,000.00
		Z2405TD15651009	1,000.00
		Z2405TD15659493	1,000.00
青岛利源舜天商贸有限公司	交通银行青岛分行	Z2402TD15677924	1,000.00
青岛梓尚贸易有限公司	交通银行青岛分行	Z2402TD15675727	1,000.00

借款人名称	贷款人名称	借款合同编号	2024年6月30日信用借款余额（万元）
青岛福兴祥商业有限公司	交通银行青岛分行	Z2402TD15677964	500.00
淮安臻丰粮油贸易有限公司	交通银行青岛分行	Z2402TD15677969	1,000.00
青岛瑞尚贸易发展有限公司	交通银行青岛分行	Z2402TD15680631	500.00
青岛利源舜丰贸易有限公司	交通银行青岛分行	Z2402TD15685363	1,000.00
青岛利源舜泰商贸有限公司	交通银行青岛分行	Z2402TD15689904	1,000.00
青岛福记农场食品有限公司	交通银行青岛分行	Z2403TD15698229	1,000.00
青岛鼎誉酒业有限公司	交通银行青岛分行	Z2403TD15600424	1,000.00
青岛福兴祥商品配送有限公司	交通银行青岛分行	Z2403TD15600401	1,000.00
青岛臻丰粮油贸易有限公司	交通银行青岛分行	Z2403TD15602066	500.00
淮安市宇恒电器有限公司	交通银行青岛分行	Z2403TD15602484	1,000.00
淮安福兴祥物流有限公司	交通银行青岛分行	Z2405TD15651205	1,000.00
青岛鼎晟水产有限公司	交通银行青岛分行	Z2406TD15699690	500.00
合计			160,000.00

4) 公司银行借款质押担保情况

借款人名称	贷款人名称	借款合同编号	2024年6月30日质押借款余额（万元）
利群集团青岛四方购物广场有限公司	浦发银行青岛分行	69012023281440	900.00
合计			900.00

※注：截至2024年6月30日，利群集团青岛四方购物广场有限公司在浦发银行青岛分行开立国

内信用证4,500.00万元，开证时存入900.00万元保证金作为质押担保，剩余3,600.00万元由本公司提供保证担保。

2. 除上述事项外，公司无其他需披露的重要事项。

8、其他

适用 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内（含 1 年）	33,759,426.05	2,763,551.38
1 年以内小计	33,759,426.05	2,763,551.38
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	33,759,426.05	2,763,551.38

(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										
其中：										
无										
按组合计提坏账准备	33,759,426.05	100	1,156,176.86	3.47	32,603,249.19	2,763,551.38	100	76,293.10	3.47	2,687,258.28
其中：										
账龄组合	33,319,217.83	98.70	1,156,176.86	3.47	32,163,040.97	2,198,648.43	79.56	76,293.10	3.47	2,122,355.33
应收合并范围内公司款项	440,208.22	2.30			440,208.22	564,902.95	20.44			564,902.95
合计	33,759,426.05	100	1,156,176.86		32,603,249.19	2,763,551.38	100	76,293.10		2,687,258.28

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

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 (含 1 年)	33,319,217.83	1,156,176.86	3.47
合计	33,319,217.83	1,156,176.86	3.47

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

应收合并范围内公司款项，不计提坏账准备。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(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	
账龄组合	76,293.10	1,079,883.76				1,156,176.86
合计	76,293.10	1,079,883.76				1,156,176.86

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

期末按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 11,118,196.14 元，占应收账款年末余额合计数的比例 33.37%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 385,801.41 元。

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
应收股利		555,500.14
其他应收款	7,011,006,354.09	6,686,913,911.89
合计	7,011,006,354.09	6,687,469,412.03

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

蓝色经济区产业投资基金		555,500.14
合计		555,500.14

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内（含 1 年）	5,810,955,632.19	5,469,237,885.38
1 年以内小计	5,810,955,632.19	5,469,237,885.38
1 至 2 年	464,458,334.78	469,257,409.57
2 至 3 年	503,930,490.52	519,221,735.73
3 年以上		
3 至 4 年	234,240,763.45	234,254,763.45
4 至 5 年		7,867,618.00
5 年以上	1,016,004.24	1,016,004.24
合计	7,014,601,225.18	6,700,855,416.37

(2). 按款项性质分类

√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
应收合并范围内公司款项	6,977,161,450.55	6,664,332,923.43
应收拟受让土地垫付补偿款	27,867,618.00	27,867,618.00
应收备用金及员工借款	5,614,274.79	5,849,543.09
应收保证金	800,824.24	998,000.00
应收银联等第三方代收款	1,706,613.35	31,625.28
其他款项	1,450,444.25	1,775,706.57
合计	7,014,601,225.18	6,700,855,416.37

(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)	
2024年1月1日余额	74,752.06	13,866,752.42		13,941,504.48

2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	887,909.97	-11,234,543.36		-10,346,633.39
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	962,662.03	3,594,871.09		3,594,871.09

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	
账龄组合	13,941,504.48	-10,346,633.39				3,594,871.09
合计	13,941,504.48	-10,346,633.39				3,594,871.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

期末按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 3,163,648,995.28 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 45.10%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0.00 元。

(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	3,268,506,343.20	7,202.91	3,268,499,140.29	3,235,536,343.20	7,202.91	3,235,529,140.29
合计	3,268,506,343.20	7,202.91	3,268,499,140.29	3,235,536,343.20	7,202.91	3,235,529,140.29

(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
利群集团青岛百惠商厦股份有限公司	38,291,488.04			38,291,488.04		
利群集团青岛四方购物广场有限公司	55,645,174.30			55,645,174.30		
利群集团青岛海琴购物广场有限公司	16,617,039.97			16,617,039.97		
利群集团青岛瑞泰购物广场有限公司	26,266,702.50			26,266,702.50		
利群集团胶州商厦有限公司	43,160,470.20			43,160,470.20		
利群集团胶南商厦有限公司	26,602,921.23			26,602,921.23		
利群集团即墨商厦有限公司	72,150,024.11			72,150,024.11		
利群集团莱西购物广场有限公司	6,140,521.87			6,140,521.87		
利群集团威海购物广场有限公司	19,128,324.24			19,128,324.24		
利群集团乳山购物广场有限公司	8,408,512.50			8,408,512.50		
利群集团文登购物广场有限公司	15,643,542.80			15,643,542.80		
利群集团蓬莱购物广场有限公司	23,595,020.63			23,595,020.63		
利群集团莱州购物广场有限公司	26,568,840.99			26,568,840.99		
利群集团日照购物广场有限公司	11,403,592.62			11,403,592.62		

利群集团日照瑞泰国际商城有限公司	6,591,485.30			6,591,485.30	
利群集团淄博购物广场有限公司	6,827,202.91			6,827,202.91	7,202.91
利群集团青岛金海岸商场有限公司	2,844,000.00			2,844,000.00	
利群集团青岛利群商厦有限公司	208,076,278.74			208,076,278.74	
利群集团城阳购物广场有限公司	6,324,234.51			6,324,234.51	
利群集团青岛前海购物广场有限公司	234,035,743.62			234,035,743.62	
利群集团青岛电子商务有限公司	4,525,638.27			4,525,638.27	
青岛利群便利连锁发展有限公司	9,820,471.42			9,820,471.42	
福兴祥物流集团有限公司	269,713,789.43			269,713,789.43	
利群集团平度购物中心有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	
青岛金鼎广场有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	
利群集团连云港商业广场有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	
青岛利群超市有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	
丰捷有限公司	786,243,365.06			786,243,365.06	
康丰有限公司	213,971,366.54			213,971,366.54	
南通春林置业有限公司	38,685,724.98			38,685,724.98	
南通辉元置业有限公司	42,535,857.45			42,535,857.45	
淮安满信置业有限公司	95,009,731.73			95,009,731.73	
南通丰昌置业有限公司	53,463,666.11			53,463,666.11	
南通富华置业有限公司	163,622,792.56			163,622,792.56	
南通耀辉置业有限公司	162,989,771.81			162,989,771.81	
诸暨德程置业有限公司	39,310,085.03			39,310,085.03	
南通福贸置业有限公司	83,433,856.82			83,433,856.82	
南通康达置业有限公司	88,259,269.28			88,259,269.28	
南通南祥置业有限公司	100,029,835.63			100,029,835.63	
利群集团蓬莱海情购物广场有限公司	35,000,000.00	4,670,000.00		39,670,000.00	
青岛利群辛安超市有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	
青岛利群麦岛超市有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	
青岛裕兴昌商业保理有限公司	65,000,000.00			65,000,000.00	
青岛商联兴电子商务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	

青岛扬达互联网科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
利群集团（青岛）西海岸金鼎购物广场有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
青岛名德资产评估有限公司	600,000.00			600,000.00		
淮安市利群便利超市有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
东营利群超市有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
青岛润商管理咨询有限公司		300,000.00		300,000.00		
青岛利群商业投资有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00		
合计	3,233,536,343.20	34,970,000.00		3,268,506,343.20		7,202.91

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

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	118,809,789.82	90,266,694.29	134,681,844.05	102,367,056.42
其他业务	95,948,187.61	37,036,969.10	41,650,816.19	3,826,467.83
合计	214,757,977.43	127,303,663.39	176,332,660.24	106,193,524.25

(1). 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
按业务类型分类		
零售连锁经营	118,809,789.82	90,266,694.29
物业出租	12,849,463.67	9,950,074.48
促销服务费等	83,098,723.94	27,086,894.62
按经营地区分类		
山东区域	118,809,789.82	90,266,694.29
合计	118,809,789.82	90,266,694.29

其他说明

适用 不适用

(2). 履约义务的说明

适用 不适用

(3). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(4). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产在持有期间的投资收益	18,188.25	
合计	18,188.25	

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	54,428,340.60	主要系公司关闭了部分华东租赁物业的门店，租赁提前终止确认了相关资产的处置损益。
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	11,270,098.88	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
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	2,342,924.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	3,180,572.63	
少数股东权益影响额（税后）	4,247.06	
合计	64,856,543.82	

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

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	0.51	0.03	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.03	-0.05	-0.04

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

董事长：徐恭藻

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用