

---

公司代码：600785

公司简称：新华百货

# 银川新华百货商业集团股份有限公司

## 2023 年年度报告

---

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人曲奎、主管会计工作负责人张榆及会计机构负责人（会计主管人员）梁天山声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2023 年度实现归属于上市公司股东的净利润 136,099,002.04 元，年初未分配利润 1,298,285,847.22 元，支付上一年度现金红利 22,563,128.00 元，提取法定盈余公积金 4,909,709.35 元，年末未分配利润为 1,406,912,011.91 元。

提议本次利润分配以报告期末公司总股本 225,631,280 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），共计分配现金红利 45,126,256.00 元（分红比率 33.16%）；本次分红后，剩余未分配利润 1,361,785,755.91 元结转下年度，本年度不再进行资本公积金转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、重大风险提示

无

### 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 .....	8
第四节 公司治理 .....	28
第五节 环境与社会责任的 .....	44
第六节 重要事项 .....	46
第七节 股份变动及股东情况 .....	57
第八节 优先股相关情况 .....	62
第九节 债券相关情况 .....	62
第十节 财务报告 .....	63

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财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内在中国证监会指定报纸《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、新华百货	指	银川新华百货商业集团股份有限公司
新百超市、连锁超市	指	银川新华百货连锁超市有限公司
新百电器	指	银川新百电器有限公司
青海新百	指	青海新华百货商业有限公司
新百商管	指	宁夏新百商业管理有限公司
乌海超市	指	乌海新百连锁超市有限公司
定边超市	指	定边新百连锁超市有限公司
榆林超市	指	榆林物美新百超市有限公司
靖边超市	指	靖边新百连锁超市有限公司
新丝路	指	宁夏新丝路商业有限公司
新美数据	指	宁夏新美数据管理有限公司
报告期内、本报告期	指	2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 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	银川新华百货商业集团股份有限公司
公司的中文简称	新华百货
公司的外文名称	YINCHUAN XINHUA COMMERCIAL (GROUP) CO., LTD.
公司的外文名称缩写	XHCG

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李宝生	李丹
联系地址	宁夏回族自治区银川市兴庆区解放东路 211 号	宁夏回族自治区银川市兴庆区解放东路 211 号
电话	0951-8564486	0951-8564486
传真	0951-8564486	0951-8564486
电子信箱	LBS99@vip.163.com	lidan8328@126.com

## 三、基本情况简介

公司注册地址	宁夏回族自治区银川市兴庆区新华东路 97 号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	宁夏回族自治区银川市兴庆区解放东路 211 号
公司办公地址的邮政编码	750001
公司网址	http://www.xhbh.com.cn
电子信箱	xhds600785@163.com

## 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	新华百货	600785	

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
	签字会计师姓名	梁建勋、钟涛

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期 增减(%)	2021年
营业收入	6,065,427,723.23	5,883,097,572.18	3.10	5,705,242,154.66
归属于上市公司股东的净利润	136,099,002.04	93,478,706.34	45.59	51,455,668.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	118,157,066.27	20,001,661.29	490.74	5,325,706.56
经营活动产生的现金流量净额	928,095,894.38	723,820,469.59	28.22	758,646,394.05
	2023年末	2022年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股	2,158,989,513.72	2,045,453,639.68	5.55	1,951,974,933.34

东的净资产				
总资产	8,793,159,444.02	8,149,948,792.83	7.89	8,184,731,682.03

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2023 年	2022 年	本期比上年同期增 减(%)	2021 年
基本每股收益(元/股)	0.60	0.41	46.34	0.23
稀释每股收益(元/股)	0.60	0.41	46.34	0.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.52	0.09	477.78	0.02
加权平均净资产收益率(%)	6.51	4.68	增加 1.83 个百分点	2.67
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.65	1.00	增加 4.65 个百分点	0.28

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**七、 境内外会计准则下会计数据差异**

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

适用 不适用

**八、 2023 年分季度主要财务数据**

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,841,562,258.84	1,370,372,932.16	1,438,760,894.44	1,414,731,637.79
归属于上市公司股东的净利润	83,818,160.97	17,910,476.53	36,452,779.40	-2,082,414.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	80,481,009.82	12,808,362.87	31,616,854.76	-6,749,161.18
经营活动产生的现金流量净额	342,171,909.02	80,962,161.19	331,544,033.59	173,417,790.58

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

### 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	6,484,294.58		67,443,408.43	46,564,822.46
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	10,591,099.65		18,133,679.12	19,562,995.04
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,029,718.69		1,844,003.17	-2,783,393.85
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	774,344.47			
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				

因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,809,360.47		3,238,192.31	-4,595,880.96
其他符合非经常性损益定义的损益项目			7,393,613.75	
减：所得税影响额	147,459.84		21,590,737.87	12,471,031.30
少数股东权益影响额（税后）	-1,019,298.69		2,985,113.86	147,549.76
合计	17,941,935.77		73,477,045.05	46,129,961.63

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

适用 不适用

#### 十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	2,004,280.23		-2,004,280.23	-4,280.23
其他非流动金融资产	110,294,774.88	112,328,773.80	2,033,998.92	2,736,238.92
其他债权投资		147,483,420.83	147,483,420.83	3,052,837.50
应收款项融资	22,873,591.37	8,209,446.33	-14,664,145.04	
合计	135,172,646.48	268,021,640.96	132,848,994.48	5,784,796.19

#### 十一、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

## 一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司在董事会的领导下，坚持以系统性提升经营能力和系统性降本增效为引领，不断提升经营管理水平和盈利能力，坚持增长是解决一切问题的基础，不断落实各项经营举措，加快数智化商业发展进程，充分发挥多点平台的优势，强化大会员机制，持续为会员提供优质、高效、便捷的服务，全面推动公司各项业务的发展，经营业绩稳步提升。

公司全年实现营业收入 606,542.77 万元，同比上升 3.10%，实现归属于上市公司股东净利润 13,609.90 万元，同比增长 45.59%；

一、坚定信心深耕行业发展，积极应对市场和需求变化，锚定目标求发展

1、公司百货业态重塑商业格局，积极拥抱变革，成功业态转型；以百货+类购物中心（购物中心模式），在同质化的零售业里实现突破；通过生态联盟，激发消费潜力，培育消费新动能，繁荣发展夜经济，促进消费回补，融合夜巷、潮流街区，丰富业态，持续打造区域核心，不断给顾客带来全新的生活方式和体验；

（1）百+购业态加速转型，商品+体验扩宽流量，紧扣商品力核心优势，经营好会员，不断提升质感与体验，寻求极致坪效和收益最大化；

（2）场景营销抢流量、拓增量，品牌联动、耕织服务，跨界融合线上线下创新数智赋能，加速会员融合和顾客引流，助力店铺销售提升；全年多点、小程序、抖音及美团实现线上 GMV 合计 1.85 亿元，引流到店 25 万人次；

（3）以“能力驱动+场景变化+用户营销”的三大转变为策略抓手，强化与宁夏银联、中国移动及各家银行的异业联盟合作，赋能业务互利共赢，构建多维度的营销动作，助力营销目标有效达成；

（4）重塑定位市场，焕新升级起航，西北首店、宁夏首店的持续引进为区域商业注入了新活力，全年共引进首店品牌 103 家，各店调整引进 307 个新品牌，移位升级 123 个品牌，汰换 161 个品牌，包括奢侈品集合店睿锦尚品、英国经典名品男装雅格狮丹、国内一线女装奥利嘉朵、时尚饮品 Tims 咖啡及泡泡米均高调进驻。同时经过近三年的改造建设，公司新百中心和贺兰中心在年末先后盛大开业，巩固了公司经营的核心优势，也为百货业态带来新的增长动力。

2、公司超市业态不断回归商业本质，以为消费者提供新鲜、安全、放心的食品为己任，以数智化引领发展方向，不断变革提效，逐步推进数智化项目上线，快速提高经营管理水平和工作效率；

（1）聚焦供应链打造极致商品力，源头直采更新鲜更具竞争力、自有品牌打造独家竞争力，全国优选供应链前置破局、高低差异商品破圈经营；

（2）多点自运营稳步前行、社群+拼团私域全员分佣、宁羊天下品牌运营及抖音-本地生活等线上渠道开拓突破，持续为业务增长赋能；

（3）筑牢发展基础，经营能力优化提升，逐步培养数字化思维及主动经营意识，打造区域样板店不断升级营运标准，提升顾客到店场景不断升级。

报告期内，超市业态新开 37 家门店，其中大卖场 7 家，生超便利 30 家。

3、公司电器业态紧紧围绕“零售开源获客、渠道下沉拓店、电商多平台发展、通信扩充品类销售和服务、供应链多渠道融合、售后不断扩大授权服务范围提升外拓能力”等经营举措，不断提升整体经营能力和市场影响力；

(1) 以华为品牌新品手机、新能源汽车、PC 省包等商品发布为契机，抢抓市场热度，助力销售提升；

(2) 提前通过多点新百联名卡预售模式，精准预约，实现了单品销售的突破；

(3) 借助现有供应链融合营销赋能、政策输出等措施，下沉渠道拓展加盟店 30 家，持续推进品牌联合运营模式，借助厂家直营网点植入代理品牌，提规模、降成本，年度销售再创新高；

(4) 积极拓展电商销售渠道业务，京东平台新百旗舰店、全屋家电京东自营专区、拼多多新百专营店等 8 家线上家电销售店铺投入运营，持续带动线上销售业务提升。

4、公司现代物流根据内延外拓的发展策略，贯彻由企业物流向物流企业转变的总方针，建立了“全渠道、一盘货、仓干配”一体化供应链服务，逐步形成以“数字化、智能化、自动化”为引领的社会化综合物流枢纽；

(1) 积极整合运力，打造宁夏及周边省份“商贸物流群”，筹建“宁夏商贸物流平台”并加入“宁夏数字联盟”，不断外拓业务，与华润、顺丰、京东开展配送、传站、重货揽派、家电到家等业务，外部收入从无到有占比提升至 15%；

(2) 紧盯配送额，跟进订单满足率，生鲜开源增收、以销定进、严控周转；系统优化、报表优化、流程优化、数字赋能，不断降本提效。

二、用数字化思维提高效率，改善经营中出现的问题

(1) 根据经营情况，进一步推动减租退租工作，降低能源费用，全力为经营减负；

(2) 开源节流、争取各项补贴助力经营提升；

(3) 数智赋能、提质增效：智能防损助力超市业务部门降本提质，智能补货实现灵活用工，智能收银实现银线区域整合优化，提升了收银效率。

三、以会员为中心，拓展私域流量，丰富会员生态，构建“本地生活”平台，提升会员运营能力和用户价值

(1) 2023 年，年活跃会员近 249 万人，月活跃会员 110 万人，较融合时新增 114 万会员，新增会员带动销售 11.59 亿，高客质会员销售占比近 30%；

(2) 本地生活平台 5 月上线，叠加宁夏数字化联盟资源融合赋能，持续开展平台深度运营，业态交互，实现流量初步转化，反哺业态消费；

(3) 短视频+直播带货，引流变现“加速跑”，公域蓄客转化私域，形成闭环。2023 年抖音、美团累计 GMV1.26 亿元，带动来客 16.7 万人，发展职人矩阵，分佣带货环比高增长；

(4) 智慧商圈实现数据化洞察，本地生活加智慧商圈融合，配套逛新百 GAI 小程序强化运营，全力打造商圈私域池。

四、严格评估新开店及新业务，严控各项投资，加大力度治理亏损店，积极探索专业店、品类店、轻资产发展模式，力求提升新开店的盈利能力。

## 二、报告期内公司所处行业情况

2023 年，面对复杂严峻的国际环境和艰巨的国内改革发展稳定任务，各地区各部门认真贯彻落实中央决策部署，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，全面深化改革开放，加大宏观调控力度，着力扩大内需、优化结构、提振信心、防范化解风险，国内经济回升向好，供给需求稳步改善。全年社会消费品零售总额 471,495 亿元，比上年增长 7.2%。按经营地分，城镇消费品零售额 407,490 亿元，增长 7.1%；乡村消费品零售额 64,005 亿元，增长 8.0%。

2023 年消费市场恢复向好，消费重新成为经济增长的主动力。居民收入的不断增长带动消费能力稳定提升，国内居民消费的结构升级态势明显提升，城乡融合发展、城镇化进程推进、消费结构持续升级，这些都为消费市场增长提供了广阔空间。同时数字消费、绿色消费、健康消费、文旅消费等都快速发展，智能家居、文娱旅游、体育赛事、国货潮品等消费热点也在不断升温，不断为消费市场提质扩容增添动力。国家促消费相关政策持续发力，各地区相继出台一系列促消费政策，着力稳定和扩大传统消费、培育壮大新型消费、持续优化消费环境，将继续对稳定消费市场、促进消费恢复起到积极的作用。

2023 年，公司所在区域及周边零售市场逐步恢复，但上行压力加大，内卷严重，消费降级、消费升级态势并存，超市销售增长趋缓、业态更新加速；购物中心总体向好、升级焕新、竞争加剧，传统百货转型困难；电器业态消费需求转型、下沉渠道活跃；物流业利好政策助推行业持续发展。公司内部全员一心，努力拼搏，落实各项经营举措，不断巩固竞争优势，积极适应市场和消费需求变化，坚定增长是解决一切问题的核心，不断提升经营管理水平，较好的完成了全年的发展任务。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

### 1、公司主要经营业务

公司是宁夏乃至西北地区较大的商业零售企业，主要从事商业零售、物流和商业物业出租业务，零售业务主要涉及百货商场、综合购物中心、超市连锁、电器及通信连锁。截至本报告期末，公司各业态共运营 344 家实体经营店铺，其中：百货及购物中心 12 家，经营面积 60.12 万平米，超市店铺 243 家，经营面积 56.14 万平米，电器及通信店铺 89 家，经营面积 13.64 万平米，公司以银川为中心，不断开疆拓土，逐步整合周边地区商业资源，业务覆盖宁夏全域及内蒙、陕西、甘肃、青海等省份，公司各业态全面推进数智化发展进程，加快全业态会员融合发展；以多点为平台、以顾客为中心，数字化运营驱动，赋能业务增长，实现各业态会员完全融合，多点商城同步上线，实现线上线下协同引流，多渠道一体化运营，全力打造出宁夏最大、商品最丰富、活跃度最高的生活服务平台。

公司深耕行业经营，持续巩固整体发展优势，有效整合各项资源，积极推动零售业转型升级，致力创新变革全面向数智化转型，全力提升经营管理工作。报告期内，公司经营业绩稳步提升，实现营业收入 606,542.77 万元。公司主营业务收入占总营业收入的 86.65%，租赁业务等收入占总营业收入的 13.35%；其中主营业务收入构成为：超市占比 64.46%、百货占比 11.69%、电器及通信占比 22.96%、物流占比 0.88%、其他占比 0.01%。

## 2、经营模式

报告期内公司经营模式未发生变化，公司经营模式主要包括联营和自营以及商业物业出租。联营模式下，供应商和公司签订联营合同，约定扣率及费用承担方式。公司实施集团化管理模式，对采购、销售、营销、人力资源及财务等环节实行集中管理，自营模式下对经销商品的集中采购，最大限度降低了商品的采购成本。商业物业出租是在公司经营场所里进行的租赁经营，其利润来源于租金收入扣除物业成本后的余额。

公司报告期与去年同期各经营模式数据比较：

单位：万元 币种：人民币

项目	2023 年 1-12 月			2022 年 1-12 月		
	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入	营业成本	毛利率%
联营	27,999.35	5,888.70	不适用	25,144.61	5,615.81	不适用
自营	492,959.20	419,445.53	14.91	484,909.99	416,680.02	14.07
租赁	58,810.35	11,974.24	不适用	58,685.42	13,812.23	不适用
物流	4,633.72	3,789.11	不适用	3,358.83	2,811.21	不适用
其他	22,140.15	3,141.80	不适用	16,210.91	576.78	不适用
合计	606,542.77	444,239.38	26.76	588,309.76	439,496.05	25.30

(1) 公司自营存货在取得时按实际成本计价，领用或发出的库存商品，母公司及子公司新百超市、新丝路、青海新百采用移动加权平均法确定领用和发出商品成本，子公司新百电器采用先进先出法确定领用和发出商品成本。

(2) 联营模式下，供应商和公司签订联营合同，约定扣率及费用承担方式，公司代收营业款，月末系统根据零售价和合同扣率计算代理费确认收入，同时将扣除代理费后的营业款付给供应商，如有供应商承担的费用，月末录入费用协议，一并从代收的营业款中扣除。

(3) 期末资产负债表存货项目反映自营模式存货余额，联营模式无存货余额。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司不断提升经营管理水平，持续强化了核心竞争力：

1、企业信誉度及品牌优势：公司作为宁夏地区经营历史最悠久的零售企业，70 年来的诚信经营理念和厚重企业文化积淀形成了良好的企业美誉度和知名度，全国百家名店及“金鼎”百货店的荣耀使企业的品牌形象和市场价值得到有效提升，“新百百货、新百超市、新百电器”等品牌形象为区域市场内消费者所熟知与认可。

2、规模及区域竞争优势：公司在宁夏及周边区域市场内处于较领先的市场地位，经过多年来的自主开发经营和并购整合，已形成综合购物中心、百货商场、超市连锁、电器及通信连锁等多业态协同联动发展的规模化优势，以及立足全自治区、辐射周边省份的连锁网络体系。公司各业态资源共享、协同发展优势明显，近三百余家门店充分发挥出数量多、分布广、类型全、定位准确、错位经营互补的优势，全方位满足各区域市场消费需求，并依此形成了较为稳定的消费客群。

3、业务创新优势：公司不断变革创新，全面拥抱数字化，各业态全面推进数智化发展进程，加快全业态会员融合发展；以多点为平台、以顾客为中心，数字化运营驱动，赋能业务增长，实

现各业态会员完全融合，多点商城同步上线，实现线上线下协同引流，多渠道一体化运营，全力打造出宁夏最大、商品最丰富、活跃度最高的生活服务平台，不断提升了公司整体市场影响力和竞争力。

4、团队协同化管理优势：经过多年持续稳健运营发展，公司汇聚了具有丰富行业经验、具有较强专业力和凝聚力的管理团队，不断引进具有专业技能和丰富经验的人才，为企业后续的发展提供了有力的人力资源保障；同时伴随全面预算管理及多点平台系统等先进管理方法和工具的吸收使用，促进了公司经营管理水平的不断提升。

## 五、报告期内主要经营情况

### (1) 报告期内新增门店（共 40 家店铺）

地区	经营业态	门店名称	物业权属	建筑面积(m <sup>2</sup> )	开业时间	租赁期
宁夏	百货	贺兰中心店	自有	81,032.20	2023 年 12 月	
宁夏	超市	天玺店	租赁	8,048.00	2023 年 5 月	15 年
宁夏	超市	悠阅城店	租赁	7,035.30	2023 年 7 月	10 年
宁夏	超市	30 家生超/便利门店	租赁	6,185.70	2023 年 1-12 月	1-15 年
宁夏	超市	贺兰中心店	自有	3,611.30	2023 年 12 月	
宁夏	超市	璞樾台店	租赁	2,851.00	2023 年 1 月	20 年
宁夏	超市	宝湖印象店	租赁	2,805.77	2023 年 11 月	15 年
内蒙	超市	一号矿 2 店	租赁	60.00	2023 年 9 月	3 年
甘肃	超市	安宁吾悦店	租赁	8,402.57	2023 年 1 月	15 年
宁夏	电器	贺兰中心店	自有	1,489.50	2023 年 12 月	
宁夏	电器	悠阅城华为专卖店	租赁	550.44	2023 年 7 月	3 年

### (2) 报告期内关闭门店（共 18 家店铺）

地区	经营业态	门店名称	物业权属	建筑面积(m <sup>2</sup> )	停业时间	关闭原因
宁夏	超市	蓝山名邸	租赁	7,331.95	2023 年 8 月	亏损
宁夏	超市	荣城店	租赁	2,116.00	2023 年 3 月	亏损
宁夏	超市	平罗鼓楼店	租赁	1,914.00	2023 年 11 月	亏损
宁夏	超市	丽景湖畔社区店	租赁	1,102.45	2023 年 4 月	亏损
宁夏	超市	2 家生超/便利店	租赁	335.00	2023 年 8 月	合同到期
陕西	超市	靖边阳光店	租赁	1,081.00	2023 年 4 月	亏损
内蒙古	超市	长城 2 号矿店	租赁	293.00	2023 年 11 月	亏损
宁夏	电器	CCpark 店	租赁	1,272.00	2023 年 4 月	亏损
宁夏	电器	固原月星店	租赁	1,256.00	2023 年 1 月	亏损
宁夏	电器	8 家通信/电器门店	租赁	1,220.50	2023 年 2-12 月	合同到期/亏损

## (一) 主营业务分析

## 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	6,065,427,723.23	5,883,097,572.18	3.10
营业成本	4,442,393,768.65	4,394,960,478.00	1.08
销售费用	1,051,520,094.26	1,046,778,209.69	0.45
管理费用	204,095,157.81	197,242,166.47	3.47
财务费用	189,275,030.98	200,380,230.64	-5.54
经营活动产生的现金流量净额	928,095,894.38	723,820,469.59	28.22
投资活动产生的现金流量净额	-480,988,730.79	-188,193,493.91	-155.58
筹资活动产生的现金流量净额	-449,934,943.73	-425,029,980.52	-5.86

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

- (1) 营业收入较上年同期增长，主要系本期新开店销售增长及团购业务销售额提升所致；
- (2) 营业成本较上年同期增长，主要系本期营业成本随收入同步增加所致；

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
商品零售	5,255,922,735.39	4,291,233,398.27	18.35	2.37	0.94	增加 1.15 个百分点
商业物业出租及其他服务	809,504,987.84	151,160,370.38	不适用	8.08	5.05	不适用
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
宁夏	5,428,031,205.37	3,929,989,146.00	27.60	4.61	1.94	增加 1.90 个百分点
青海	108,139,552.09	85,840,767.91	20.62	-0.66	-4.98	增加 3.61 个百分点
内蒙	156,129,598.68	127,452,648.44	18.37	-8.54	-4.09	减少 3.79 个百分点
陕西	103,268,125.60	85,443,905.25	17.26	-13.24	-9.40	减少 3.51 个百分点
甘肃	269,859,241.49	213,667,301.05	20.82	-8.75	-3.88	减少 4.01 个百分点

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
商品零售	主营业务成本	4,291,233,398.27	96.60	4,251,070,368.03	96.73	0.94	
租赁业等	其他业务成本	151,160,370.38	3.40	143,890,109.97	3.27	5.05	

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 57,463.52 万元，占年度采购总额 9.42%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

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

适用 不适用

其他说明

公司为商业零售企业，日常业务以零售销售为主，无法统计相关客户具体销售额情况。

### 3. 费用

适用 不适用

(1) 总费用变动情况：

销售费用同比增长，主要系本期防损服务费及配送服务费增加所致；

管理费用同比增长，主要系本期行政及办公费、行销及促销费用增加所致；

财务费用同比下降，主要系本期手续费、汇兑损失减少所致。

(2) 主要经营费用变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目	2023年	2022年	同比增减(%)
职工薪酬	455,359,877.05	469,417,320.27	-2.99
折旧费	200,261,801.44	202,761,452.74	-1.23
租赁负债利息	139,952,089.99	138,242,248.34	1.24
摊销	126,673,720.11	134,511,689.30	-5.83
能源费用(水电等)	113,498,895.02	114,631,254.77	-0.99
行销及促销费	94,301,166.10	93,529,349.72	0.83
人员外包费	53,615,420.46	54,286,423.81	-1.24

### 4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

### 5. 现金流

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	增减率(%)
经营活动产生的现金流量净额	928,095,894.38	723,820,469.59	28.22
投资活动产生的现金流量净额	-480,988,730.79	-188,193,493.91	-155.58
筹资活动产生的现金流量净额	-449,934,943.73	-425,029,980.52	-5.86

变动原因说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额变动原因：主要系本期销售商品收到的现金较上年同期增加所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额变动原因：主要系本期构建固定资产及购买大额定期存单支出较上年同期增加所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因：主要系本期支付租金较上年同期增加所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
交易性金融资产			2,004,280.23	0.02	-100.00	情况说明 1
应收票据	5,400,000.00	0.06	1,600,000.00	0.02	237.50	情况说明 2
应收账款	252,745,071.76	2.87	171,189,019.24	2.10	47.64	情况说明 3
应收款项融资	8,209,446.33	0.09	22,873,591.37	0.28	-64.11	情况说明 4
一年内到期的非流动资产	1,373,863.26	0.02	3,839,515.29	0.05	-64.22	情况说明 5
其他债权投资	147,483,420.83	1.68		0.00	100.00	情况说明 6
固定资产	2,415,190,071.74	27.47	1,808,950,719.28	22.20	33.51	情况说明 7
在建工程	65,294,131.52	0.74	343,442,002.81	4.21	-80.99	情况说明 8
递延所得税资产	630,261,703.28	7.17	143,903,970.90	1.77	337.97	情况说明 9
预收款项	43,821,531.77	0.50	20,817,873.88	0.26	110.50	情况说明 10
应付职工薪酬	24,149,191.48	0.27	65,330,607.43	0.80	-63.04	情况说明 11

应交税费	22,478,666.58	0.26	16,490,034.61	0.20	36.32	情况说明 12
其他应付款	190,653,117.19	2.17	138,909,509.91	1.70	37.25	情况说明 13
一年内到期的非流动负债	307,515,156.26	3.50	231,981,609.90	2.85	32.56	情况说明 14
长期借款	262,882,517.85	2.99	129,053,767.89	1.58	103.70	情况说明 15
递延收益	8,943,549.36	0.10	4,671,182.02	0.06	91.46	情况说明 16
递延所得税负债	537,704,644.59	6.12	46,953,245.34	0.58	1045.19	情况说明 17

其他说明：

- (1) 交易性金融资产较上年期末下降 100%，主要系赎回购买的理财产品所致；
- (2) 应收票据较上年期末增长 237.50%，主要系收到的银行承兑汇票增加所致；
- (3) 应收账款较上年期末增长 47.64%，主要系应收客户货款增加所致；
- (4) 应收款项融资较上年期末下降 64.11%，主要系银行承兑汇票到期所致；
- (5) 一年内到期的非流动资产较上年期末下降 64.22%，主要系应收转租融资租赁商户融资租赁款减少所致；
- (6) 其他债权投资较上年期末增长 100%，主要系购买大额定期存单所致；
- (7) 固定资产较上年期末增长 33.51%，主要系在建工程项目转入固定资产所致；
- (8) 在建工程较上年期末下降 80.99%，主要系在建工程项目转入固定资产所致；
- (9) 递延所得税资产较上年期末增长 337.97%，主要系公司自 2023 年 1 月 1 日起执行“企业会计准则解释第 16 号”，在 2023 年 1 月 1 日分别调增递延所得税资产和递延所得税负债所致；
- (10) 预收款项较上年期末增长 110.50%，主要系预收商品款、商户租金及物业费增加所致；
- (11) 应付职工薪酬较上年期末下降 63.04%，主要系缴纳前期缓交的各项社会保险所致；
- (12) 应交税费较上年期末增长 36.32%，主要系应交企业所得税、增值税增加所致；
- (13) 其他应付款较上年期末增长 37.25%，主要系应付租赁商户款、保证金增加所致；
- (14) 一年内到期的非流动负债较上年期末增长 32.56%，主要系一年内到期的租赁负债增加所致；
- (15) 长期借款较上年期末增长 103.70%，主要系在建项目银行长期借款增加所致；
- (16) 递延收益较上年期末增长 91.46%，主要系收到的补贴收入增加所致；
- (17) 递延所得税负债较上年期末增长 1045.19%，主要系公司自 2023 年 1 月 1 日起执行“企业会计准则解释第 16 号”，在 2023 年 1 月 1 日分别调增递延所得税资产和递延所得税负债所致。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

1、母公司以其拥有的商业房产做抵押，经本公司第八届董事会第十七次会议审议通过向银行取得长期借款。截止本报告期末，该长期借款余额 12,659.35 万元，其中一年内到期的金额为 1,364.93 万元。

2、子公司贺兰新百以其拥有的土地做抵押，经本公司第八届董事会第十九次会议审议通过向银行取得长期借款。截止本报告期末，该长期借款余额 20,028.42 万元，其中一年内到期的金额为 5,034.58 万元。

3、货币资金中，到期日在三个月以上的银行承兑汇票保证金、金交所账户保证金、保函保证金 5,734.08 万元。

#### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

##### 零售行业经营性信息分析

##### 1. 报告期末已开业门店分布情况

适用 不适用

地区	经营业态	自有物业门店		租赁物业门店	
		门店数量	建筑面积 (万平方米)	门店数量	建筑面积 (万平方米)
宁夏	百货	4	20.53	7	31.59
宁夏	超市	16	6.91	200	36.21
宁夏	电器	7	1.96	82	11.69
青海	百货	1	8.00		
青海	超市	1	0.66	3	1.73
陕西	超市			7	3.71
甘肃	超市			7	4.53
内蒙	超市			9	2.37
合计		29	38.06	315	91.83

##### (1) 百货业态门店分布情况（全部）

门店名称	地址	建筑面积m <sup>2</sup>	开业时间	物业权属	租赁物业 租赁期
CCpark 店	宁夏银川市金凤区北京中路 192 号亲水商业广场	104,623.64	2018 年 1 月	租赁+自有	15 年
新百中心	宁夏银川市兴庆区新华东路 29 号	49,700.87	1997 年 11 月	自有+租赁	18 年
西宁 CCmall 店	青海西宁城西区五四大街 45 号	80,002.13	2013 年 8 月	自有	

宁阳广场店	宁夏银川市西夏区怀远西路1号 宁阳文化商业广场	71,408.85	2020年6月	租赁	15年
固原店	宁夏固原市原州区文化东街南侧	49,382.27	2014年1月	租赁	20年
老大楼店	宁夏银川市兴庆区解放西路2号	44,861.02	2003年9月	自有+ 租赁	25年
鼓楼 CCmall 店	宁夏银川市兴庆区解放东路50号	43,690.30	2015年9月	租赁	20年
购物中心店	宁夏银川市兴庆区新华东路12号	27,691.04	1994年12月	自有	
西夏店	宁夏银川市西夏区文萃北路56号	20,379.71	2010年1月	租赁	20年
青铜峡 CCmall 店	宁夏青铜峡市古峡商业街	15,583.29	2018年11月	租赁	15年
中卫店	宁夏中卫市鼓楼北街红太阳商业 广场2号楼	12,852.73	2007年5月	租赁	25年
贺兰中心店	贺兰县银河路121号	81,032.20	2023年12月	自有	

## (2) 超市业态门店分布情况（营业收入前十名）

门店名称	地址	建筑面积m <sup>2</sup>	开业时间	物业 权属	租赁物业 租赁期
良田店	银川市金凤区庆丰街288号	11,786.96	2004年6月	自有	
森林公园店	银川市金凤区亲水南大街4号	17,205.35	2010年9月	自有	
东方红店	宁夏银川市兴庆区新华东路29号	10,839.43	2006年1月	租赁	20年
贺兰太阳城店	宁夏银川市贺兰县南环路南侧望都太 阳城独1幢	9,747.08	2012年1月	租赁	20年
大阅城店	宁夏银川市金凤区正源北街大阅城项 目2号楼	7,621.69	2016年11月	租赁	10年
宁阳店	宁夏银川市西夏区文萃北路56号	9,993.00	2006年1月	租赁	20年
老大楼店	宁夏银川市兴庆区解放西路2号	5,474.01	2014年11月	租赁	15年
吴忠店	宁夏吴忠市利通区利通南街东侧、南巷 寺以南	9,888.38	2004年9月	自有	
大武口店	宁夏石嘴山市大武口区游艺东街七号	4,683.28	2007年10月	租赁	20年
惠农店	惠农区经纬摩尔建材家居城惠丰路16 号	7,710.82	2009年5月	租赁	28年

## (3) 电器业态门店分布情况（营业收入前十名）

门店名称	地址	建筑面积m <sup>2</sup>	开业时间	物业	租赁物
------	----	--------------------	------	----	-----

				权属	业租赁期
东方红店	宁夏银川市兴庆区新华东路 19 号建发东方红六楼	7,918.25	2006 年 2 月	租赁	18 年
东门广场店	宁夏银川市兴庆区解放东路北侧东门广场一层至二层	7,256.82	2019 年 11 月	自有	
购物中心店	宁夏银川市兴庆区新华东路 12 号新华百货购物中心四楼	3,744.01	2010 年 7 月	自有	
新华街店	银川市新华东街 188 号	4,886.00	2022 年 3 月	租赁	9 年
新百店	银川市新华东路 97 号新华百货 5 楼	3,669.89	2010 年 7 月	自有	
良田店	宁夏银川市金凤区庆丰街 288 号	1,383.20	2011 年 1 月	自有	
固原新时代店	宁夏固原市原州区文化街新时代购物中心三楼	4,702.60	2009 年 11 月	租赁	12 年
电器大阅城店	银川市金凤区正源北街大阅城项目 2 号楼地下负一层部分房屋	2,444.35	2016 年 10 月	租赁	10 年
电器固原新百店	宁夏固原市原州区文化东街南侧	4,109.00	2014 年 1 月	租赁	20 年
西花园店	宁夏银川市西夏区怀远东路 439 号华运商厦第一、第二层	1,894.80	2003 年 6 月	租赁	16 年

## 2. 其他说明

√适用 □不适用

(1) 公司各经营模式下的销售额及同比变动

单位：万元 币种：人民币

项目	本年销售额	上年销售额	销售额比上年增减 (%)
联营	211,756.78	184,844.76	14.56
自营	492,959.20	484,909.99	1.66
租赁	58,810.35	58,685.42	0.21
物流	4,633.72	3,358.83	37.96
其他	22,140.15	16,210.91	36.58
合计	790,300.20	748,009.91	5.65

(2) 主要店效信息：

单位：万元 币种：人民币

地区	业态	本年销售额 (单位：万元)	销售额比上年 增减 (%)	单位面积销售额 (元/平方米)
宁夏地区	百货+购物中心	215,143.28	20.29	4,127.80

	超市	353,728.99	-1.59	8,201.84
	电器	138,133.24	11.87	10,124.73
青海地区	购物中心+超市	15,285.45	-4.04	1,471.13
内蒙地区	超市	17,955.35	-9.45	7,564.90
陕西地区	超市	11,264.79	-14.57	3,036.53
甘肃地区	超市	30,164.35	-2.38	6,652.80
	电器	3,493.24	25.48	
合计		785,168.69	5.48	6,044.44

说明：以上数据和相关核算指标不包括物流收入金额 5,131.51 万元。

### (3) 公司仓储物流发展情况说明

公司新百现代物流坚持企业物流向物流企业转型的发展规划，致力于构建“全渠道”“一盘货”“仓干配”供应链服务体系，成为一家综合物流服务商。加快转变发展方式，重视内部运作能力的提升，加强外部拓展能力的创新：

A、积极加大了内部运作能力的提升，加强了与采购、门店、供应商以及合作伙伴之间的合作，优化了组织架构，并对收货高叉、冷库、外批、联营引入等管理流程进行了优化。推动园区网络的优化整合和多点系统的升级项目，对WMS仓储管理系统进行三次优化迭代，增加了二次包装品类，为区域团购提供了送货上门和上门提货等个性化服务，进一步满足客户多样化的需求。

B、外拓业务发展中取得的显著进步，通过广泛大量的调研，以及与主管部门的合作，成功启动宁夏共同配送联盟、物流标准化共享示范中心等。成功承接了京东到家、顺丰传站、顺丰集货点、华润商超配送等大型企业的业务。

C、物流聚集效应增强，地位凸显，通过近一年企业物流向物流企业转型，提高了运作效率，确保外部新客户的货物可以准时送达。本年度获得全国仓储配送绿色化企业，全国一级绿色仓库标识，全国共标准化果蔬周转筐应用示范单位，宁夏物流现代产业学院及安全生产先进集体等荣誉。

### (4) 自营模式下商品采购与存货情况

①公司自营商品主要从厂家及部分品牌代理商处采购，自营模式下通过对商品的集中采购和基地直采，最大限度降低采购成本。

#### ②货源中断风险及对策：

1) 为保障商品供应，百货、超市、电器等经营单位设有专门的采销及招商团队，同类商品通过不同品牌的采购以及通过全国不同区域商品直采，增加商品进货渠道，确保供应。

2) 公司根据各店铺安全库存及销售，通过业务系统进行进销存自动化管理；同时商品经营合同对相关风险、责任进行处罚约定：包括送货时间规定、缺货金额、保持期限、退换货要求、违约责任及相关处罚、债权债务免责等。

3) 重大节假日采销团队、补货团队与物流公司提前商议，备好仓容，大批量备货，避免断货。

4) 同一价格段采购 2-3 款不等的商品，确保价格段商品的丰富度。同时，在某一款单品货源中断时，其他几款商品可填补消费空缺，最大限度防范断货风险。

#### ③存货管理政策：

存货管理方面，公司制定并执行《存货管理制度》，通过制定各品类安全库存量，控制滞销商品比例，提升商品周转速度，减少资金占压，对滞销及临期商品及时进行换货、退货、出清处理，保障存货商品质量。

(5) 客户特征或类别、各类会员数量及销售占比等情况

截至 2023 年底，公司线下及线上各类会员合计约 810 万人，其中活跃会员 249 万人，月活跃会员 110 万人，会员销售发生额占总销售比例近 62%，公司三业态各类会员通过多点商城、新百易购线上小程序、抖音及借助其他电商平台等发生的线上销售额合计约 5.16 亿元，占总销售额比例为 6.57%；线下销售额约 73.36 亿元，占总销售额比例为 93.43%。

(6) 主要促销活动及业务成果情况

报告期内，公司各业态集中资源深挖市场热点和消费潜力，积极组织策划各类促销活动来带动销售增长，共实施包括跨年狂欢、乐购银川、电商节、笑脸季、宁夏 618、新百年中庆、中秋、国庆及集团庆等在内共十七场大型促销活动，带动销售增长幅度平均在 1.26%至 4.6%左右。

(7) 行业会计政策

公司处于零售与批发行业，具体会计政策详见会计报告附注“重要会计政策及会计估计”。

## (五) 投资状况分析

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

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	2,004,280.23	-4,280.23			2,000,000.00		
其他债权投资				144,430,583.33		3,052,837.50	147,483,420.83
其他非流动金融资产	110,294,774.88	2,033,998.92					112,328,773.80
应收款项融资	22,873,591.37					-14,664,145.04	8,209,446.33
合计	135,172,646.48	2,029,718.69		144,430,583.33	2,000,000.00	-11,611,307.54	268,021,640.96

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

## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司性质	经营范围	注册资本	截止报告期末资产规模	2023 年年度营业收入	2023 年年度净利润
银川新华百货连锁超市有限公司	有限公司	连锁超市	50,500.00	396,004.12	389,470.57	9,496.73
银川新百电器有限公司	有限公司	家电、通讯产品的批发及零售	3,600.00	105,215.58	128,755.06	3,900.07
青海新华百货商业有限公司	有限公司	百货、超市零售	23,076.92	83,603.37	10,813.96	-7,353.95
宁夏新丝路商业有限公司	有限公司	批发零售代理品牌	5,000.00	6,860.59	17,428.83	97.44
宁夏新美数据管理有限公司	有限公司	数据处理及储存服务	8,448.00	7,793.65	0.00	-223.32
乌海新百连锁超市有限公司	有限公司	连锁超市	8,000.00	0.00	7,469.11	472.69
宁夏新百商业管理有限公司	有限公司	商业综合体管理服务	1,000.00	37,007.68	385.09	429.38
榆林物美新百超市有限公司	有限公司	连锁超市	1,000.00	6,274.53	7,096.80	-746.40
靖边新百连锁超市有限公司	有限公司	连锁超市	3,878.50	6,581.61	2,750.96	-874.94

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

## (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、从 2023 年国内经济的增长看，消费品和服务业这两个领域的增长在国民经济的增长中发挥了重要作用，2023 年中国社会消费品零售总额 471,495 亿元，比上年增长 7.2%，对经济增长的贡献高达 82.5%，服务业(消费行业)在 2023 年实现了快速增长，全年的服务零售额比上年增长 20%。随着时间的推移，消费对国内经济的贡献和增长贡献占比持续提高，消费已成为促进经济增长的重要动力。国家关于促进消费政策的陆续密集出台，关键就是要发挥出内需消费潜力，推动国内消费市场的持续发展。同时，伴随我国经济回升向好，居民收入的平稳增长，国内总需求在逐步扩大，消费行业存在着总体性和持续性向好的有利驱动因素，国内消费市场规模大潜力足，扩大内需战略深入实施，促进消费的激励政策逐步发力，均有力支撑着我国消费市场的回稳。

2、随着国内消费市场升级趋势的不断深入，消费结构持续优化升级，人们对品质，健康的需求正在增高，行业发展回归到更加关注产品和服务的价值，同时零售业需要不断进行更新迭代，扎实做好产品和服务创新，不断从商品的创新上挖掘价值，着力新品的引入与汰换，给消费者带来全新的消费体验。未来消费市场整体将持续保持稳定增长态势，传统消费提质升级、新兴消费蓬勃兴起、潜在消费竞相迸发的大消费格局正在推动零售业市场逐步复苏。公司将提振信心、直面挑战、锐意变革和创新，彻底回归商业本质，以商业全面数智化为基础，以极致的商品力拓展市场，以极简方式不断提高企业效率和改善用户体验，全力提升公司未来的业绩增长。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

1、公司将继续聚焦实体经济，坚持商业零售主业。不断巩固本区域市场的发展，坚持区域领先、区域做强的总体战略不动摇，深耕宁夏区域市场，协调好规模拓展和效益提升的节奏。

2、坚持以实体商业为依托，以顾客为中心，数智化引领线上线下一体化，借助多点实现全渠道融合发展，加快推进商业数字化发展步伐。

3、构建以银川市为中心的 300-500 公里经济圈，力争辐射陕甘蒙千万级消费人口，全力将公司打造成为在西北市场具有核心竞争力的优势零售企业。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

展望 2024 年，公司将以极致的商品力驱动业绩增长，以极简的组织驱动效率提升，以数智化为基础回归商业本质，坚持系统性提升经营能力和系统性降本增效的策略不动摇，强化预算管理，提升经营管理的效益和效率，为广大消费者提供更丰富的商品、更多元化的消费体验、更便捷的服务。继续加强本区域市场和外阜市场的协同、互补、融合发展，积极主动迎合零售市场和消费者需求变化，力求实现经营质量和经济效益的持续稳定增长。

1、以消费者为中心，全面提升实现增长，夯实一个基础（营运服务），打造两个优势（全渠道、商品力及供应链），加快两个建设（数智化、组织效率化）。

2、优化供应链，降低采购成本，重构商品结构，拓展新兴渠道，挖掘销售潜力，快速布局，抢占先机。

3、紧密联盟战略品牌，争取最大资源和独有性。

4、公司百货业态将加速转型，丰富经营品类，好商品+新体验=做品质生活的经营者，提升营运标准优化流程，构建全渠道营销体系，扩大私域流量池，全链路赋能业务增长。

5、公司超市业态将以全力提升商品力为主抓，全渠道突破提升毛利，全区域拓展提升销售，全场景探索增量渠道，打造学习型开拓性团队，强化一体化协作，增强整体盈利能力为主要工作目标，2024年预计将新开包括大卖场、生活超市及便利店在内的各类店铺共19家。

6、公司电器业态将启动品专卖店、装企店建设，开拓品牌共创发展新模式，加盟店实施百店计划，拓展客户共创、轻资产运营模式，进一步推进多模式品牌服务落地，实现企业售后向售后企业转型。2024年新百电器根据发展需要，预计将新开各类店铺5家。

7、公司现代物流将以“银川市商贸物流枢纽项目”为抓手，坚定内延外拓，形成以新百为核心的商贸物流集群，打造以银川商贸物流枢纽为抓手，覆盖宁蒙陕甘毗邻地区2000万人口的综合物流服务商，引领社会化综合物流枢纽，为客户提供卓越解决方案，带动物流经营业绩提升。

8、公司内部将以共创、共担、共享为目标，健全激励机制，提升组织效能；以数字化驱动组织流程变革，提升组织效能，加强梯队建设，打造懂经营、会管理的人才队伍。

9、持续强化对亏损的治理，充分整合利用各项资源，制定有效的减亏措施，逐步提升亏损店铺的经营业绩。

10、继续强化管理，优化治理结构，持续改善内部控制工作，提高公司内部控制水平，坚持以全面预算为抓手，加强预算管理的精细化与针对性，发挥预算对经营的指引和助力作用，实现企业快速发展，全力为股东创造更高的价值。

#### (四)可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观经济增长风险：零售行业的发展与国民经济增长密切相关，国内经济在面临诸多不确定性因素的影响下，经济增长回升势头承压，将影响居民收入的增加及消费信心的提升，不利于消费需求的增长，给公司的业务拓展带来一定的经营压力。

2、市场竞争风险：国内众多零售竞争者的强势进入公司所在区域市场，促使市场竞争态势进一步加剧，同时加剧了市场各要素成本的上升，导致公司市场占有率和盈利能力可能出现下降的风险。

3、市场管理运营风险：公司目前处于规模和业务不断拓展的成长阶段，新项目及网点建设布局对公司的管控体系、融资能力、资金的科学运用管理、营运模式的先进性、资源整合能力、决策效率以及市场开拓等方面均提出了更高的要求，公司将可能面临一定的管理风险及项目投资未达预期的风险。

4、跨区域经营风险：随着公司主营业务逐步从宁夏辐射至西北各省份，新进入市场中消费者结构、消费习性、偏好、竞争趋势的变化等方面均与本区域有较大差异，公司需要花费更多的成本和资源来进行必要的市场培育，加大了公司跨区域经营的风险。

#### (五)其他

适用 不适用

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

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，规范公司运作行为。公司董事、独立董事、监事工作勤勉尽责，公司经理层等高级管理人员严格按照董事会授权忠实履行职务，切实维护了公司利益和广大股东尤其是中小股东的合法权益。

1、关于股东与股东大会。报告期内公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》以及相关法律法规要求召集、召开股东大会，并有律师出席见证。保证股东在股东大会上充分表达自己的意见并有效行使表决权，确保所有股东享有平等的地位，充分保障股东应享有的权益。

2、关于董事与董事会。公司董事会对股东大会负责，其成员由股东大会选举产生。公司第九届董事会共有 9 名成员。董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和审计委员会四个专业委员会。报告期内，公司根据中国证监会《上市公司独立董事管理办法》的相关规定，对审计委员会成员进行了调整，董事会及各专业委员会的人员构成符合《公司法》、《公司章程》的要求。公司依据有关法律法规和《公司章程》的规定，制订了《董事会议事规则》和《董事会专业委员会实施细则》。公司董事会严格按照规定对权限范围内的重大事项履行相应的审议决策程序，认真贯彻股东大会各项决议。各专业委员会各司其职，有效促进了董事会的规范运作和科学决策。

3、关于监事与监事会。公司第九届监事会共有 5 名成员，其中包含 3 名职工监事。监事会的成员构成符合《公司法》等法律法规要求。公司监事会能依据《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，认真履行职责，对董事会的规范运作、财务制度和经营情况及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并对重大事项发表了监事会意见，维护了股东权益。

4、关于控股股东与上市公司的关系。控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。公司关联交易程序合法、价格公允，并履行了信息披露义务。

5、关于绩效评价与激励约束机制。公司已建立了公正、透明的绩效评价标准与激励约束机制，公司管理层及关键岗位的管理人员聘任程序公开、透明，符合公司人才战略的需要及法律法规的规定。

6、关于相关利益者。公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、员工、客户、供应商、社区等利益相关者的合法权利，与利益相关者进行有效的交流与合作，共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度。公司按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》以及公司《信息披露管理制度》等规定，加强公司信息披露制度化，依法合规地履行法定信息披露义务。在信息披露工作方面，公司始终坚持公平、公正、公开以及信息披露透明化的原则，保障股东尤其是中小股东知情权，充分维护投资者利益，切实做到公司信息披露真实、准确、及时和完整，保证所有股东平等获取相关信息的权利。

8、关于内幕信息及知情人登记管理。报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的规定，执行内幕信息知情人登记程序，在内幕信息发生的各个环节对内幕信息知情人进行登记及报备，杜绝内幕交易，维护信息披露的公平性。

9、关于投资者关系管理。公司通过接待投资者来访、来电以及公司邮箱等多种途径，认真听取广大投资者关于公司各种意见和建议，充分维护投资者的合法权益。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司控股股东、实际控制人严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，与公司资产、人员、财务、机构、业务等方面完全独立，公司具有独立完整的自主经营能力。

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

适用 不适用

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 4 月 20 日	www. sse. com. cn	2023 年 4 月 21 日	1、审议通过了《公司 2022 年度董事会工作报告》；2、审议通过了《公司 2022 年度监事会工作报告》；3、审议通过了《公司 2022 年年度报告及年度报告摘要》；4、审议通过了《公司 2022 年度财务决算报告》；5、审议通过了《公司 2022 年度利润分配议案》；6、审议通过了《公司第九届董事会关于独立董事年度津贴的议案》；7、审议通过了《公司关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）及其年度报酬的议案》；8、审议通过了《关于修改公司章程的议案》；9、审议通过了《关于 2023 年度公司及子公司向银行申请综合授信额度的议案》；10、审议通过了《关于 2023 年度为子公司提供担保额度的议案》；11、审议通过了《关于向控股子公司提供续借款的议案》。
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 11 月 14 日	www. sse. com. cn	2023 年 11 月 15 日	1、审议通过了关于修订公司《独立董事制度》的议案；2、审议通过了《关于修改公司章程》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

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
曲奎	董事长	男	58	2013年11月15日	2025年9月26日					77.55	否
张凤琴	副董事长	女	60	2013年11月15日	2025年9月26日	92,790	92,790			82.35	否
马卫红	董事、总经理	女	54	2013年11月15日	2025年9月26日	55,347	55,347			107.24	否
梅亚莉	董事、副总经理	女	51	2016年9月21日	2025年9月26日					99.95	否
于滨	董事	男	55	2021年9月29日	2025年9月26日					0	是
王金录	董事	男	60	2016年9月21日	2025年9月26日					0	是
马生元	独立董事	男	63	2022年9月26日	2025年9月26日					8	否
于晓鸥	独立董事	女	69	2019年9月26日	2025年9月26日					8	否
刘小玲	独立董事	女	53	2019年9月26日	2025年9月26日					8	否
郭涂伟	监事会主席	男	57	2021年9月29日	2025年9月26日					0	是
罗彩霞	监事	女	53	2016年9月21日	2025年9月26日					0	是
张新华	职工监事	男	46	2016年9月21日	2025年9月26日					52.83	否
梁咏梅	职工监事	女	50	2016年9月21日	2025年9月26日					32.08	否
宋娇	职工监事	女	34	2021年5月17日	2025年9月26日					17.42	否

梁波	副总经理	男	52	2016年9月21日	2025年9月26日					60.46	否
张榆	财务总监、副总经理	男	54	2021年9月16日	2025年9月26日					60.60	否
李宝生	董事会秘书	男	52	2013年11月15日	2025年9月26日	3,605	3,605			35.70	否
合计						151,742	151,742			650.18	

姓名	主要工作经历
曲奎	2012年至2013年任北京市亿隆实业股份有限公司总裁，2013年6月至今任物美控股集团有限公司副总裁。2013年11月至今任本公司第六届、第七届、第八届、第九届董事会董事长。
张凤琴	2012年至2019年9月任本公司第五届、第六届、第七届董事会董事、总经理，2019年9月至今任本公司第八届、第九届董事会副董事长。
马卫红	2012年11月至2016年9月任本公司副总经理，2016年9月至2019年9月任本公司常务副总经理，2019年9月至今任本公司第八届、第九届董事会董事、总经理。
梅亚莉	2012年至2014年历任银川新华百货连锁超市有限公司副总经理、常务副总经理，2014年至今任银川新华百货连锁超市有限公司总经理。2016年9月至2022年9月任本公司副总经理。2022年9月至今任本公司第九届董事会董事、副总经理。
于滨	2015年至今任物美商业财务有限责任公司副总经理、总经理。2021年9月至今任公司第八届、第九届董事会董事。
王金录	2013年11月至2015年1月任本公司副总经理兼财务总监。2015年至2020年任北京物美商业集团股份有限公司计财部副总监、计财部共享中心常务副总监。2020年10月至今任重庆百货大楼股份有限公司财务总监。2016年9月至今任本公司第七届、第八届、第九届董事会董事。
马生元	2002年7月至2021年7月就职于宁夏大学经济管理学院，担任农林经济管理系主任，农业系统过程研究所所长等职务至退休。2021年至今任宁夏回族自治区农垦集团第四届董事会（外派）董事。2022年9月至今任本公司第九届董事会独立董事。
于晓鸥	2011年至今返聘宁夏中京联会计师事务所（有限公司）任副主任会计师。2019年9月至今任公司第八届、第九届董事会独立董事。
刘小玲	2006年1月至今任宁夏财经职业技术学院教师。2019年9月至今任公司第八届、第九届董事会独立董事。
郭涂伟	2009年至2016年任物美数据中心总监并兼任资产管理部总监、招标部总监。2016年至今任物美计财部总监、助理总裁、副总裁。2013年11月至2021年9月任本公司第六届、第七届、第八届董事会董事。2021年9月至今任公司第八届、第九届监事会主席。

罗彩霞	2012 年至 2023 年 8 月历任宁夏移动通信公司财务部副总经理、财务部总经理。2023 年至今任宁夏移动通信公司工会副主席。2016 年 9 月至今任本公司第七届、第八届、第九届监事会监事。
张新华	2013 年 11 月至 2014 年 6 月任青海新华百货商业有限公司常务副总经理；2014 年 7 月至今历任公司百货业态大众事业部总经理、新华百货购物中心店副总经理、营销中心总监、百货公司副总经理。2016 年 9 月至今任本公司第七届、第八届、第九届监事会职工监事。
梁咏梅	2012 年 9 月至今历任新华百货现代城店人力行政部主管、新华百货固原店副经理、新华百货购物中心店人力行政部副经理、新华百货现代物流人力行政经理、集团人事行政副总监、总监、百货公司副总经理、百货公司营运物业中心总经理。2016 年 9 月至今任本公司第七届、第八届、第九届监事会职工监事。
宋娇	2010 年 9 月至今先后任职银川新华百货连锁超市有限公司人事部经理、人力行政总监。2021 年 5 月至今任公司第八届、第九届监事会职工监事。
梁波	2012 年至 2015 年任银川新华百货连锁超市有限公司稽核部副总监，2015 年至 2016 年 9 月任集团发展工程中心副总经理、总监。2013 年 11 月至 2016 年 9 月任本公司第六届监事会职工监事。2016 年 9 月至今任本公司副总经理。
张榆	2004 年加入物美集团，历任便利店财务负责人、子公司财务总监、集团计财部副总监、计财部总监、百安居中国公司财务总监、麦德龙中国公司财务总监等职务。2013 年 11 月至 2021 年 9 月任本公司第六届、第七届、第八届监事会主席。2021 年 9 月至今任公司副总经理兼财务总监。
李宝生	2010 年至今任公司董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

## 1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
曲奎	物美科技集团有限公司	副总裁	2013年6月1日	
罗彩霞	宁夏通信服务有限公司	工会副主席	2023年8月1日	
在股东单位任职情况的说明	无			

## 2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
郭涂伟	北京物美商业集团股份有限公司	副总裁	2020年4月1日	
王金录	重庆百货大楼股份有限公司	财务总监	2020年10月16日	
于滨	物美商业财务有限责任公司	总经理	2015年9月1日	
在其他单位任职情况的说明	无			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事及高级管理人员按照年度考核绩效薪酬细则及绩效考核管理办法进行考核，公司董事会薪酬委员会具体负责公司董事及高级管理人员年度考核绩效薪酬的综合考评，董事、监事及高级管理人员的报酬在履行法定审议程序后确定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司董事、监事及高级管理人员的薪酬标准根据承担责任、任务和年度工作业绩以及市场机制合理确定，年度考核绩效薪酬与年度绩效考核结果挂钩，结合经营管理成果与经营者业绩贡献，充分调动和发挥了高层管理人员的积极性、主动性和创造性，公司董事、监事及高级管理人员的薪酬发放符合公司薪酬体系及绩效考评的规定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司领取薪酬的公司董事、监事及高级管理人员年度薪酬水平依据公司实际经营情况、所处行业地位及公司经营业绩目标等综合因素，同时参照行业薪酬水平来制定，年度薪酬方案将在股东大会审议通过后确定。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告披露的收入情况为董事、监事及高管人员的实际报酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	650.18 万元

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

□适用 √不适用

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第九届董事会第四次会议	2023 年 3 月 21 日	1、审议通过了《公司 2022 年度董事会工作报告》 2、审议通过了《公司 2022 年年度报告及年度报告摘要》 3、审议通过了《公司 2022 年度财务决算报告》 4、审议通过了《公司 2022 年度利润分配的议案》 5、审议通过了《公司 2022 年度内部控制评价报告》 6、审议通过了《公司 2022 年度独立董事述职报告》 7、审议通过了《公司 2022 年度审计委员会履职情况报告》 8、审议通过了《公司第九届董事会关于独立董事年度津贴的议案》 9、审议通过了关于修改《公司章程》的议案 10、审议通过了关于修订公司《委托理财专项管理制度》的议案 11、审议通过了《公司关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）及其年度报酬的议案》 12、审议通过了《关于 2023 年度公司及子公司向银行申请综合授信额度的议案》 13、审议通过了《关于 2023 年度为子公司提供担保额度的议案》 14、审议通过了《关于以自有资产抵押向银行申请贷款的议案》 15、审议通过了《关于向控股子公司提供续借款的议案》 16、审议通过了《公司关于购买理财产品的议案》 17、审议通过了《关于公司日常经营关联交易的议案》

		18、关于召开公司 2022 年年度股东大会的有关事宜
第九届董 事会第五 次会议	2023 年 4 月 20 日	审议通过了《公司 2023 年第一季度报告》
第九届董 事会第六 次会议	2023 年 8 月 22 日	审议通过了公司 2023 年半年度报告及摘要
第九届董 事会第八 次会议	2023 年 10 月 25 日	1、审议通过了《关于调整第九届董事会审计委员会成员的议 案》 2、审议通过了《公司 2023 年第三季度报告》 3、审议通过了关于修订公司《独立董事制度》的议案 4、审议通过了关于修订公司《董事会各专门委员会工作规程》 的议案 5、审议通过了《关于修改公司章程的议案》 6、审议通过了关于公司及子公司相关增资事项的议案 7、审议通过了关于召开公司 2023 年第一次临时股东大会的有 关事宜

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事 姓名	是否 独立 董事	参加董事会情况						参加股东 大会情况
		本年应参 加董事会 次数	亲自出 席次数	以通讯 方式参 加次数	委托出 席次数	缺席 次数	是否连续两 次未亲自参 加会议	出席股东 大会的次 数
曲奎	否	4	4	0	0	0	否	2
张凤琴	否	4	4	0	0	0	否	2
马卫红	否	4	4	0	0	0	否	2
梅亚莉	否	4	4	0	0	0	否	2
王金录	否	4	4	1	0	0	否	2
于滨	否	4	4	0	0	0	否	2
马生元	是	4	4	0	0	0	否	2
于晓鸥	是	4	4	0	0	0	否	2
刘小玲	是	4	4	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	1

**(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**七、董事会下设专门委员会情况**

√适用 □不适用

**(一) 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	主任委员：于晓鸥，成员：曲奎、于滨、刘小玲、马生元
提名委员会	主任委员：马生元，成员：曲奎、张凤琴、于晓鸥、刘小玲
薪酬与考核委员会	主任委员：刘小玲，成员：曲奎、张凤琴、于晓鸥、马生元
战略委员会	主任委员：曲奎，成员：马卫红、梅亚莉、于滨、马生元

**(二) 报告期内审计委员会召开 6 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 1 月 4 日	与 2022 年度财务报告主审会计师对预审情况的沟通会	全体独立董事切实履行了年度报告职责，确保了新华百货 2022 年度审计计划工作的顺利实施。	公司年报主审会计师对公司 2022 年财务报告预审情况向审计委员会进行了汇报，介绍了审计内控测试的情况，并就公司预审中需关注的重点问题及 2022 年度审计计划安排、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法等问题进行了有效沟通，并达成了一致意见。
2023 年 1 月 4 日	听取财务总监汇报及对公司 2022 年度财务报告形	1、公司 2022 年度财务报告较真实、准确的反映了一年中的经营情况； 2、公司年度财务报表的编制，符合	详细听取了公司财务总监向其汇报年度财务状况和经营成果，并认真、细致的初步

	成初步审阅意见	新会计准则的相关规定；3、年审会计师事务所出具初步审计报告后，审计委员会将对公司 2022 年度财务报告进行再次审阅。	审阅了公司 2022 年度财务报告。
2023 年 1 月 13 日	与 2022 年度财务报告主审会计师对审计情况的再次沟通会(无管理层参加)	就在对新华百货 2022 年度审计报告工作审计过程中发现的问题进行了确认。	双方对主要调整事项进行说明并达成了一致意见。全体独立董事切实履行了见面职责，保证了新华百货 2022 年度审计工作的顺利完成。
2023 年 3 月 20 日	关于对 2022 年度财务报告的再次审阅	1、公司财务管理规范，财务状况以及资金使用情况良好；2、公司年度财务报表的编制，符合新会计准则的相关规定真实、准确反映了公司财务状况和经营成果；3、同意公司将 2022 年度报告提交公司第九届董事会第四次会议审核；4、同意将公司 2022 年度内部控制评价报告提交公司第九届董事会第四次会议审核；5、认可信永中和会计师事务所的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等，同意将公司《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）及其年度报酬的预案》提交公司第九届董事会第四次会议审议。	1、收悉信永中和会计师事务所出具的新华百货初步审计意见报告后，再次审阅了公司 2022 年度财务报表；2、对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）在 2022 年为公司提供的审计工作进行了核实并查阅了其有关资格证照、相关信息和诚信记录。
2023 年 4 月 19 日	对 2023 年第一季度财务报表的审阅	1、公司财务管理规范，财务状况以及资金使用情况良好；2、公司第一季度财务报表的编制，符合新会计准则的相关规定真实、准确反映了公司财务状况和经营成果；3、同意公司将 2023 年第一季度财务报告提交公司第九届董事会第五次会议审核。	对公司 2023 年第一季度财务报表进行了审阅，并形成一致意见。
2023 年 8 月 21 日	对 2023 年半年度财务报表的审阅	1、公司财务管理规范，财务状况以及资金使用情况良好；2、公司 2023 年半年度财务报表的编制，符合新会计准则的相关规定真实、准确反	对公司 2023 年半年度财务报表进行了审阅，并形成一致意见。

		映了公司财务状况和经营成果；3、同意公司将 2023 年半年度财务报告提交公司第九届董事会第六次会议审核。	
2023 年 10 月 24 日	对 2022 年第三季度财务报表的审阅	1、公司财务管理规范，财务状况以及资金使用情况良好；2、公司 2023 年第三季度财务报表的编制，符合新会计准则的相关规定真实、准确反映了公司财务状况和经营成果；3、同意公司将 2023 年第三季度财务报告提交公司第九届董事会第七次会议审核。	对公司 2023 年第三季度财务报表进行了审阅，并形成一致意见。

### (三) 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 1 月 13 日	对公司高管人员 2023 年度薪酬方案进行制定	审核通过 2023 年度高级管理人员薪酬考核方案。	进一步建立和完善公司绩效考核体系和激励约束机制，使考核指标更加清晰明确。
2023 年 3 月 20 日	对公司高管人员 2022 年度薪酬方案发放进行审核	公司管理团队较好的贯彻执行了为股东利益最大化的经营宗旨，完成了制定的经营预算指标。同意按薪酬考核方案，对各高管人员进行综合绩效考评后，发放相应薪酬。	审阅公司 2022 年度综合经营指标的达成情况，对管理团队薪酬考核方案的实施进行审核。

### (四) 报告期内战略委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 3 月 20 日	对公司 2022 年度财务决算报告进行审核	1、公司 2022 年财务决算报告编制，真实、准确反映了公司财务状况和经营成果；2、同意公司将 2022 年度财务决算报告提交公司第九届董事会第四次会议审核。	审阅了公司 2022 年财务决算报告，并形成了意见。
2023 年 10 月 24 日	对公司及全资子公司实施增资事项进行审核	根据公司整体经营发展的需要，同意将公司及全资子公司新百连超实施增资事项提	审阅了公司子公司新百商业（贺兰县）有限责任公司、宁夏新美数据管理有限公司、宁夏新华百

		交公司第九届董事会第七次会议审议。	货现代物流有限公司的财务报表，分析了子公司新百连超对其增资的合理性。
--	--	-------------------	------------------------------------

**(五) 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	1,579
主要子公司在职员工的数量	7,969
在职员工的数量合计	9,548
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	9,124
技术人员	50
财务人员	99
行政人员	275
合计	9,548
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	1
本科	1,125
专科	2,245
中专、高中及以下	6,177
合计	9,548

**(二) 薪酬政策**

√适用 □不适用

2023 年在集团领导的指导下，继续对各业态的组织架构进行调整，实现组织架构最优化，以“以岗定薪、绩效考核、多劳多得、按劳取酬”为原则，实行企业绩效考核与工资分配挂钩的发

放办法，达到调动职工积极性的目的，实现绩效向奋斗者倾斜。以薪酬调研结果、银川市劳动力工资水平为依据，给予员工薪资的调整，稳定员工队伍。建立薪酬双通道方案，结合岗位职责，通过工作能力、创造价值复杂度、价值贡献度三个维度及九个要素对岗位进行重新评价，搭建灵活、多元的薪酬体系。

### (三) 培训计划

适用 不适用

报告期内，公司以触及业务、精细圈层、完善培训体系为导向，分层管理、深入业态、精细分层，完善培训管理体系，现阶段培训管理工作存在课程层级定义不清晰，计划实施分工不明确；培训资料留存，培训数据汇总缺乏体系化管理；对区域/中心、门店端培训缺乏流程性管控三方面问题；通过完善年度、月度培训管理流程，厘清各级课程计划单位与实施优先级，及时发现区域/中心、门店端培训实施问题，逐月校准培训发展方向，依托流程紧盯数据，实现按需施培的闭环管理。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2022 年度实现归属于上市公司股东的净利润 93,478,706.34 元，年初未分配利润 1,225,370,866.59 元，提取法定盈余公积金 20,563,725.71 元，年末未分配利润为 1,298,285,847.22 元。2022 年度利润分配以 2022 年末公司总股本 225,631,280 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计分配现金红利 22,563,128.00 元；报告期内已完成分配。

### (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

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

适用 不适用

**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.00
每 10 股转增数 (股)	
现金分红金额 (含税)	45,126,256
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	136,099,002.04
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	33.16
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0.00
合计分红金额 (含税)	45,126,256
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	33.16

**十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

√适用 □不适用

报告期内，绩效管理必须与企业发展战略高度契合，杜绝考核目标宽泛、体系不健全、评价主观、闭环能力不够的“病态绩效”。绩效考核必须紧紧围绕业务核心、业务痛点设计绩效激励体系、结构，变制式为动态管理，优化考核目标，OKR与KPI相结合，目标驱动业绩提升。以“顾客至上、团队合作、变革创新、诚信廉洁、激情奋斗、敬业专业”六大价值观为基础制定出符合

SMART原则的管理指标，让管理干部既要重视经营也同时要关注管理，并通过月度、季度的绩效面谈让管理干部对自身的不足有清晰的认知，绩效管理的变革既实现了公司总体经营运行和主要经济指标的达成，也实现了高级管理人员自身的拓展，从而充分调动发挥高级管理人员的工作积极性和经营潜力。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司不断对内控制度进行持续完善与细化，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

公司第九届董事会第十次会议审议通过了公司《2023 年度内部控制自我评价报告》，具体内容详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司根据《公司法》、《公司章程》及《公司子公司管理制度》等相关法律法规与规章制度的规定，通过经营计划管理、全面预算管理、子公司经营班子指派及组织绩效考核管理等方式对各子公司经营管理进行整体管控。报告期内，公司在子公司管控方面不存在重大缺陷，对子公司的内部控制已得到有效执行。

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

信永中和会计师事务所为公司出具了 2023 年内部控制审计报告，具体内容详见 2024 年 3 月 22 日刊登在上海证券交易所网站www.sse.com.cn的《银川新华百货商业集团股份有限公司内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	

### 二、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

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

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

具体说明

适用 不适用

### 三、社会责任工作情况

#### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

#### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/ 内容	情况说明
总投入（万元）	52.60	
其中：资金（万元）	2.00	
物资折款（万元）	50.60	参加残疾儿童“扶贫助残、共享阳光”、“小树苗”爱的接力、“未成年人保护宣传月”等公益活动，为自治区妇联、宁夏妇女儿童基金会、红十字会残疾儿童康复中心捐

		赠牛奶、书包、文具等物资。进社区慰问抗战老兵、残疾人家庭、孤寡老人，送去米面油、洗护用品。持续对环卫工人、交警、公安、城管等维护社会秩序的各行业进行帮扶慰问，建立企业关怀基金，为困难职工、身患重病职工捐款。
惠及人数（人）	650	

具体说明

适用 不适用**四、 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

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	630.60	
其中：资金（万元）	627.00	公司利用新百连超成熟的商业运营平台，带动扶贫产业发展、扶贫商品销售，帮助贫困户顺利脱贫。截止报告期末，新百连超建设 62 家门店的消费帮扶专区，专区面积达 1200+平米，合作的扶贫供应商 40 余家，带贫农户 4,000 余户，新百连超主要以本地生产的农产品为主，借助线下线上一体化销售模式，积极和当地主导产业、农户、农产品企业保持信息畅通，持续解决销路问题，目的是消费帮扶，巩固脱贫成果。扶贫商品未税销售约 9,000 万余元。
物资折款（万元）	3.60	新百电器联合贺兰、永宁商务局，开展当地农户产业扶贫公益活动，由新百电器出资购买农户种植的大白菜、大葱等蔬菜，商务局组织各社区贫困户到新百电器免费领取蔬菜礼包，同时商务局牵头给社区其他居民发放新百电器惠民补贴卡，投放购家电补贴资源，带动永宁、贺兰区域新百电器美誉度及销售；
惠及人数（人）	15,423	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	产业扶贫	

具体说明

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他对公司中小股东所作承诺	解决同业竞争	东桥家电、梁庆、王春华，公司控股股东及实际控制人	1、东桥家电、梁庆、王春华承诺：承诺人及其承诺人所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型企业（以下统称为“相关企业”）目前均未从事任何与东桥电器（现名称变更为银川新百电器有限公司）、新华百货及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动；承诺人及相关企业将来亦不直接或间接从事任何与新华百货及其子公司相同或类似的业务，不直接或间接从事、参与或进行与新华百货及其子公司的生产经营构成竞争的任何生产经营业务或活动，且不对具有与新华百货及其子公司有相同或类似业务的企业进行投资；2、控股股东及实际控制人均承诺：（1）本公司及本公司所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型企业（以下	持续有效	否	持续有效	是		

		<p>统称为“相关企业”)目前在宁夏回族自治区及其周边地区均未从事任何与新华百货及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动。(2)本公司及相关企业将来在宁夏回族自治区及其周边地区亦不直接或间接从事任何与新华百货及其子公司相同或类似的业务,不直接从事、参与或进行与新华百货及其子公司的生产经营构成竞争的任何生产经营业务或活动,且不对具有与新华百货及其子公司有相同或类似业务的企业进行投资。(3)本公司将对自身及相关企业的生产经营活动进行监督和约束,如果将来在宁夏回族自治区及其周边地区本公司及相关企业的生产经营业务或活动与新华百货及其子公司的业务出现相同或类似的情况,本公司承诺将采取以下措施解决:a、新华百货认为必要时,可以通过适当方式优先收购本公司及相关企业持有的有关资产和业务;b、新华百货认为必要时,本公司及相关企业可将所持有的有关资产和业务转让给无任何关联关系的第三方;c、接受新华百货提出的可消除竞争的其他措施。d、如果本公司或相关企业违反本承诺函,本公司将对由此给新华百货及其子公司造成的损失进行赔偿。同时,上市公司实际控制人张文中承诺:(1)本人及本人所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型企业(以下统称为“相关企业”)目前在宁夏回族自治区及其周边地区均未从事任何与新华百货及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动。</p> <p>(2)本人及相关企业将来在宁夏回族自治区及其周边地区亦不直接或间接从事任何与新华百货及其子公司相同或类似的业务,不直接从事、参与或进行与新华百货及其子公司的生产经营构成竞争的任何生产经营业务或活动,且不对具有与新华百货及其子公司有相同或类似业务</p>						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

		的企业进行投资。(3) 本人将对自身及相关企业的生产经营活动进行监督和约束, 如果将来在宁夏回族自治区及其周边地区本人及相关企业的生产经营业务或活动与新华百货及其子公司的业务出现相同或类似的情况, 本人承诺将采取以下措施解决: a、新华百货认为必要时, 可以通过适当方式优先收购本人及相关企业持有的有关资产和业务; b、新华百货认为必要时, 本人及相关企业可将所持有的有关资产和业务转让给无任何关联关系的第三方; c、接受新华百货提出的可消除竞争的其他措施。d、如果本人或相关企业违反本承诺函, 本人将对由此给新华百货及其子公司造成的损失进行赔偿。						
	解决关联交易	东桥家电、梁庆、王春华, 公司控股股东及实际控制人	1、东桥家电、梁庆及王春华承诺: 尽量避免或减少本公司/本人及本公司/本人所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司与新华百货及其子公司之间发生关联交易; 本公司/本人及本公司/本人所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司不以显失公允的价格与新华百货进行交易。2、控股股东物美控股承诺: 尽量避免或减少本公司及本公司所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司与新华百货及其子公司之间发生关联交易; 不利用自身作为新华百货控股股东之地位为本公司及本公司所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司谋求与新华百货在业务合作等方面给予优于市场其他第三方的权利; 不利用自身作为新华百货控股股东之地位为本公司及本公司所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司谋求与新华百货优先达成交易的权利; 本公司及本公司所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司不以显失公允的价格与新华百货进行交易。同时, 公司实际控制人张文中承诺: 尽量避免或减少本人及本人所控制的其他子公司、分公	持续有效	否	持续有效	是	

		<p>司、合营或联营公司与新华百货及其子公司之间发生关联交易；不利用自身作为新华百货实际控制人之地位为本人及本人所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司谋求与新华百货在业务合作等方面给予优于市场其他第三方的权利；不利用自身作为新华百货实际控制人之地位为本人及本人所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司谋求与新华百货优先达成交易的权利；本人及本人所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司不以显失公允的价格与新华百货进行交易。</p>						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

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

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

□适用 √不适用

**三、违规担保情况**

□适用 √不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 审批程序及其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	58
境内会计师事务所审计年限	15
境内会计师事务所注册会计师姓名	梁建勋、钟涛
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	梁建勋（3年）、钟涛（3年）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	20

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

公司第九届董事会第四次会议、2022 年年度股东大会审议通过了《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案》。公司续聘信永中和会计师事务所（特

殊普通合伙) 为本公司 2023 年度财务审计机构及内控审计机构。详见 2023 年 3 月 23 日公司在《中国证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站: <http://www.sse.com.cn> 刊登的 2023-010 号公告。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

审计费用较上一年度下降 20% 以上 (含 20%) 的情况说明

适用  不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用  不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用  不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用  不适用

## 八、破产重整相关事项

适用  不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项  本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用  不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>公司全资子公司银川新华百货连锁超市有限公司收到宁夏回族自治区银川市金凤区人民法院《民事判决书》(2022)宁 0106 民初 12739 号, 因与宁夏圣雪绒房地产开发有限公司房屋租赁纠纷一案, 法院已审理终结。新百连超经审慎决定对判决结果不再进行上诉, 宁夏圣雪绒房地产开发有限公司也不再进行上诉, 宁夏回族自治区银川市金凤区人民法院《民事判决书》(2022)宁 0106 民初 12739 号判决结果已生效。根据判决结果, 按照《企业会计准则》的相关规定, 该判决结果将减少公司 2023 年度利润约 263 万元。</p>	<p>具体内容详见公司于 2023 年 9 月 2 日、2023 年 10 月 17 日刊登在《中国证券报》、《证券日报》以及上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 的《银川新华百货商业集团股份有限公司关于诉讼结果的公告》(2023-034 号) 及《银川新华百货商业集团股份有限公司关于诉讼结果对损益影响确认的公告》(2023-036 号)。</p>

<p>公司因与宁夏大世界实业集团有限公司房屋租赁合同纠纷一案，根据最高人民法院（2020）最高法民再116号民事判决内容，大世界公司具有向新百公司返还6000万元款项及承担相应诉讼成本的义务，但银川市中级人民法院及宁夏回族自治区高级人民法院认为不能参照执行回转程序予以直接执行，并认为原告新百公司“有权通过法律途径，另行实体解决纠纷，待取得执行依据后，有权申请强制执行”。为保护原告合法权益，公司向银川市金凤区人民法院提起诉讼。</p>	<p>具体内容详见公司于2023年12月19日刊登在《中国证券报》、《证券日报》以及上海证券交易所网站www.sse.com.cn的《银川新华百货商业集团股份有限公司关于涉及诉讼的公告》（2023-046号）。</p>
--	---

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

## (三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>公司全资子公司银川新华百货连锁超市有限公司根据日常经营业务发展的需要，为降低超市相关品类商品的采购成本，预计2023年向北京物美综合超市有限公司（以下简称“物美综超”）采购自有品牌及进口食品合计不超过800万元。双方将以市场价确定商品采购价格。</p>	<p>具体内容详见公司2023年3月23日刊登在《中国证券报》、《证券日报》以及上海证券交易所网站上的《银川新华百货商业集团股份有限公司关于日常经营关联交易的公告》（2023-012号）。</p>
<p>公司全资子公司银川新华百货连锁超市有限公司因业务需要，预计2023年日常向重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司（以下简称“新世纪百货”）销售商品不超过2,000万元。</p>	<p>具体内容详见公司2023年3月23日刊登在《中国证券报》、《证券日报》以及上海证券交易所网站上的《银川新华百货商业集团股份有限公司关于日常经营关联交易的公告》（2023-012号）。</p>

## 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

(1) 经公司第九届董事会第四次会议审议通过，公司全资子公司银川新华百货连锁超市有限公司根据日常经营业务发展的需要，为降低超市相关品类商品的采购成本，预计 2023 年自北京物美综合超市有限公司采购自有品牌商品及进口食品合计不超过 800 万元。

(2) 经公司第八届董事会第二十三次会议及第九届董事会第三次会议分别审议通过，公司超市、百货及电器业态分别与多点（深圳）数字科技有限公司（以下简称“多点深圳”）、多点新鲜（北京）电子商务有限公司（以下简称“多点新鲜”）签订三年期日常经营关联交易协议。多点深圳及多点新鲜将共同为公司各业态提供多点平台内数字化运营系统技术服务及运营方案，各方日常关联交易类别主要涉及接受技术服务和提供劳务服务，预计每年发生的各类服务费用合计金额，将相应不超过公司最近一期经审计净资产绝对值的 5%。

(3) 经公司第九届董事会第八次会议审议通过，新百连超对与多点深圳、多点新鲜、多点智联（北京）科技有限公司及多点智联（武汉）科技有限公司的三年期日常关联交易合作协议进行相应的修订，借助多点系统相关公司的技术及运营优势，共同为公司超市业态提供多点平台内电子商务运营及方案（包括但不限于 OS 系统、O2O、智能购、秒付、电子预付卡、智能防损、电子价签、票务管理技术服务等业务合作），以提高公司超市业态的数字化发展水平，加快线上线全渠道业务拓展进程。预计年度每年发生的同一控制下的各类服务费用合计金额，将相应不超过公司最近一期经审计净资产值的 5%。

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三)共同对外投资的重大关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四)关联债权债务往来**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(六)其他**

适用 不适用

**十三、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计														
报告期末对子公司担保余额合计（B）														
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）														
担保总额占公司净资产的比例（%）														
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）														
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														
报告期内，经公司第八届董事会第十九次会议审议通过，公司全资子公司新百连超之子公司新百商业（贺兰县）有限责任公司向宁夏黄河农村商业银行股份有限公司申请项目贷款2亿元，公司为该笔贷款提供连带责任担保。截止本报告期末，该笔贷款本金余额2亿元。														

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	自有资金	20,000.00	0	0

其他情况

适用 不适用

根据公司第九届董事会第四次会议审议通过的关于购买理财产品决议规定，公司董事会决定授权经营层拟使用最高不超过人民币 2 亿元（未超过公司最近一期经审计净资产的 10%）的自有资金，在不影响正常经营、工程项目使用及确保资金安全、操作合法合规的前提下，按照《公司章程》及《委托理财专项管理制度》的规定，拟选择适当的时机，阶段性投资于安全性、流动性较高的低风险短期相关理财产品，以增加公司收益。在上述额度内，资金可以滚动使用。

**(2) 单项委托理财情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

#### 十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

#### 十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	13,468
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	10,868

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份状态	数量	
物美科技集团有限公司		81,570,343	36.15		无		境内非国有法人
必拓电子商务有限公司		11,000,000	4.88		无		境内非国有法人
物美津投（天津）商业 管理有限公司		8,922,900	3.95		无		境内非国有法人
杭州天盈私募基金管理 有限公司一天盈鼎利 2 号私募证券投资基金	6,666,600	6,666,600	2.95		无		其他
裘奇凯		5,905,000	2.62		无		境内自然人
北京鼎元创新资产管理 有限公司一鼎元佳晨价 值成长精选混合 1 号私 募证券投资基金	5,905,000	4,600,000	2.04		无		其他
北京绿色安全农产品物 流信息中心有限公司		4,545,951	2.01		无		境内非国有法人
安庆聚德贸易有限责任 公司		4,445,906	1.97		无		境内非国有法人
上海宝银创赢投资管理 有限公司一上海宝银创 赢最具巴菲特潜力对冲 基金 16 期		4,180,242	1.85		无		其他
梁杰锋	3,424,500	3,424,500	1.52		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
物美科技集团有限公司	81,570,343	人民币普通股	81,570,343
必拓电子商务有限公司	11,000,000	人民币普通股	11,000,000
物美津投（天津）商业管理有限公司	8,922,900	人民币普通股	8,922,900
杭州天盈私募基金管理有限公司一天盈鼎利 2 号私募证券投资基金	6,666,600	人民币普通股	6,666,600
裘奇凯	5,905,000	人民币普通股	5,905,000
北京鼎元创新资产管理有限公司一鼎元佳晨价值成长精选混合 1 号私募证券投资基金	4,600,000	人民币普通股	4,600,000
北京绿色安全农产品物流信息中心有限公司	4,545,951	人民币普通股	4,545,951
安庆聚德贸易有限责任公司	4,445,906	人民币普通股	4,445,906
上海宝银创赢投资管理有限公司一上海宝银创赢最具巴菲特潜力对冲基金 16 期	4,180,242	人民币普通股	4,180,242
梁杰锋	3,424,500	人民币普通股	3,424,500
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、北京绿色安全农产品物流信息中心有限公司和物美津投（天津）商业有限公司为物美科技集团有限公司全资子公司，其为一 致行动人。 2、除此之外，公司未知上述其余股东之间有无关联关系或属于 《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

适用 不适用

名称	物美科技集团有限公司
单位负责人或法定代表人	张令
成立日期	1994 年 10 月 6 日
主要经营业务	销售食品；出版物批发；出版物零售；零售烟草；技术咨询；技术服务；购销百货、五金交电化工、针纺织品、工艺美术品、建筑材料、机械电器设备、装饰材料、日用杂品、电子计算机及外部设备、家具；销售食品添加剂、厨房用具、卫生间用具、灯具、箱、包、钟表、眼镜、化妆品、卫生用品、鲜花、电子产品、通讯设备、广播电视设备、汽车、汽车零配件、家用电器、文化用品、体育用品、珠宝首饰、医疗器械 I 类；自营和代理商业系统的进出口业务；经营连锁企业配送中心批发商品和连锁企业自用商品及相关技术的进出口业务；商业出租设施；加工食品；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家规定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外（不另附进出口商品目录）；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；投资咨询；投资管理；资产管理；企业管理咨询；企业管理；市场调查；设计、制作、代理、发布广告；会议服务；承办展览展示活动。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；出版物批发、出版物零售、销售食品、零售烟草以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

##### 2 自然人

适用 不适用

##### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

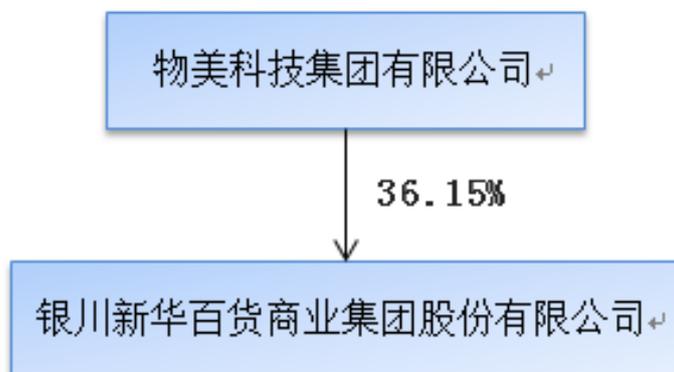
适用 不适用

##### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

□适用 √不适用

## 2 自然人

√适用 □不适用

姓名	张文中
国籍	中国香港
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	物美创始人、多点董事长，重庆百货大楼股份有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

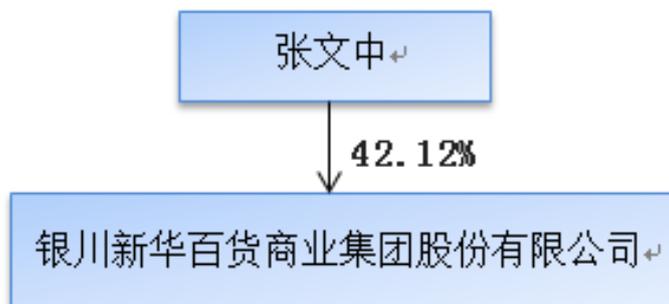
□适用 √不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

XYZH/2024YCMC01B0079

#### 银川新华百货商业集团股份有限公司全体股东：

##### 一、 审计意见

我们审计了银川新华百货商业集团股份有限公司（以下简称新华百货公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新华百货公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

##### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于新华百货公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

##### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 零售业务收入确认	
关键审计事项	审计中的应对
<p>新华百货公司主要从事百货、超市及电器零售业务，如财务报表附注七、61 所示，新华百货公司 2023 年度百货、超市及电器零售业务主营业务收入 525,592.27 万元，占营业收入的 86.65%。由于零售业务存在单笔销售金额小、业务量频繁的特征，同时依赖于业务信息系统及财务系统的运行和控制，恰当确认和计量直接关系到财务报表的准确性和合理性，因此我们将零售业务收入的</p>	<p>①了解及评价与零售业务收入相关的关键内部控制设计及执行的有效性。 ②测试信息系统的一般控制及与零售业务收入确认流程相关的关键应用控制。包括评价信息技术系统是否按照设计运行，以及信息技术系统之间数据传输的完整性和真实性；对与零售业务收入相关的商品进、销、存信息系统进行检查及数据测试。 ③通过与管理层的访谈和现场观察销售流程的执行，评价新华百货公司的零售业务收入确认政策是否符合会计准则相关规定。 ④对新华百货公司的零售业务收入执行分析程序。 ⑤选取本年的交易记录，检查销售收款日报表、销售流水及商品销售财务记账凭证是否一致。</p>

<p>确认列为关键审计事项。</p> <p>关于收入确认和计量会计政策详见附注五、34；关于收入披露详见附注七、61。</p>	<p>⑥核对业务系统与财务系统数据是否一致。</p> <p>⑦根据百货、超市、电器业态门店分布及经营状况，选取部分门店实地观察了经营情况并对其进行了货币资金和存货的监盘，以评价零售业务收入的真实性。</p> <p>⑧抽样检查资产负债表日前后确认的销售收入以评价零售业务收入是否在恰当的期间确认。</p> <p>⑨结合新收入准则的规定核实联营收入确认的准确性。</p> <p>⑩检查在财务报表中有关零售业务收入确认的披露是否符合企业会计准则的要求。</p>
<p>租赁业务的会计处理</p>	
<p>关键审计事项</p>	<p>审计中的应对</p>
<p>新华百货租赁物业较多，使用权资产和租赁负债的确认和计量对合并财务报表具有重大影响，我们将租赁业务的会计处理列为关键审计事项。</p> <p>关于租赁的识别、变更会计政策详见附注五、38；关于使用权资产披露详见附注七、25；关于租赁负债披露详见附注七、47。</p>	<p>①检查新华百货制定的使用权资产、租赁负债的确认和计量政策是否符合相关会计准则的规定，确定其所采用的折旧方法能否在使用权资产租赁期内合理分摊其成本、复核本期使用权资产折旧费用的计提和分配，复核和评价管理层关于租赁负债折现率的选择是否恰当。</p> <p>②评估新华百货公司对租赁的识别、分拆和合并是否符合准则相关规定；检查公司对短期租赁及低价值租赁的判断是否符合准则规定。</p> <p>③复核租赁信息系统在使用权资产和租赁负债的初始确认、使用权资产折旧的计提、租赁负债利息的确认、租赁变更等后续计量方面是否符合准则要求。</p> <p>④抽样检查租赁合同，并与信息系统进行核对，检查信息系统中租赁相关信息是否准确。</p> <p>⑤核对期末信息系统和财务系统的数据是否一致。</p> <p>⑥选取样本，对租赁合同相关信息实施函证程序。</p> <p>⑦在使用权资产存在减值迹象时，复核管理层对使用权资产的减值测试。</p>

#### 四、其他信息

新华百货公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括新华百货公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估新华百货公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算新华百货公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新华百货公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对新华百货公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致新华百货公司不能持续经营。

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

（6）就新华百货公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：梁建勋  
(项目合伙人)

中国注册会计师：钟涛

中国 北京

二〇二四年三月二十日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：银川新华百货商业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	446,873,854.77	452,703,707.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		2,004,280.23
衍生金融资产			
应收票据	七、4	5,400,000.00	1,600,000.00
应收账款	七、5	252,745,071.76	171,189,019.24
应收款项融资	七、7	8,209,446.33	22,873,591.37
预付款项	七、8	301,962,820.55	363,287,696.82
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	40,786,083.38	47,786,897.65
其中：应收利息	七、9		211,726.02
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	738,617,978.51	909,439,304.89
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	1,373,863.26	3,839,515.29
其他流动资产	七、13	73,685,006.02	58,420,064.68
流动资产合计		1,869,654,124.58	2,033,144,077.19
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资	七、15	147,483,420.83	
长期应收款	七、16	28,109,751.52	27,324,247.68
长期股权投资	七、17		
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产	七、19	112,328,773.80	110,294,774.88
投资性房地产	七、20	67,314,784.88	70,325,917.20
固定资产	七、21	2,415,190,071.74	1,808,950,719.28
在建工程	七、22	65,294,131.52	343,442,002.81
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	2,244,983,596.67	2,327,589,069.36
无形资产	七、26	616,706,041.19	653,373,137.54
开发支出			
商誉	七、27	1,116,192.86	1,116,192.86
长期待摊费用	七、28	594,716,851.15	630,484,683.13
递延所得税资产	七、29	630,261,703.28	143,903,970.90
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,923,505,319.44	6,116,804,715.64
资产总计		8,793,159,444.02	8,149,948,792.83
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	510,393,250.10	721,656,578.34
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	480,921,645.16	503,022,878.92
应付账款	七、36	1,097,567,663.55	1,069,698,230.63
预收款项	七、37	43,821,531.77	20,817,873.88
合同负债	七、38	835,780,505.13	749,310,872.32
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	24,149,191.48	65,330,607.43
应交税费	七、40	22,478,666.58	16,490,034.61
其他应付款	七、41	190,653,117.19	138,909,509.91
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	307,515,156.26	231,981,609.90
其他流动负债	七、44	92,154,021.31	78,411,377.65
流动负债合计		3,605,434,748.53	3,595,629,573.59
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	262,882,517.85	129,053,767.89
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	2,450,451,739.19	2,532,661,507.11
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	8,943,549.36	4,671,182.02
递延所得税负债	七、29	537,704,644.59	46,953,245.34
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,259,982,450.99	2,713,339,702.36
负债合计		6,865,417,199.52	6,308,969,275.95
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	225,631,280.00	225,631,280.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	311,359,012.71	311,359,012.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	215,087,209.10	210,177,499.75
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,406,912,011.91	1,298,285,847.22
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,158,989,513.72	2,045,453,639.68
少数股东权益		-231,247,269.22	-204,474,122.80
所有者权益（或股东权益）合计		1,927,742,244.50	1,840,979,516.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,793,159,444.02	8,149,948,792.83

公司负责人：曲奎

主管会计工作负责人：张榆

会计机构负责人：梁天山

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：银川新华百货商业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		100,427,850.90	130,438,399.66
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	14,762,940.54	11,745,977.79
应收款项融资		1,430,232.60	
预付款项		22,925,550.98	46,926,470.34
其他应收款	十九、2	938,932,578.21	1,106,163,685.86
其中：应收利息			
应收股利			
存货		59,227,650.42	65,755,562.19
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		1,715,508.44	577,748.56
其他流动资产		23,049,156.54	18,866,225.55
流动资产合计		1,162,471,468.63	1,380,474,069.95
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资		42,101,190.69	
长期应收款		27,805,172.65	29,520,681.09
长期股权投资	十九、3	1,024,733,835.81	1,214,733,835.81
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		112,328,773.80	110,294,774.88
投资性房地产		23,410,960.66	24,861,181.56
固定资产		865,240,901.45	574,413,640.40
在建工程		21,862,416.04	197,294,579.32
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		1,097,757,653.83	1,038,541,875.46
无形资产		388,364,900.77	413,994,355.67
开发支出			
商誉		1,116,192.86	1,116,192.86
长期待摊费用		268,053,081.09	281,952,086.29
递延所得税资产		522,980,928.12	219,320,620.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,395,756,007.77	4,106,043,823.47
资产总计		5,558,227,476.40	5,486,517,893.42
<b>流动负债：</b>			
短期借款		270,264,763.89	396,346,133.89
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		30,661,904.10	22,670,236.41
应付账款		223,395,082.30	133,008,271.23
预收款项		23,465,764.96	11,878,013.93
合同负债		686,823,148.71	650,698,688.80
应付职工薪酬		7,008,288.16	14,747,144.86
应交税费		6,408,219.74	5,636,434.98
其他应付款		619,018,649.12	1,011,636,330.41
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		68,180,557.97	55,686,770.82
其他流动负债		72,944,982.30	68,070,319.15
流动负债合计		2,008,171,361.25	2,370,378,344.48
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		112,944,162.01	52,054,116.56
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,248,685,765.22	1,195,377,484.13
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,198,361.71	229,700.79

递延所得税负债		338,168,858.60	46,953,245.34
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,701,997,147.54	1,294,614,546.82
负债合计		3,710,168,508.79	3,664,992,891.30
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		225,631,280.00	225,631,280.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		497,974,884.05	497,974,884.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		215,087,209.10	210,177,499.75
未分配利润		909,365,594.46	887,741,338.32
所有者权益（或股东权益）合计		1,848,058,967.61	1,821,525,002.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,558,227,476.40	5,486,517,893.42

公司负责人：曲奎

主管会计工作负责人：张榆

会计机构负责人：梁天山

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		6,065,427,723.23	5,883,097,572.18
其中：营业收入	七、61	6,065,427,723.23	5,883,097,572.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,949,985,964.05	5,889,888,804.96
其中：营业成本	七、61	4,442,393,768.65	4,394,960,478.00
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	62,701,912.35	50,527,720.16
销售费用	七、63	1,051,520,094.26	1,046,778,209.69
管理费用	七、64	204,095,157.81	197,242,166.47
研发费用			
财务费用	七、66	189,275,030.98	200,380,230.64
其中：利息费用		162,893,902.93	162,173,603.33
利息收入		5,436,149.64	5,863,831.04
加：其他收益	七、67	5,184,149.39	10,225,368.88
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	5,087,015.68	73,371,951.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-1,126,817.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	2,029,718.69	1,844,003.17
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-4,123,887.95	-1,990,903.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	20,307,275.46	12,001,353.70
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		143,926,030.45	88,660,541.30
加：营业外收入	七、74	10,654,803.91	11,442,750.54
减：营业外支出	七、75	20,793,193.75	23,068,757.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		133,787,640.61	77,034,534.84
减：所得税费用	七、76	24,461,784.99	8,638,625.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		109,325,855.62	68,395,909.54
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		109,325,855.62	68,395,909.54
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）		136,099,002.04	93,478,706.34

2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-26,773,146.42	-25,082,796.80
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		109,325,855.62	68,395,909.54
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		136,099,002.04	93,478,706.34
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-26,773,146.42	-25,082,796.80
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.60	0.41
（二）稀释每股收益(元/股)		0.60	0.41

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

公司负责人：曲奎

主管会计工作负责人：张榆

会计机构负责人：梁天山

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	838,448,225.39	722,318,107.00
减：营业成本	十九、4	369,518,494.70	358,537,980.94

税金及附加		31,033,475.63	27,452,584.42
销售费用		199,118,966.72	183,575,070.73
管理费用		67,526,918.69	58,544,449.17
研发费用			
财务费用		104,979,509.46	99,463,758.00
其中：利息费用		99,813,470.18	93,627,269.33
利息收入		852,290.51	863,610.03
加：其他收益		2,082,573.76	2,829,307.59
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	24,390,659.00	261,043,858.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-1,126,817.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		2,033,998.92	2,993.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-59,155,927.86	-63,368,472.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-468,212.26	-3,306,154.42
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		35,153,951.75	191,945,795.87
加：营业外收入		3,036,666.93	4,102,892.12
减：营业外支出		1,809,831.83	1,683,452.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,380,786.85	194,365,235.27
减：所得税费用		-12,716,306.64	-11,272,021.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		49,097,093.49	205,637,257.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		49,097,093.49	205,637,257.07
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（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		49,097,093.49	205,637,257.07
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：曲奎

主管会计工作负责人：张榆

会计机构负责人：梁天山

## 合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
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		6,230,974,012.23	5,861,248,438.81
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			7,432,288.83
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	455,898,706.70	368,276,465.19
经营活动现金流入小计		6,686,872,718.93	6,236,957,192.83
购买商品、接受劳务支付的现金		4,477,492,700.37	4,363,938,055.89
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		526,604,396.64	441,126,300.94
支付的各项税费		203,288,090.26	191,690,883.44
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	551,391,637.28	516,381,482.97
经营活动现金流出小计		5,758,776,824.55	5,513,136,723.24
经营活动产生的现金流量净额		928,095,894.38	723,820,469.59
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		333,000,000.00	220,800,000.00
取得投资收益收到的现金		2,034,178.18	1,255,788.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,650,698.37	2,677,163.20
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		350,684,876.55	224,732,952.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		356,243,024.01	308,926,446.05
投资支付的现金		475,430,583.33	104,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78		
投资活动现金流出小计		831,673,607.34	412,926,446.05
投资活动产生的现金流量净额		-480,988,730.79	-188,193,493.91
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			100,000.00

取得借款收到的现金		1,251,191,000.15	1,390,408,731.64
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	61,671,644.58	132,848,444.60
筹资活动现金流入小计		1,312,862,644.73	1,523,357,176.24
偿还债务支付的现金		1,284,600,608.03	1,539,388,506.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		53,268,105.57	31,558,831.97
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	424,928,874.86	377,439,818.44
筹资活动现金流出小计		1,762,797,588.46	1,948,387,156.76
筹资活动产生的现金流量净额		-449,934,943.73	-425,029,980.52
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		-2,827,780.14	110,596,995.16
加：期初现金及现金等价物余额		392,360,819.47	281,763,824.31
六、期末现金及现金等价物余额		389,533,039.33	392,360,819.47

公司负责人：曲奎

主管会计工作负责人：张榆

会计机构负责人：梁天山

### 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		909,988,676.58	821,000,991.03
收到的税费返还			4,074,573.47
收到其他与经营活动有关的现金		238,370,044.11	189,379,330.06
经营活动现金流入小计		1,148,358,720.69	1,014,454,894.56
购买商品、接受劳务支付的现金		364,451,496.77	461,243,094.24
支付给职工及为职工支付的现金		96,746,714.32	76,248,443.73
支付的各项税费		63,283,736.82	73,052,708.05
支付其他与经营活动有关的现金		146,909,188.98	122,864,436.64
经营活动现金流出小计		671,391,136.89	733,408,682.66
经营活动产生的现金流量净额		476,967,583.80	281,046,211.90
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		59,164,164.07	118,800,000.00
取得投资收益收到的现金		19,620,082.02	885,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		120,625.00	55,903.68
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		129,280,630.57	24,567,691.12
投资活动现金流入小计		208,185,501.66	144,308,794.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		136,966,657.83	143,161,176.79
投资支付的现金		261,494,777.78	489,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		65,300,246.08	51,634,161.82
投资活动现金流出小计		463,761,681.69	683,795,338.61
投资活动产生的现金流量净额		-255,576,180.03	-539,486,543.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		673,190,651.48	629,387,226.79
收到其他与筹资活动有关的现金		866,203,206.51	780,852,073.66
筹资活动现金流入小计		1,539,393,857.99	1,410,239,300.45
偿还债务支付的现金		744,600,608.03	543,587,417.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,056,143.60	11,605,579.83
支付其他与筹资活动有关的现金		1,005,004,448.15	542,673,117.69
筹资活动现金流出小计		1,788,661,199.78	1,097,866,115.30
筹资活动产生的现金流量净额		-249,267,341.79	312,373,185.15
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-27,875,938.02	53,932,853.24
加：期初现金及现金等价物余额		126,867,043.85	72,934,190.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>98,991,105.83</b>	<b>126,867,043.85</b>

公司负责人：曲奎

主管会计工作负责人：张榆

会计机构负责人：梁天山

合并所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	225,631,280.00				311,359,012.71				210,177,499.75		1,298,285,847.22		2,045,453,639.68	-204,474,122.80	1,840,979,516.88
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	225,631,280.00				311,359,012.71				210,177,499.75		1,298,285,847.22		2,045,453,639.68	-204,474,122.80	1,840,979,516.88
三、本期增减变动金额(减少以“—”								4,909,709.35		108,626,164.69		113,535,874.04		-26,773,146.42	86,762,727.62

号填列)													
(一) 综合收益总额									136,099,002.04		136,099,002.04	-26,773,146.42	109,325,855.62
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配							4,909,709.35		-27,472,837.35		-22,563,128.00		-22,563,128.00
1. 提取盈余公积							4,909,709.35		-4,909,709.35				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-22,563,128.00		-22,563,128.00		-22,563,128.00

4. 其他														
（四）所有者 权益内部结 转														
1. 资本公积 转增资本（或 股本）														
2. 盈余公积 转增资本（或 股本）														
3. 盈余公积 弥补亏损														
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益														
5. 其他综合 收益结转留 存收益														
6. 其他														
（五）专项储 备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														

2023 年年度报告

(六) 其他															
四、本期期末余额	225,631,280.00				311,359,012.71				215,087,209.10		1,406,912,011.91		2,158,989,513.72	-231,247,269.22	1,927,742,244.50

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	225,631,280.00				311,359,012.71				189,613,774.04		1,225,370,866.59		1,951,974,933.34	-179,491,326.00	1,772,483,607.34
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初	225,631,280.00				311,359,012.71				189,613,774.04		1,225,370,866.59		1,951,974,933.34	-179,491,326.00	1,772,483,607.34

2023 年年度报告

余额														
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							20,563,725.71		72,914,980.63		93,478,706.34		-24,982,796.80	68,495,909.54
（一）综合收益总额									93,478,706.34		93,478,706.34		-25,082,796.80	68,395,909.54
（二）所有者投入和减少资本													100,000.00	100,000.00
1. 所有者投入的普通股													100,000.00	100,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配							20,563,725.71		-20,563,725.71					
1. 提取盈余公积							20,563,725.71		-20,563,725.71					
2. 提取一般														

风险准备														
3. 对所有者 (或股东)的 分配														
4. 其他														
(四)所有者 权益内部结 转														
1. 资本公积 转增资本(或 股本)														
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)														
3. 盈余公积 弥补亏损														
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益														
5. 其他综合 收益结转留 存收益														
6. 其他														

2023 年年度报告

(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	225,631,280.00			311,359,012.71			210,177,499.75		1,298,285,847.22		2,045,453,639.68	-204,474,122.80	1,840,979,516.88

公司负责人：曲奎

主管会计工作负责人：张榆

会计机构负责人：梁天山

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	225,631,280.00				497,974,884.05				210,177,499.75	887,741,338.32	1,821,525,002.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	225,631,280.00				497,974,884.05				210,177,499.75	887,741,338.32	1,821,525,002.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									4,909,709.35	21,624,256.14	26,533,965.49
（一）综合收益总										49,097,093.49	49,097,093.49

额											
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								4,909,709.35	-27,472,837.35	-22,563,128.00	
1. 提取盈余公积								4,909,709.35	-4,909,709.35		
2. 对所有者(或股东)的分配									-22,563,128.00	-22,563,128.00	
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											

2023 年年度报告

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	225,631,280.00				497,974,884.05				215,087,209.10	909,365,594.46	1,848,058,967.61

项目	2022 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	225,631,280.00				497,974,884.05				189,613,774.04	702,667,806.96	1,615,887,745.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	225,631,280.00				497,974,884.05				189,613,774.04	702,667,806.96	1,615,887,745.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									20,563,725.71	185,073,531.36	205,637,257.07
（一）综合收益总额										205,637,257.07	205,637,257.07

(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								20,563,725.71	-20,563,725.71		
1. 提取盈余公积								20,563,725.71	-20,563,725.71		
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变											

2023 年年度报告

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	225,631,280.00				497,974,884.05				210,177,499.75	887,741,338.32	1,821,525,002.12

公司负责人：曲奎

主管会计工作负责人：张榆

会计机构负责人：梁天山

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

银川新华百货商业集团股份有限公司(原银川新华百货商店股份有限公司,以下简称本公司)是经宁夏回族自治区人民政府宁政函(1996)88号批准,以社会募集的方式设立的股份有限公司。

本公司统一社会信用代码为91640000227693286K,注册地址为银川市新华东路97号,总部办公地址为:银川市兴庆区解放东街211号。

截止2023年12月31日,本公司股本总额为225,631,280.00股,全部为无限售条件股份。本公司所发行人民币普通股A股,已在上海证券交易所上市。

本公司属于商业零售行业,主要从事商业零售、物流和商业物业出租业务,零售业务主要涉及百货商场、综合购物中心、超市连锁、电器及通信连锁。

本财务报表于2024年3月20日由本公司董事会批准报出。根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司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

本公司对自2023年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价,本公司近年来经营情况良好且有充分的财务资源支持,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

### 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:本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、租赁、收入确认和计量等。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、准确、完整地反映了本公司于2023年12月31日的财务状况以及2023年度经营成果和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

本公司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	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 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	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于 500 万元
本期重要的应收款项核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于 500 万元
合同负债账面价值发生重大变动	合同负债账面价值变动金额占期初合同负债余额的 30%以上
单项账龄超过 1 年的重要的应付账款、其他应付款、预付账款	单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款/预付账款金额大于 500 万元
重要或有事项/日后事项/其他重要事项	金额超过 500 万元的
重要的在建工程	单项在建工程变动金额超过 1,500 万元
重要的非全资子公司	子公司收入总额/净利润/净资产/资产总额占本公司合并报表相关项目的 5%以上为重要非全资子公司

## 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。

本公司作为合并方，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。

本公司作为购买方，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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 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

本公司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。本公司判断控制的标准为，本公司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本公司项目进行调整，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

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

## 11. 金融工具

适用 不适用

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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。当且仅当本公司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,本公司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,本公司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,本公司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。本公司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、长期应收款。

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。本公司该分类的金融资产主要包括：应收款项融资、其他债权投资。

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

本公司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。本公司仅将相关股利收入（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。本公司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，本公司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。本公司该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

本公司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

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及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，本公司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（含属于金融负债的衍生工具），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（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，（除与套期会计有关外，）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，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司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

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本公司因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。

本公司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，本公司基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、逾期信息、应收款项账龄等。

本公司采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产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，本公司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、应收款项融资等应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款，本公司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。

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收款项单独进行减值测试。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

对于应收款项，除对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区间的预期信用损失率等，本公司对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

#### ① 应收款项的组合类别及确定依据

本公司根据应收账款的账龄、款项性质、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	组合确定依据
组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备。账龄段分析均基于其入账日期来进行
组合 2（信用风险极低的组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的、预计在短期内可以全额收回的应收票据、应收款项融资、应收银行信用卡、其他支付方式结算款和应收内部业务人员备用金款
组合 3（关联方组合）	应收集团内部单位的，不包含重大融资成份或不考虑一年内重大融资成分的应收款项

组合 1（账龄组合）：按照百货、超市、电器和物流四个业态，分别以其预计存续期的历史违约损失率为基础，根据前瞻性资料估计予以调整得出各业态预期损失率。

组合 2（信用风险极低的组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0%。

组合 3（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0%。

#### ② 应收票据的组合类别及确定依据

本公司的应收票据依据《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分，在到期日内票据违约风险极低，不计提预期信用风险损失，逾期的票据并入应收账款确定预期信用损失。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本公司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，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，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，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，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，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，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，本公司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。

关于本公司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，本公司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。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

#### (6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司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公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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公司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公司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。

本公司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

本公司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）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 12. 应收票据

适用 不适用

本集团应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方式详见本附注五、11.（4）金融工具减值。

### 13. 应收账款

适用 不适用

本集团应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方式详见本附注五、11.（4）金融工具减值。

### 14. 应收款项融资

适用 不适用

### 15. 其他应收款

适用 不适用

### 16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

本公司存货主要包括库存商品、委托代管存货、委托代销商品、周转材料、合同履约成本等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出的库存商品，子公司新百电器采用先进先出法确定领用和发出商品成本，母公司及子公司新百超市、新丝路、青海新百等采用移动加权平均法确定领用和发出商品成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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。

本公司库存商品数量繁多、单价较低，本公司按照类别合并计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，按照存货组合的整体估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

## 17. 合同资产

适用 不适用

### 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产，是指本公司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。如本公司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，本公司将该收款权利作为合同资产。

### 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见本附注五、11.（4）金融工具减值相关内容。

### 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) 重大影响、共同控制的判断

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本公司对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本公司不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

### (2) 会计处理方法

本公司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。

本公司对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本公司的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的

账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

## 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。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（%）
房屋建筑物	35	5	2.71

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

本公司固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备等。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，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：

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	35	5%	2.71%
机器设备	平均年限法	3-16	5%	31.67%-5.94%
运输设备	平均年限法	8-9	5%	11.88%-10.56%

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。

## 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/完工验收孰早
机器设备	实际开始使用/完成安装并验收孰早

### 23. 借款费用

适用  不适用

本公司将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建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。本公司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。

在资本化期间的每一会计期间，本公司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

本公司无形资产包括土地使用权、计算机软件等，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；其他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

本公司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，本公司进行减值测试。对商誉无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

### (1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本公司在进行减值测试时，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。

本公司以单项资产为基础估计其可收回金额，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。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。

### (2) 商誉减值

本公司对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值测试的方法、参数与假设，详见附注七、27。

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

本公司的长期待摊费用包括装修费等本公司已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。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。

## 29. 合同负债

√适用 不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前,客户已经支付了合同对价或本公司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

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险、工伤保险、生育保险及住房公积金、工会经费和职工教育经费等,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、失业保险等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划、设定受益计划。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

辞退福利是由于本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议产生,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益,其中对超过一年予以支付辞退补偿款,按适用的折现率折现后计入当期损益。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

其他长期职工福利,是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

## 31. 预计负债

√适用 不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、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，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；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。本公司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。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

### 32. 股份支付

适用 不适用

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。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。

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和资产出租收入。

##### (1) 销售商品收入

本公司从事百货、电器销售，并通过线下渠道或线上平台向终端客户销售该类产品。线下渠道销售，在向客户转移商品所有权凭证或交付实物时，在销售商品价款已收到或取得索取价款的权利确认为收入；线上业务在客户确认收货时确认为收入。

本公司在销售产品或提供劳务的同时授予客户奖励积分的，客户可以将奖励积分抵现消费、兑换为公司或第三方提供的免费或折扣的商品或服务。本公司将该奖励积分作为单项履约义务，对销售取得的货款或应收货款在商品销售或劳务提供产生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，分别确认为收入、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) 提供劳务收入：按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(3) 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。

(4) 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，确认资产出租收入的实现。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

√适用 □不适用

本公司百货、超市和电器业态中的商品销售均分为自营和联营两种模式，两种模式下收入确认会计政策不一致。自营模式下本公司作为主要责任人，采用总额法确认收入，即按照已收或应收顾客对价总额确认收入；联营模式下，本公司作为代理人，采用净额法确认收入，即按照已收或应收顾客对价总额扣除向联营方支付对价后的金额确认收入。

## 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

本公司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，即本公司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；该成本增加了本公司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，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年，本公司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）。本公司为取得合同发生的、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

本公司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

本公司与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司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。

本公司的政府补助包括财政拨款、贷款贴息和税收返还。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；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，本公司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平均分配方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。

本公司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公司两种情况，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公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司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

本公司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。

本公司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，本公司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。

本公司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、联营企业及合营企业投资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。

本公司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

在合同开始日，本公司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，本公司将合同予以分拆，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，本公司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。

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) 租赁确认

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

使用权资产，是指本公司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）。本公司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。

本公司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。

本公司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本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司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根据本公司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，本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本公司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，本公司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，本公司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，本公司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，本公司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 40,000.00 人民币）的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司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。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人，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，本公司将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

#### 1) 融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本公司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。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，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。

#### 3) 租赁

本公司发生的转租赁基于使用权资产按（3）的要求进行分类，原租赁为简化处理的短期租赁时，分类为经营租赁。

## A、分类为融资租赁的转租赁

当一项转租赁被分类为融资租赁时，本公司终止确认转租的使用权资产，并确认转租投资净额。本公司采用原租赁的折现率计量转租投资净额，与转租有关的初始直接费用计入转租投资净额。使用权资产与转租投资净额之间的差额计入当期损益。

## B、分类为经营租赁的转租赁

当一项转租赁被分类为经营租赁时，本公司将继续保留原转租赁相关的使用权资产和租赁负债，并按经营租赁的会计处理进行后续计量。

## 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 40. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

调整当年年初财务报表的原因说明：

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行“准则解释第 16 号”，对承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，根据《企业会计准则第 18 号—所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	452,703,707.02	452,703,707.02	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2,004,280.23	2,004,280.23	
衍生金融资产			
应收票据	1,600,000.00	1,600,000.00	
应收账款	171,189,019.24	171,189,019.24	
应收款项融资	22,873,591.37	22,873,591.37	

预付款项	363,287,696.82	363,287,696.82	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	47,786,897.65	47,786,897.65	
其中：应收利息	211,726.02	211,726.02	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	909,439,304.89	909,439,304.89	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	3,839,515.29	3,839,515.29	
其他流动资产	58,420,064.68	58,420,064.68	
流动资产合计	2,033,144,077.19	2,033,144,077.19	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	27,324,247.68	27,324,247.68	
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	110,294,774.88	110,294,774.88	
投资性房地产	70,325,917.20	70,325,917.20	
固定资产	1,808,950,719.28	1,808,950,719.28	
在建工程	343,442,002.81	343,442,002.81	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	2,327,589,069.36	2,327,589,069.36	
无形资产	653,373,137.54	653,373,137.54	
开发支出			
商誉	1,116,192.86	1,116,192.86	
长期待摊费用	630,484,683.13	630,484,683.13	
递延所得税资产	143,903,970.90	628,961,255.34	485,057,284.44
其他非流动资产			
非流动资产合计	6,116,804,715.64	6,601,862,000.08	485,057,284.44
资产总计	8,149,948,792.83	8,635,006,077.27	485,057,284.44
<b>流动负债：</b>			

短期借款	721,656,578.34	721,656,578.34	
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	503,022,878.92	503,022,878.92	
应付账款	1,069,698,230.63	1,069,698,230.63	
预收款项	20,817,873.88	20,817,873.88	
合同负债	749,310,872.32	749,310,872.32	
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	65,330,607.43	65,330,607.43	
应交税费	16,490,034.61	16,490,034.61	
其他应付款	138,909,509.91	138,909,509.91	
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	231,981,609.90	231,981,609.90	
其他流动负债	78,411,377.65	78,411,377.65	
流动负债合计	3,595,629,573.59	3,595,629,573.59	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	129,053,767.89	129,053,767.89	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	2,532,661,507.11	2,532,661,507.11	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,671,182.02	4,671,182.02	
递延所得税负债	46,953,245.34	532,010,529.78	485,057,284.44
其他非流动负债			

非流动负债合计	2,713,339,702.36	3,198,396,986.80	485,057,284.44
负债合计	6,308,969,275.95	6,794,026,560.39	485,057,284.44
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	225,631,280.00	225,631,280.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	311,359,012.71	311,359,012.71	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	210,177,499.75	210,177,499.75	
一般风险准备			
未分配利润	1,298,285,847.22	1,298,285,847.22	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	2,045,453,639.68	2,045,453,639.68	
少数股东权益	-204,474,122.80	-204,474,122.80	
所有者权益（或股东权益）合 计	1,840,979,516.88	1,840,979,516.88	
负债和所有者权益（或股东权 益）总计	8,149,948,792.83	8,635,006,077.27	485,057,284.44

### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	130,438,399.66	130,438,399.66	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	11,745,977.79	11,745,977.79	
应收款项融资			
预付款项	46,926,470.34	46,926,470.34	
其他应收款	1,106,163,685.86	1,106,163,685.86	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	65,755,562.19	65,755,562.19	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	577,748.56	577,748.56	
其他流动资产	18,866,225.55	18,866,225.55	
流动资产合计	1,380,474,069.95	1,380,474,069.95	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	29,520,681.09	29,520,681.09	
长期股权投资	1,214,733,835.81	1,214,733,835.81	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	110,294,774.88	110,294,774.88	
投资性房地产	24,861,181.56	24,861,181.56	
固定资产	574,413,640.40	574,413,640.40	
在建工程	197,294,579.32	197,294,579.32	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	1,038,541,875.46	1,038,541,875.46	
无形资产	413,994,355.67	413,994,355.67	
开发支出			
商誉	1,116,192.86	1,116,192.86	
长期待摊费用	281,952,086.29	281,952,086.29	
递延所得税资产	219,320,620.13	486,682,918.42	267,362,298.29
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,106,043,823.47	4,373,406,121.76	267,362,298.29
资产总计	5,486,517,893.42	5,753,880,191.71	267,362,298.29
<b>流动负债：</b>			
短期借款	396,346,133.89	396,346,133.89	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	22,670,236.41	22,670,236.41	
应付账款	133,008,271.23	133,008,271.23	
预收款项	11,878,013.93	11,878,013.93	
合同负债	650,698,688.80	650,698,688.80	
应付职工薪酬	14,747,144.86	14,747,144.86	
应交税费	5,636,434.98	5,636,434.98	
其他应付款	1,011,636,330.41	1,011,636,330.41	

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	55,686,770.82	55,686,770.82	
其他流动负债	68,070,319.15	68,070,319.15	
流动负债合计	2,370,378,344.48	2,370,378,344.48	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	52,054,116.56	52,054,116.56	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	1,195,377,484.13	1,195,377,484.13	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	229,700.79	229,700.79	
递延所得税负债	46,953,245.34	314,315,543.63	267,362,298.29
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,294,614,546.82	1,561,976,845.11	267,362,298.29
负债合计	3,664,992,891.30	3,932,355,189.59	267,362,298.29
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	225,631,280.00	225,631,280.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	497,974,884.05	497,974,884.05	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	210,177,499.75	210,177,499.75	
未分配利润	887,741,338.32	887,741,338.32	
所有者权益（或股东权益）合计	1,821,525,002.12	1,821,525,002.12	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,486,517,893.42	5,753,880,191.71	267,362,298.29

## 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	商品销售收入	13%、9%、6%、5%
消费税	金银珠宝收入	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
城市维护建设税	应交流转税税额	7%、5%
教育费附加	应交流转税税额	3%
地方教育费附加	应交流转税税额	2%
水利建设基金	上年/本年营业收入	0.7‰

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（%）
银川新华百货商业集团股份有限公司	25
银川新华百货连锁超市有限公司	15
银川新百电器有限公司	15
宁夏新华百货现代物流有限公司	15
宁夏物美超市有限公司	15
宁夏美胜建筑装饰工程有限责任公司	20
银川新百电子商务有限公司	20
鄂尔多斯市物美新百超市有限公司	20
宁夏现代通信有限公司	25
宁夏新丝路商业有限公司	25
甘肃物美新百超市有限公司	25

## 2. 税收优惠

适用 不适用

根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委“关于延续西部大开发企业所得税政策的公告”（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。

子公司银川新百电器有限公司、银川新华百货连锁超市有限公司、宁夏新华百货现代物流有限公司、宁夏物美超市有限公司符合该项税收优惠政策。

依据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 13 号), 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间, 对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。依据财政部、税务总局公告《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2023 年第 6 号), 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公告执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。子公司鄂尔多斯市物美新百超市有限公司、银川新百电子商务有限公司符合该项税收优惠政策。

根据财政部、国家税务总局发布的《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公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 5 号), 自 2023 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日止, 对物流企业自有(包括自用和出租)或承租的大宗商品仓储设施用地, 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。子公司现代物流符合该项税收优惠政策。

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》(2022 年第 10 号), 自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日, 由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况, 以及宏观调控需要确定, 对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。子公司鄂尔多斯市物美新百超市有限公司、定西物美连锁超市有限公司、定边物美超市有限公司、甘肃新百东桥电器有限公司、甘肃百耀电器有限公司、宁夏现代通信有限公司、银川新百电子商务有限公司、宁夏宁谷物配商业供应链有限公司、宁夏美胜建筑装饰工程有限责任公司符合该项税收优惠政策。

根据《自治区财政厅国家税务总局宁夏回族自治区税务局自治区人力资源和社会保障厅自治区农业农村厅关于进一步支持重点群体创业就业有关税收政策的公告》(2023 年第 5 号), 自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日, 企业招用脱贫人口, 以及在人力资源社会保障部门公共就业服务机构登记失业半年以上且持《就业创业证》或《就业失业登记证》(注明“企业吸纳税收政策”)的人员, 与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的, 自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起, 在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税, 定额标准为每人每年 7800 元。本公司及子公司银川新华百货连锁超市有限公司、银川新百电器有限公司、宁夏新华百货现代物流有限公司符合该项税收优惠政策。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据, 除特别注明之外, “期初”系指 2023 年 1 月 1 日, “期末”系指 2023 年 12 月 31 日, “本期”系指 2023 年 1 月 1 日至 12 月 31 日, “上期”系指 2022 年 1 月 1 日至 12 月 31 日, 货币单位为人民币元。

**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	1,739,685.45	2,022,620.09
银行存款	288,799,245.38	281,567,946.49
其他货币资金	156,334,923.94	169,113,140.44
存放财务公司存款		
合计	446,873,854.77	452,703,707.02
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

年末其他货币资金中：银行承兑汇票保证金 150,553,998.12 元，其中到期日在三个月以上的银行承兑汇票保证金 51,559,889.62 元；履约保证金及保函保证金 5,750,925.82 元；金交所交易保证金 30,000.00 元。

**2、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,004,280.23	
其中：			
债务工具投资		2,004,280.23	
合计		2,004,280.23	

其他说明：

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,350,000.00	1,600,000.00
商业承兑票据	4,050,000.00	
合计	5,400,000.00	1,600,000.00

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	4,300,000.00	
商业承兑票据		3,100,000.00
合计	4,300,000.00	3,100,000.00

## (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				账面价值	期初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	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									
按组合计提坏账准备	5,400,000.00	100			5,400,000.00	1,600,000.00	100		1,600,000.00
其中：									
信用风险极低的组合	5,400,000.00	100			5,400,000.00	1,600,000.00	100		1,600,000.00
合计	5,400,000.00	100			5,400,000.00	1,600,000.00	100		1,600,000.00

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

组合计提项目：信用风险极低的组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额
----	------

	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险极低的组合	5,400,000.00		
合计	5,400,000.00		

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票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、应收账款

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	252,632,816.76	168,693,132.26

1 年以内小计	252,632,816.76	168,693,132.26
1 至 2 年	1,142,069.75	3,547,637.59
2 至 3 年	77,902.72	47,175.87
3 至 4 年		170.00
4 至 5 年	170.00	420.00
5 年以上	820.00	400.00
合计	253,853,779.23	172,288,935.72

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在账龄超过 3 年的大额应收账款。

## (1). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	253,853,779.23	100.00	1,108,707.47	0.44	252,745,071.76	172,288,935.72	100	1,099,916.48	0.64	171,189,019.24
其中：										
账龄组合	186,979,932.13	73.66	1,108,707.47	0.59	185,871,224.66	120,340,794.11	69.85	1,099,916.48	0.91	119,240,877.63
信用风险极低的组合	66,873,847.10	26.34			66,873,847.10	51,948,141.61	30.15			51,948,141.61
合计	253,853,779.23	100.00	1,108,707.47	0.44	252,745,071.76	172,288,935.72	100.00	1,099,916.48	0.64	171,189,019.24

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、信用风险极低的组合

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 (%)
账龄组合	186,979,932.13	1,108,707.47	0.59
信用风险极低的组合	66,873,847.10		
合计	253,853,779.23	1,108,707.47	0.44

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

## (2). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	1,099,916.48	252,180.45	-74,037.63	317,427.09		1,108,707.47
其中: 账龄组合	1,099,916.48	252,180.45	-74,037.63	317,427.09		1,108,707.47
合计	1,099,916.48	252,180.45	-74,037.63	317,427.09		1,108,707.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	317,427.09

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款 期末余额	合同资 产期末 余额	应收账款和合同 资产期末余额	占应收账款和合 同资产期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	38,086,235.63		38,086,235.63	15.00	
第二名	37,083,455.21		37,083,455.21	14.61	226,209.08
第三名	12,758,386.19		12,758,386.19	5.03	45,930.19
第四名	9,802,679.52		9,802,679.52	3.86	
第五名	7,901,213.46		7,901,213.46	3.11	28,444.37
合计	105,631,970.01		105,631,970.01	41.61	300,583.64

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	8,209,446.33	22,873,591.37
合计	8,209,446.33	22,873,591.37

#### (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	45,272,142.21	
合计	45,272,142.21	

## (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 (%)	
按组合计提坏账准备	8,209,446.33	100			8,209,446.33	22,873,591.37	100			22,873,591.37
其中：										
信用风险极低的组合	8,209,446.33	100			8,209,446.33	22,873,591.37	100			22,873,591.37
合计	8,209,446.33	100			8,209,446.33	22,873,591.37	100			22,873,591.37

应收款项融资均为信用等级较高的银行出具的银行承兑汇票，该类票据到期无法兑付的风险很小，信用风险低，公司背书或贴现时即终止确认，故未计提资产减值准备。

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

年末应收款项融资均为银行承兑汇票，剩余期限较短，以账面余额作为其公允价值恰当估计值。

#### (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	288,177,950.17	95.44	339,468,599.48	93.44
1至2年	8,669,579.80	2.87	22,900,513.46	6.31
2至3年	4,996,163.91	1.65	592,062.62	0.16
3年以上	119,126.67	0.04	326,521.26	0.09
合计	301,962,820.55	100.00	363,287,696.82	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

截止2023年12月31日，本公司无账龄1年以上的重要预付款项。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	50,000,000.00	16.56
第二名	35,027,781.58	11.60
第三名	10,613,656.48	3.51
第四名	6,224,234.32	2.06
第五名	5,628,732.61	1.86
合计	107,494,404.99	35.59

其他说明

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		211,726.02
应收股利		
其他应收款	40,786,083.38	47,575,171.63
合计	40,786,083.38	47,786,897.65

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		211,726.02
委托贷款		
债券投资		
合计		211,726.02

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款**

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	27,768,796.03	23,756,293.49
1 年以内小计	27,768,796.03	23,756,293.49
1 至 2 年	12,629,797.11	21,798,015.19
2 至 3 年	8,305,559.20	3,551,893.88
3 至 4 年	1,245,013.69	6,305,553.82
4 至 5 年	3,293,627.60	3,173,079.24
5 年以上	6,752,101.24	4,379,440.00
合计	59,994,894.87	62,964,275.62

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无账龄超过 3 年的单项重要其他应收款。

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
保证金	51,782,978.56	43,899,078.31
备用金	3,914,440.82	9,490,828.44
应收租金	2,695,592.08	2,877,488.18
往来款	1,544,123.70	5,215,762.55
其他	57,759.71	1,481,118.14
合计	59,994,894.87	62,964,275.62

**(1). 坏账准备计提情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额		15,389,103.99		15,389,103.99

2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-238,600.00	238,600.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		108,307.50	3,763,400.00	3,871,707.50
本期转回				
本期转销				
本期核销		50,000.00	2,000.00	52,000.00
其他变动				
2023年12月31日余额		15,208,811.49	4,000,000.00	19,208,811.49

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

## (2). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	15,389,103.99	3,871,707.50		52,000.00		19,208,811.49
合计	15,389,103.99	3,871,707.50		52,000.00		19,208,811.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	52,000.00

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

(4). 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
第一名	4,800,000.00	7.99	保证金	0-2年	243,840.00
第二名	4,000,000.00	6.67	保证金	1-3年	4,000,000.00
第三名	3,002,841.60	5.01	保证金	1-2年	152,544.35
第四名	2,250,000.00	3.75	保证金	1-5年	1,439,825.00
第五名	2,122,200.00	3.54	保证金	1年以内	92,567.76
合计	16,175,041.60	26.96			5,928,777.11

(5). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货 跌价 准备/ 合同 履约 成本 减值 准备	账面价值	账面余额	存货 跌价 准备/ 合同 履约 成本 减值 准备	账面价值
原材料	94,074.78		94,074.78	98,902.69		98,902.69
库存商品-百货	92,020,386.06		92,020,386.06	137,396,455.02		137,396,455.02
库存商品-电器	155,839,475.59		155,839,475.59	172,459,030.65		172,459,030.65
库存商品-超市	450,470,469.08		450,470,469.08	560,161,903.68		560,161,903.68

周转材料				2,566.37		2,566.37
合同履约成本	3,429,556.55		3,429,556.55	6,322,057.36		6,322,057.36
委托代销商品	2,605,756.00		2,605,756.00	3,058,965.74		3,058,965.74
委托代管商品	34,158,260.45		34,158,260.45	29,939,423.38		29,939,423.38
合计	738,617,978.51		738,617,978.51	909,439,304.89		909,439,304.89

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

## (3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	1,373,863.26	3,839,515.29
合计	1,373,863.26	3,839,515.29

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税款	30,945.05	20,830.11
待摊费用-店面租金	1,977,898.86	2,651,860.27
待摊费用-物业费	29,215,358.88	22,764,036.12
待摊费用-待认证进项税	12,099,357.00	10,654,711.12
留抵进项税额	30,361,446.23	22,328,627.06
合计	73,685,006.02	58,420,064.68

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

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

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用**(4). 本期实际的核销债权投资情况**适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
大额存单		3,052,837.50			147,483,420.83	144,430,583.33			
合计		3,052,837.50			147,483,420.83	144,430,583.33			

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
2022 年对公大额存单第 2 期(3 年)-FGG2236025	20,000,000.00	3.15%	3.15%	2025-8-15						
2022 年对公大额存单第 2 期(3 年)-FGG2236025	10,000,000.00	3.15%	3.15%	2025-8-2						
2022 年对公大额存单第 2 期(3 年)-FGG2236025	20,000,000.00	3.15%	3.15%	2025-8-22						

2022 年对公大额存单第 2 期(3 年 E 款)	20,000,000.00	3.55%	3.55%	2025-2-23						
2022 年对公大额存单第 2 期(3 年 E 款)	10,000,000.00	3.55%	3.55%	2025-3-2						
2022 年对公大额存单第 2 期(3 年 E 款)	10,000,000.00	3.55%	3.55%	2025-3-3						
2022 年对公大额存单第 2 期(3 年 E 款)	10,000,000.00	3.55%	3.55%	2025-3-7						
2022 年对公大额存单第 2 期(3 年 E 款)	10,000,000.00	3.55%	3.55%	2025-3-9						
2022 年对公大额存单第 2 期(3 年 E 款)	10,000,000.00	3.55%	3.55%	2025-3-14						
22 浦发单位 CDs0664	10,000,000.00	3.45%	3.45%	2025-4-22						
23 浦发单位 CDs0049	10,000,000.00	3.05%	3.05%	2026-1-17						
合计	140,000,000.00									

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	28,109,751.52		28,109,751.52	27,324,247.68		27,324,247.68	4.75%~5.32%
其中：未实现融资收益	6,424,332.75		6,424,332.75	19,073,379.71		19,073,379.71	
合计	28,109,751.52		28,109,751.52	27,324,247.68		27,324,247.68	

长期应收款均为本公司转租赁业务确认的应收款项，截止年末按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额为0。

**(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

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**17、长期股权投资**

**(1). 长期股权投资情况**

适用 不适用

**(2). 长期股权投资的减值测试情况**

适用 不适用

**(3). 长期股权投资情况**

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

**(2). 本期存在终止确认的情况说明**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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	112,328,773.80	110,294,774.88
合计	112,328,773.80	110,294,774.88

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	108,019,303.52			108,019,303.52
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	108,019,303.52			108,019,303.52
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	37,693,386.32			37,693,386.32
2. 本期增加金额	3,011,132.32			3,011,132.32
(1) 计提或摊销	3,011,132.32			3,011,132.32
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	40,704,518.64			40,704,518.64
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	67,314,784.88			67,314,784.88
2. 期初账面价值	70,325,917.20			70,325,917.20

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

## (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,415,190,071.74	1,808,950,719.28
固定资产清理		
合计	2,415,190,071.74	1,808,950,719.28

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	2,263,513,158.58	384,303,148.60	25,224,800.26	2,673,041,107.44
2. 本期增加金额	677,663,878.16	44,876,604.91	4,103,504.92	726,643,987.99
（1）购置		25,064,903.86	4,103,504.92	29,168,408.78

(2) 在建工程转入	677,663,878.16	19,811,701.05		697,475,579.21
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	18,287,604.79	13,887,796.64	3,129,953.52	35,305,354.95
(1) 处置或报废	18,287,604.79	13,887,796.64	3,129,953.52	35,305,354.95
4. 期末余额	2,922,889,431.95	415,291,956.87	26,198,351.66	3,364,379,740.48
二、累计折旧				
1. 期初余额	603,327,563.66	250,123,877.76	10,638,946.74	864,090,388.16
2. 本期增加金额	69,418,458.85	31,162,488.42	2,896,149.55	103,477,096.82
(1) 计提	69,418,458.85	31,162,488.42	2,896,149.55	103,477,096.82
3. 本期减少金额	5,033,050.48	12,267,532.50	1,077,233.26	18,377,816.24
(1) 处置或报废	5,033,050.48	12,267,532.50	1,077,233.26	18,377,816.24
4. 期末余额	667,712,972.03	269,018,833.68	12,457,863.03	949,189,668.74
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,255,176,459.92	146,273,123.19	13,740,488.63	2,415,190,071.74
2. 期初账面价值	1,660,185,594.92	134,179,270.84	14,585,853.52	1,808,950,719.28

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	342,905.21
合计	342,905.21

## (4). 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
新百贺兰中心	366,374,174.39	正在办理

新百中心 C 馆	307,019,775.84	正在办理
合计	673,393,950.23	

**(5). 固定资产的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**固定资产清理**

适用 不适用

**22、在建工程****项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	65,294,131.52	343,442,002.81
工程物资		
合计	65,294,131.52	343,442,002.81

其他说明：

适用 不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
超市门店装修项目				1,777,717.65		1,777,717.65
新华店后院改造项目	34,605,911.24		34,605,911.24	197,294,579.32		197,294,579.32
新美数据中心新零售项目	30,688,220.28		30,688,220.28	30,668,418.30		30,668,418.30
贺兰新百商业广场				113,701,287.54		113,701,287.54
合计	65,294,131.52		65,294,131.52	343,442,002.81		343,442,002.81

## (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
超市门店装修项目		1,777,717.65	39,296,857.58		41,074,575.23							自筹
百货门店装修项目			28,194,787.95	777,415.71	27,417,372.24							自筹
电器门店装修项目			4,041,580.64		4,041,580.64							自筹
物流装修改造			646,165.74	7,016.84	639,148.90							自筹
新华后院改造项目	500,000,000.00	197,294,579.32	162,871,803.35	318,593,861.13	6,966,610.30	34,605,911.24	70.00	94%	3,545,170.86	2,076,517.21	4.04	自筹 + 借款
新美数据中心、新零售创新研发及体验中心项目	49,000,000.00	30,668,418.30	19,801.98			30,688,220.28	63.00	70%				自筹
贺兰新百商业广场	480,000,000.00	113,701,287.54	264,395,997.99	378,097,285.53			79.00	100%	7,930,216.16	6,466,757.59	4.65	自筹 + 借款
合计	1,029,000,000.00	343,442,002.81	499,466,995.23	697,475,579.21	80,139,287.31	65,294,131.52			11,475,387.02	8,543,274.80		

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

## (1) 油气资产情况

适用 不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋	停车场	合计
----	----	-----	----

一、账面原值			
1. 期初余额	3,951,741,141.38	58,145,432.05	4,009,886,573.43
2. 本期增加金额	312,707,904.08		312,707,904.08
(1) 租入	166,653,777.43		166,653,777.43
(2) 企业合并增加			
(3) 租赁变更	146,054,126.65		146,054,126.65
3. 本期减少金额	220,938,763.88		220,938,763.88
(1) 处置	195,716,162.84		195,716,162.84
(2) 租赁变更	25,222,601.04		25,222,601.04
4. 期末余额	4,043,510,281.58	58,145,432.05	4,101,655,713.63
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,663,874,348.39	18,423,155.68	1,682,297,504.07
2. 本期增加金额	277,733,238.07	3,873,532.15	281,606,770.22
(1) 计提	277,733,238.07	3,873,532.15	281,606,770.22
(2) 其他			
3. 本期减少金额	107,232,157.33		107,232,157.33
(1) 处置	107,232,157.33		107,232,157.33
(2) 其他			
4. 期末余额	1,834,375,429.13	22,296,687.83	1,856,672,116.96
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	2,209,134,852.45	35,848,744.22	2,244,983,596.67
2. 期初账面价值	2,287,866,792.99	39,722,276.37	2,327,589,069.36

## (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	计算机软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	806,692,447.86	33,580,184.09	840,272,631.95
2. 本期增加金额		332,629.42	332,629.42
(1) 购置		332,629.42	332,629.42
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额		13,736,847.39	13,736,847.39
(1) 处置		13,736,847.39	13,736,847.39
4. 期末余额	806,692,447.86	20,175,966.12	826,868,413.98
二、累计摊销			
1. 期初余额	167,985,446.01	18,914,048.40	186,899,494.41
2. 本期增加金额	31,630,726.16	2,975,957.02	34,606,683.18
(1) 计提	31,630,726.16	2,975,957.02	34,606,683.18
3. 本期减少金额		11,343,804.80	11,343,804.80
(1) 处置		11,343,804.80	11,343,804.80
4. 期末余额	199,616,172.17	10,546,200.62	210,162,372.79
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	607,076,275.69	9,629,765.50	616,706,041.19
2. 期初账面价值	638,707,001.85	14,666,135.69	653,373,137.54

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

**(3) 无形资产的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

√适用 □不适用

**27、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
银川新华百货老大楼有限公司	1,116,192.86			1,116,192.86
宁夏东桥投资有限公司	3,865,046.49			3,865,046.49
宁夏纽泰科学器材有限责任公司	4,509,792.20			4,509,792.20
银川新百电器有限公司	55,836.46			55,836.46
宁夏宁谷物配商业供应链有限公司	2,475,530.00			2,475,530.00
合计	12,022,398.01			12,022,398.01

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
银川新华百货老大楼有限公司				
宁夏东桥投资有限公司	3,865,046.49			3,865,046.49
宁夏纽泰科学器材有限责任公司	4,509,792.20			4,509,792.20
银川新百电器有限公司	55,836.46			55,836.46
宁夏宁谷物配商业供应链有限公司	2,475,530.00			2,475,530.00
合计	10,906,205.15			10,906,205.15

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
银川新华百货老大楼有限公司	老大楼系本公司一个经营门店，能够独立产生现金流入，以其作为相应商誉所在的资产组	百货业态	是

银川新百电器有限公司	该商誉系子公司新百电器收购其子公司现代通信时形成，现代通信作为独立的法人实体，以其作为相应商誉所在的资产组	电器业态	是
宁夏东桥投资有限公司	产生商誉的基础是两家公司拥有的土地，目前该地块已合并建成东门购物广场项目，以该项目形成的房产作为相应商誉所在的资产组	电器业态	是
宁夏纽泰科学器材有限责任公司			
宁夏宁谷物配商业供应链有限公司	宁谷物配系单独经营实体，作为独立的法人实体，以其作为相应商誉所在的资产组	超市业态	是

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

单位：万元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
老大楼资产组	10,072.89	14,125.56		6年	收入增长率为1%-3%、毛利率为23.79%-26.07%、税前折现率14.94%	①收入增长率、毛利率根据公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期 ②折现率：反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税后利率	收入增长率为0%、毛利率为23.79%、税前折现14.94%	稳定期关键参数的确认依据与预测期确认依据保持一致
合计	10,072.89	14,125.56						

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
百货门店装修项目	345,427,308.34	34,383,982.54	41,239,867.47	9,028,266.56	329,543,156.85
电器门店装修项目	18,513,251.16	4,041,580.64	5,941,872.09	1,892,350.06	14,720,609.65
超市门店装修项目	264,500,628.11	41,074,575.23	44,277,197.45	12,803,177.41	248,494,828.48
物流装修项目	2,043,495.52	639,148.90	724,388.25		1,958,256.17
合计	630,484,683.13	80,139,287.31	92,183,325.26	23,723,794.03	594,716,851.15

**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	19,789,235.63	3,615,013.01	16,558,223.26	1,477,975.31
内部交易未实现利润	10,922,684.05	2,530,987.38	11,145,022.00	2,511,168.32
可抵扣亏损			9,571,656.16	1,435,748.42
会员积分确认的合同负债	25,994,393.43	6,302,176.41	36,480,166.24	8,549,871.13
租赁事项	2,912,010,148.16	617,813,526.48	2,985,545,567.94	614,986,492.16
合计	2,968,716,461.27	630,261,703.28	3,059,300,635.60	628,961,255.34

**(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	66,406,080.72	16,601,520.18	69,523,572.25	17,380,893.06
其他股权投资公允价值变动	3,052,837.50	518,566.92		

其他非流动金融资产 公允价值变动	82,092,673.81	20,523,168.45	80,137,129.46	20,034,282.37
租赁事项	2,260,244,169.04	480,988,406.03	2,313,980,306.35	485,057,284.44
其他	76,291,932.02	19,072,983.01	38,152,279.63	9,538,069.91
合计	2,488,087,693.09	537,704,644.59	2,501,793,287.69	532,010,529.78

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	66,708,231.40	80,841,053.98
可抵扣亏损	377,619,222.59	418,547,697.87
合计	444,327,453.99	499,388,751.85

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		65,610,883.95	
2024 年	75,057,451.40	95,765,179.09	
2025 年	79,612,866.90	91,991,562.66	
2026 年	86,749,396.98	103,113,176.33	
2027 年	58,902,084.07	62,066,895.84	
2028 年	77,297,423.24		
合计	377,619,222.59	418,547,697.87	

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	57,340,815.44	57,340,815.44	质押	票据保证金、保函保证金	60,342,887.55	60,342,887.55	质押	票据保证金、保函保证金
固定资产	82,204,132.96	26,348,162.07	抵押	借款抵押	523,399,591.44	392,107,560.04	抵押	借款抵押
无形资产	304,941,990.00	246,729,579.36	抵押	借款抵押	304,941,990.00	260,696,959.52	抵押	借款抵押
合计	444,486,938.40	330,418,556.87			888,684,468.99	713,147,407.11		

### 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		200,000,000.00
信用借款	510,000,000.00	521,012,942.23
应付利息	393,250.10	643,636.11
合计	510,393,250.10	721,656,578.34

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	10,261,446.16	14,351,852.09
银行承兑汇票	470,660,199.00	488,671,026.83
合计	480,921,645.16	503,022,878.92

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,014,967,697.65	1,007,459,194.38
1-2 年（含 2 年）	46,703,078.17	19,991,980.01
2-3 年（含 3 年）	6,213,916.11	16,331,405.23
3 年以上	29,682,971.62	25,915,651.01
合计	1,097,567,663.55	1,069,698,230.63

**(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**

√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
第一名	10,421,810.00	购房尾款
第二名	6,662,382.57	尚未结算
合计	17,084,192.57	

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	43,442,942.35	20,592,478.57
1-2年(含2年)	363,403.25	216,084.23
2-3年(含3年)	6,044.28	8,310.37
3年以上	9,141.89	1,000.71
合计	43,821,531.77	20,817,873.88

## (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	115,307,259.94	97,020,308.22
预付卡款	694,257,818.20	615,810,397.86
未兑换的积分	26,215,426.99	36,480,166.24
合计	835,780,505.13	749,310,872.32

## (2). 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	25,920,810.82	427,824,104.04	429,605,270.80	24,139,644.06
二、离职后福利-设定提存计划	39,409,796.61	49,849,536.73	89,249,785.92	9,547.42
三、辞退福利		153,996.00	153,996.00	
合计	65,330,607.43	477,827,636.77	519,009,052.72	24,149,191.48

## (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	22,622,115.96	380,212,581.74	379,578,229.36	23,256,468.34
二、职工福利费	1,300.00	9,390,926.09	9,354,320.24	37,905.85
三、社会保险费	1,024,809.71	27,841,640.63	28,860,517.09	5,933.25
其中：医疗保险费	593,794.49	26,765,760.78	27,355,370.19	4,185.08
工伤保险费	431,015.22	1,075,879.85	1,505,146.90	1,748.17
生育保险费				
四、住房公积金	1,370,819.84	1,777,850.78	3,147,446.62	1,224.00
五、工会经费和职工教育经费	901,765.31	8,601,104.80	8,664,757.49	838,112.62
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	25,920,810.82	427,824,104.04	429,605,270.80	24,139,644.06

## (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	37,791,840.81	48,655,931.66	86,438,741.36	9,031.11
2、失业保险费	1,617,955.80	1,193,605.07	2,811,044.56	516.31
3、企业年金缴费				
合计	39,409,796.61	49,849,536.73	89,249,785.92	9,547.42

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,530,236.65	699,553.10
消费税	912,682.27	603,239.34
企业所得税	10,490,603.80	8,588,955.70
城市维护建设税	152,432.64	82,726.87
教育费附加	70,407.83	37,060.63
地方教育费附加	46,938.48	24,706.36
水利建设基金	982,738.36	1,038,968.64
房产税	5,710,128.39	3,573,088.92
土地使用税	657,853.80	613,534.90
个人所得税	355,367.81	325,974.98
印花税	1,569,276.55	902,225.17
合计	22,478,666.58	16,490,034.61

#### 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
其他应付款	190,653,117.19	138,909,509.91
合计	190,653,117.19	138,909,509.91

其他说明：

适用  不适用

##### (2). 应付利息

分类列示

适用  不适用

逾期的重要应付利息：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

##### (3). 应付股利

分类列示

适用  不适用

**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付的各种保证金、押金	118,959,811.92	92,446,177.98
代客户收款	37,057,998.10	21,831,662.62
客户往来	18,305,235.53	9,492,969.16
应付的服务费	9,467,750.94	837,732.00
其他各种应付、暂收款项	6,862,320.70	14,300,968.15
合计	190,653,117.19	138,909,509.91

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
租赁商户保证金	72,804,064.43	合同未到期
供应商保证金	30,435,343.64	合同未到期
代收质保基金	8,979,780.37	合同未到期
合计	112,219,188.44	

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	63,995,152.52	26,005,201.24
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	243,520,003.74	205,976,408.66
合计	307,515,156.26	231,981,609.90

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
递延收益-积分		
待转销项税	89,054,021.31	78,411,377.65
未到期已背书商业承兑汇票	3,100,000.00	
合计	92,154,021.31	78,411,377.65

短期应付债券的增减变动：

□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	326,877,670.37	154,853,767.89
一年内到期长期借款	-63,995,152.52	-25,800,000.00
合计	262,882,517.85	129,053,767.89

其他说明：

√适用 □不适用

本公司长期借款利率区间为 3.80%—4.65%。

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的说明**

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,488,487,366.68	3,588,936,249.15
未确认的融资费用	-794,515,623.75	-850,298,333.38
重分类至一年内到期的非流动负债	-243,520,003.74	-205,976,408.66
合计	2,450,451,739.19	2,532,661,507.11

**48、长期应付款**

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款**

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

**专项应付款**

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

**49、长期应付职工薪酬**适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,671,182.02	5,273,800.00	1,001,432.66	8,943,549.36	财政拨款
合计	4,671,182.02	5,273,800.00	1,001,432.66	8,943,549.36	

涉及政府补助的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他收益 金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
城市共同配送试点项目专项资金	952,000.55			317,959.20		634,041.35	与资产相关
现代物流业发展项目专项资金	798,748.73			29,197.08		769,551.65	与资产相关
一刻钟便民生活圈项目补助		330,000.00		55,000.00		275,000.00	与资产相关
2022年农产品流通体系建设项目		1,000,000.00		166,666.70		833,333.30	与资产相关
首批自治区级电子商务示范基地		100,000.00		6,666.67		93,333.33	与资产相关
生活服务圈品牌连锁便利店项目	487,500.04			129,999.96		357,500.08	与资产相关
2018年商业网点扶持项目	240,000.39			31,999.92		208,000.47	与资产相关
银川市燃气锅炉低氮改造项目	229,700.79			12,820.56		216,880.23	与资产相关
新华百货新百总店改扩建项目工程补贴		2,000,000.00		18,518.52		1,981,481.48	与资产相关
服务业引导资金	1,466,667.20	1,843,800.00		188,842.80		3,121,624.40	与资产相关
商业网点建设和菜市场建设项目	314,285.81			28,571.41		285,714.40	与资产相关
商务局流通业发展项目资金补贴	182,278.51			15,189.84		167,088.67	与资产相关
合计	4,671,182.02	5,273,800.00		1,001,432.66		8,943,549.36	

**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	225,631,280.00						225,631,280.00

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

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	211,285,212.67			211,285,212.67
其他资本公积	98,603,070.38			98,603,070.38
原制度资本公积转入	1,470,729.66			1,470,729.66
合计	311,359,012.71			311,359,012.71

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	210,177,499.75	4,909,709.35		215,087,209.10
合计	210,177,499.75	4,909,709.35		215,087,209.10

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,298,285,847.22	1,225,370,866.59
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	1,298,285,847.22	1,225,370,866.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	136,099,002.04	93,478,706.34
减：提取法定盈余公积	4,909,709.35	20,563,725.71
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	22,563,128.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,406,912,011.91	1,298,285,847.22

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,255,922,735.39	4,291,233,398.27	5,134,134,297.49	4,252,491,502.66
其他业务	809,504,987.84	151,160,370.38	748,963,274.69	142,468,975.34
合计	6,065,427,723.23	4,442,393,768.65	5,883,097,572.18	4,394,960,478.00

## (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		
其中：百货零售收入	614,571,160.11	405,690,410.75
超市零售收入	3,388,230,214.76	2,833,950,855.26
电器零售收入	1,206,767,897.57	1,013,684,178.97
物流服务收入	46,337,155.17	37,891,059.46
商业物业出租及服务收入	756,958,453.89	151,160,370.38
促销服务费收入等	52,562,841.73	16,893.83
合计	6,065,427,723.23	4,442,393,768.65
按经营地区分类		
其中：宁夏	5,428,031,205.37	3,929,989,146.00
青海	108,139,552.09	85,840,767.91
内蒙	156,129,598.68	127,452,648.44
陕西	103,268,125.60	85,443,905.25
甘肃	269,859,241.49	213,667,301.05
合计	6,065,427,723.23	4,442,393,768.65

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
房产税	23,242,890.37	15,097,662.24
消费税	11,709,600.24	11,122,419.44
城建税	9,142,371.89	7,712,671.46
水利建设基金	4,956,798.29	4,955,663.82
印花税	4,218,478.45	3,376,776.10
教育费附加	4,070,912.40	3,380,759.86
土地使用税	2,697,774.66	2,596,126.30
地方教育费附加	2,625,200.34	2,253,839.41
车船使用税	37,885.71	31,801.53
合计	62,701,912.35	50,527,720.16

**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	349,966,996.72	364,404,073.93
折旧费	178,022,813.99	179,330,479.75
能源费用（水、电、暖、气等）	108,427,469.41	108,998,331.79
摊销	109,581,465.17	116,890,675.28
行销及促销费	81,997,422.82	83,015,399.94
人员外包费	53,615,420.46	54,286,423.81
物业费及租赁费	50,066,966.94	49,239,079.80
OS 系统使用费	18,177,846.56	18,310,327.11
营运备品	12,071,380.22	11,165,452.43
车辆费用	10,120,116.16	15,495,074.39
维修费用	11,836,370.08	9,725,793.33
环境费（保洁等）	5,793,303.12	5,902,771.03
行政及办公费	10,653,587.64	8,093,970.07
资讯耗材	2,431,390.51	2,874,370.75
交通差旅费	1,558,411.08	1,224,927.61
交际应酬费	1,319,212.44	1,295,581.22
保险费	1,309,975.84	1,224,929.34
劳动保护费	152,929.12	112,908.11

配送服务费	17,029,706.71	10,274,700.58
通讯费	364,822.97	279,898.31
线上平台服务费	4,207,418.13	3,111,018.25
防损服务费	19,408,723.28	
其他	3,406,344.89	1,522,022.86
合计	1,051,520,094.26	1,046,778,209.69

**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	105,392,880.33	105,013,246.34
折旧费	22,238,987.45	23,430,972.99
行销及促销费	12,303,743.28	10,513,949.78
摊销	17,092,254.94	17,621,014.02
行政及办公费	8,361,224.29	6,519,987.45
能源费用（水、电、暖、气等）	5,071,425.61	5,632,922.98
物业费及租赁费	4,013,326.69	3,375,513.29
交际应酬费	2,699,721.80	2,246,279.35
交通、差旅费	3,153,562.88	1,669,705.31
车辆费用	2,966,283.87	3,697,177.98
维修费用	3,130,341.06	2,417,686.94
营运备品	1,149,437.99	861,118.26
环境费（保洁等）	1,624,862.42	1,230,333.14
资讯耗材	726,352.98	689,018.67
保险费	602,562.42	444,633.69
董事会会费	372,075.48	372,075.48
劳动保护费	108,949.44	121,259.35
通讯费	139,383.30	223,159.02
其他	12,947,781.58	11,162,112.43
合计	204,095,157.81	197,242,166.47

**65、研发费用**

□适用 √不适用

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,533,151.52	23,931,354.99
利息收入	-5,436,149.64	-5,863,831.04
汇兑损失		4,305,087.47
银行手续费	31,817,277.69	39,765,370.88
银行承兑汇票贴现息	408,661.42	
租赁负债利息	139,952,089.99	138,242,248.34
合计	189,275,030.98	200,380,230.64

## 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
促进消费补贴/奖励		1,314,753.01
冷链物流综合示范项目专项资金		1,199,999.96
2017 自治区服务业发展引导投资资金计划（多点 APP）		1,166,666.81
促进消费补贴		1,138,319.95
现代物流业发展项目专项资金	29,197.08	1,229,197.14
首店经济及夜间经济补贴	900,000.00	1,000,000.00
线上线下一体化商业社区生活		616,666.65
商业网点建设和菜市场建设项目	28,571.41	357,581.49
智慧超市体系建设补贴		333,333.32
城市共同配送试点项目专项资金	317,959.20	317,959.20
服务业引导资金	188,842.80	207,142.80
社消补贴		200,000.00
停车场补贴		172,137.36
代扣个人所得税手续费返还	85,568.59	136,656.68
生活服务圈品牌连锁便利店项目	129,999.96	129,999.96
展销补助奖励		120,000.00
扩大消费补贴		120,000.00
年货节补贴		102,750.45
“菜篮子”连锁超市补贴		66,666.74
文明城市创建补贴		50,000.00
助企纾困奖励		44,247.79
三节期间补贴		43,266.02
2018 年商业网点扶持项目	31,999.92	42,639.01

应急供应网点补贴		25,910.21
进口水果销毁补偿		21,290.52
促消费稳增长补贴		20,000.00
商务局流通业发展项目资金	15,189.84	15,189.84
定西市商务局超市省级促消费专项资金奖		15,000.00
银川市燃气锅炉低氮改造项目	12,820.56	12,820.56
自治区评选“绿色商场”项目奖励资金		2,500.00
增值税减免	381,269.42	1,673.41
银川区域“放心肉菜示范超市”补贴		1,000.00
2022年二三季度大众消费促进活动奖励项目	1,500,000.00	
西夏区商务和经济技术合作局现代服务业补助	500,000.00	
惠享宁夏乐逛兴庆”主题促销活动	410,000.00	
电费补贴	333,010.80	
2022年农产品流通体系建设项目	166,666.70	
一刻钟便民生活圈项目补助	55,000.00	
中卫市商务局促销宣传补贴	18,867.92	
新华百货新百总店改扩建项目工程补贴	18,518.52	
平罗县2023年政府储备蔬菜投放点资金补贴	18,000.00	
“趣浪城北，爱购启航”促销费活动	15,000.00	
2022年城市生活垃圾分类工作资金	10,000.00	
2023年省级促销费专项资金	10,000.00	
首批自治区级电子商务示范基地	6,666.67	
定边县粮食和物资收储检验中心2022年度考核奖励	1,000.00	
合计	5,184,149.39	10,225,368.88

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-1,126,817.58
其中：宁夏玖天科技有限公司		-1,126,817.58
处置长期股权投资产生的投资收益		73,242,980.28
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
非流动金融资产在持有期间的投资收益	702,240.00	885,200.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	1,331,938.18	370,588.94
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	3,052,837.50	

处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	5,087,015.68	73,371,951.64

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-4,280.23	4,280.23
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
衍生金融负债		3,694,292.39
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	2,033,998.92	-1,854,569.45
合计	2,029,718.69	1,844,003.17

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-252,180.45	-3,441,330.97
其他应收款坏账损失	-3,871,707.50	1,450,427.66
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合同资产减值损失		
合计	-4,123,887.95	-1,990,903.31

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用

**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	20,307,275.46	12,001,353.70
其中：划分为持有待售的非流动资产处置收益		
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	20,307,275.46	12,001,353.70
其中：固定资产、无形资产处置收益	376,299.98	1,660,513.08
租赁变更	19,930,975.48	10,340,840.62
合计	20,307,275.46	12,001,353.70

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
长期待摊费用清理			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	6,493,951.51	2,936,726.78	6,493,951.51
违约赔偿收入	1,076,573.27	759,811.10	1,076,573.27
无法支付的款项	1,314,297.37	6,439,344.11	1,314,297.37
其他利得	1,769,981.76	1,306,868.55	1,769,981.76
合计	10,654,803.91	11,442,750.54	10,654,803.91

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	13,822,980.88	17,800,925.55	13,822,980.88
其中：固定资产处置损失	6,018,379.28	4,579,360.87	6,018,379.28
无形资产处置损失	2,424,709.26		2,424,709.26
长期待摊费用清理	5,379,892.34	13,221,564.68	5,379,892.34
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	46,494.40	120,000.00	46,494.40
赔偿金、违约金及罚款支出	4,897,633.70	3,935,589.36	4,897,633.70
其他支出	2,026,084.77	1,212,242.09	2,026,084.77
合计	20,793,193.75	23,068,757.00	20,793,193.75

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,068,118.12	14,118,276.68
递延所得税费用	4,393,666.87	-5,479,651.38
合计	24,461,784.99	8,638,625.30

### (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	133,787,640.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,446,910.15
子公司适用不同税率的影响	-12,474,876.91
调整以前期间所得税的影响	480,518.06
非应税收入的影响	-175,560.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-10,938,634.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,046,613.36
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	18,170,041.34
所得税费用	24,461,784.99

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 78、现金流量表项目

## (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的各种保证金、押金	61,523,680.54	48,930,858.73
收到的各种赔款、罚款	452,844.77	73,500.03
收到的各项政府补助	15,409,527.96	11,937,195.86
收到的银行利息	5,436,149.64	8,335,502.29
收到的租赁费、管理费等	370,566,020.52	296,726,118.18
收到的其他应收、暂付款项	2,510,483.27	2,273,290.10
合计	455,898,706.70	368,276,465.19

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各种保证金、押金	53,979,677.93	53,671,203.58
支付的能源费用	127,621,943.21	115,189,159.66
支付的行销费用	70,710,996.90	68,625,236.74
支付的修理费	15,667,497.22	10,953,533.25
支付的保险费	1,912,538.26	1,429,455.39
支付的办公费等日常费用	108,274,079.46	100,402,119.38
支付的差旅费	4,711,973.96	2,634,317.48
支付的运输及仓储费	8,251,498.49	4,830,485.14
支付的物业费	70,354,436.30	59,305,028.74
支付的银行手续费	31,817,355.76	45,623,743.50
支付的各种赔款、罚款	1,009,000.00	3,320,053.03
短期租赁和低价值资产租赁支付的相关付款额	9,013,553.00	15,089,184.81
OS 系统使用费及平台使用费	30,481,571.49	32,432,975.00
陈列服务费		1,827,974.72
支付的其他款项	148,233.63	1,047,012.55
支付的防损服务费	17,437,281.67	

合计	551,391,637.28	516,381,482.97
----	----------------	----------------

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购短期理财产品	333,000,000.00	102,000,000.00
处置联营企业股权		118,800,000.00
理财产品投资收益	1,331,938.18	370,588.94
其他非流动金融资产分红	702,240.00	885,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	15,650,698.37	2,677,163.20
合计	350,684,876.55	224,732,952.14

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所支付的现金	356,243,024.01	308,926,446.05
购买短期理财产品	331,000,000.00	104,000,000.00
购买大额定期存单	144,430,583.33	
合计	831,673,607.34	412,926,446.05

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
承兑保证金	46,115,034.12	59,381,842.14
保函保证金	3,239,960.45	674,934.64
应收融资租赁款及利息收入	2,316,650.01	2,791,667.82
定期存单	10,000,000.00	70,000,000.00

合计	61,671,644.58	132,848,444.60
----	---------------	----------------

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
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	368,575,952.40	317,673,894.90
承兑保证金	51,559,889.62	46,115,034.12
保函保证金	4,793,032.84	2,809,920.07
定期存款		10,000,000.00
购买子公司少数股权所支付的现金		840,969.35
合计	424,928,874.86	377,439,818.44

## 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	
短期借款	721,656,578.34	1,064,820,090.03	13,660,428.68	1,289,743,846.95		510,393,250.10
长期借款（含一年内到期的非流动负债）	155,058,969.13	186,370,910.12	11,009,529.77	25,561,738.65		326,877,670.37
租赁负债（含一年内到期的非流动负债）	3,588,936,249.15		268,127,069.93	368,575,952.40		3,488,487,366.68
合计	4,465,651,796.62	1,251,191,000.15	292,797,028.38	1,683,881,538.00		4,325,758,287.15

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	本年发生额
应付票据背书支付材料款	456,668,405.61
应付票据背书购置长期资产	24,253,239.55
计提定期存单利息	3,052,837.50
合计	483,974,482.66

## 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	109,325,855.62	68,395,909.54
加：资产减值准备		
信用减值损失	4,123,887.95	1,990,903.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	106,488,229.14	103,042,004.65
使用权资产摊销	281,606,770.22	279,016,164.56
无形资产摊销	34,606,683.18	37,126,109.74
长期待摊费用摊销	92,183,325.26	96,095,814.96
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）	-20,307,275.46	-12,001,353.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	13,822,980.88	17,800,925.55
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,029,718.69	-1,844,003.17
财务费用（收益以“-”号填列）	162,893,902.93	166,478,690.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,087,015.68	-73,371,951.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,300,447.94	13,900,672.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,694,114.81	-19,382,561.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	170,821,326.38	-124,726,894.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,631,158.28	-89,492,837.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,201,560.53	271,482,600.32

其他	-914,005.41	-10,689,723.45
经营活动产生的现金流量净额	928,095,894.38	723,820,469.59
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	389,533,039.33	392,360,819.47
减: 现金的期初余额	392,360,819.47	281,763,824.31
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	-2,827,780.14	110,596,995.16

## (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	389,533,039.33	392,360,819.47
其中: 库存现金	1,739,685.45	2,022,620.09
可随时用于支付的银行存款	288,799,245.38	281,567,946.49
可随时用于支付的其他货币资金	98,994,108.50	108,770,252.89
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	389,533,039.33	392,360,819.47
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额	上期金额	理由

承兑汇票保证金	98,994,108.50	108,770,252.89	到期日三个月以内的承兑汇票保证金
合计	98,994,108.50	108,770,252.89	

**(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
承兑汇票保证金	51,559,889.62	46,115,034.12	到期日在三个月以上的银行承兑汇票保证金
保函、履约保证金	5,750,925.82	4,197,853.43	保函、履约保证金
金交所交易保证金	30,000.00	30,000.00	金交所交易保证金
定期存款		10,000,000.00	到期日三个月以上的定期存款
合计	57,340,815.44	60,342,887.55	

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**82、租赁****(1) 作为承租人**

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

√适用 □不适用

本公司未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额为 2,393,951.82 元。

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

①本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费 7,162,486.66 元；

②本期计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）

989,734.51 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 377,589,505.40(单位：元 币种：人民币)

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

## (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
房屋租赁	6,568,076.09	
合计	6,568,076.09	

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、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

与上年相比本年新设增加银川多点信息技术有限公司、宁夏新百商业管理有限公司、乌海新美商业管理有限公司、鄂托克前旗新美商业管理有限公司、甘肃百耀电器有限公司，合并范围增加一家二级子公司、两家三级子公司、两家四级子公司；2022 年注销减少陕西新百、孕婴童、定边超市，合并范围减少两家三级子公司、一家四级子公司。本年注销、清算乌海新百连锁超市有限公司、甘肃新百东桥电器有限公司，在本年仍然纳入合并范围。合并范围共增加一家二级子公司、一家四级子公司。

## 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	
二级子公司							
新百超市	银川市	50,500.00	银川	商业	100		投资成立
乌海超市	乌海市	8,000.00	乌海	商业	100		投资成立
榆林超市	榆林市	1,000.00	榆林	商业	100		投资成立
靖边超市	靖边县	3,878.50	靖边	商业	100		投资成立
新百电器	银川市	3,600.00	银川	商业	100		投资成立
青海新百	西宁市	23,076.92	西宁	商业	65		投资成立
新丝路	银川市	5,000.00	银川	商业	100		投资成立
新美数据	银川市	8,448.00	银川	软件	100		投资成立
新百商业	银川市	1,000.00	银川	商业	100		投资成立
三级子公司							
物美超市	银川市	6,000.00	银川	商业		100	投资成立
甘肃新百	兰州市	5,000.00	兰州	商业		100	投资成立
现代物流	银川市	21,000.00	银川	物流		100	投资成立
鄂尔多斯	鄂尔多斯市	580.39	鄂尔多斯	商业		100	投资成立
宁谷物配	银川市	1,015.00	银川	商业		100	非同一控制下企业合并
贺兰新百	贺兰县	16,500.00	贺兰	商业		100	投资成立
快剪商业	银川市	100.00	银川	商业		70	投资成立
陇归餐饮	银川市	650.00	银川	商业		70	投资设立
甘肃东桥	平凉市	3,100.00	兰州	商业		100	投资成立
现代通信	银川市	550.00	银川	商业		100	非同一控制下企业合并
甘肃百耀	平凉市	500.00	兰州	商业		100	投资成立
美胜建筑	银川市	600.00	银川	建筑		100	投资设立
新百电商	银川市	1,000.00	银川	商业		100	投资设立

青海物美	西宁市		西宁	商业		100	投资成立
多点信息	银川市	800.00	银川	商业		100	投资设立
四级子公司							
兰州超市	兰州市	1,000.00	兰州	商业		100	投资设立
定西新百	定西市	1,000.00	定西	商业		100	投资设立
定边物美	定边县	300.00	定边	商业		100	投资设立
鄂托克前旗	鄂尔多斯市	200.00	鄂尔多斯	商业		100	投资成立
乌海新美	乌海市	1,200.00	乌海	商业		100	投资成立
新百置业	银川市	20.70	银川	商业		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
青海新百	35%	-25,738,825.56		-230,618,447.48
合计		-25,738,825.56		-230,618,447.48

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
青海新百	2,223.43	81,379.94	83,603.37	140,752.15	8,742.20	149,494.35	3,332.72	85,122.68	88,455.40	137,866.62	9,125.81	146,992.43
合计	2,223.43	81,379.94	83,603.37	140,752.15	8,742.20	149,494.35	3,332.72	85,122.68	88,455.40	137,866.62	9,125.81	146,992.43

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
青海新百	10,813.96	-7,353.95	-7,353.95	692.51	10,885.49	-7,052.83	-7,052.83	1,035.90
合计	10,813.96	-7,353.95	-7,353.95	692.51	10,885.49	-7,052.83	-7,052.83	1,035.90

## (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	4,671,182.02	5,273,800.00		1,001,432.66		8,943,549.36	与资产相关
合计	4,671,182.02	5,273,800.00		1,001,432.66		8,943,549.36	

### 3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	9,876,819.43	8,616,232.18
与资产相关	1,001,432.66	4,545,863.48
合计	10,878,252.09	13,162,095.66

## 十二、 与金融工具相关的风险

### 1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司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，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1. 各类风险管理目标和政策

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

#### (1) 市场风险

##### 1) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2023年12月31日，本公司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480,000,000.00元（2022年12月31日：618,867,058.79元），及人民币计价的固定利率合同，金额为356,444,160.01元（2022年12月31日：256,999,651.33元）

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

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

#### (2) 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、应收融资租赁款等。

为降低信用风险，本公司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本公司必要的措施回收过期债权。此外，本公司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，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

本公司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。

本公司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，本公司无其他重大信用集中风险。本公司应收账款及合同资产中，前五名金额合计：105,631,970.01元，占本公司应收账款总额的41.61%。

#### 1) 信用风险显著增加判断标准

本公司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，如果本公司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。

本公司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。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；本公司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) 信用风险敞口

于2023年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

### (3) 流动风险

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

本公司将银行借款作为主要资金来源。于2023年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为340,000,000.00元，（2022年12月31日：350,946,232.11元）。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2023年12月31日金额：

单位：元 币种：人民币

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>					
货币资金	446,873,854.77				446,873,854.77
应收票据	5,400,000.00				5,400,000.00
应收账款	253,853,779.23				253,853,779.23
应收款项融资	8,209,446.33				8,209,446.33
其他应收款	59,994,894.87				59,994,894.87
一年内到期的非流动资产	2,882,416.71				2,882,416.71
长期应收款		3,944,954.04	12,378,752.50	18,210,377.73	34,534,084.27
其他债权投资			147,483,420.83		147,483,420.83
<b>金融负债</b>					
短期借款	510,393,250.10				510,393,250.10
应付票据	480,921,645.16				480,921,645.16
应付账款	1,097,567,663.55				1,097,567,663.55
其他应付款	190,653,117.19				190,653,117.19
应付职工薪酬	24,149,191.48				24,149,191.48
一年内到期的非流动负债	437,258,830.68				437,258,830.68
长期借款		22,501,394.00	205,381,123.85	35,000,000.00	262,882,517.85
租赁负债		337,819,788.62	1,061,962,543.53	1,715,441,356.37	3,115,223,688.52

## 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

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收票据	3,100,000.00	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书	应收票据	4,300,000.00	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收款项融资	34,775,619.97	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据贴现	应收款项融资	10,496,522.24	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		52,672,142.21		

**(2) 因转移而终止确认的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据	票据背书	4,300,000.00	
应收款项融资	票据背书	34,775,619.97	
应收款项融资	票据贴现	10,496,522.24	76,537.14
合计		49,572,142.21	76,537.14

**(3) 继续涉入的转移金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	票据背书	3,100,000.00	3,100,000.00
合计		3,100,000.00	3,100,000.00

其他说明

√适用 □不适用

已转移但未整体终止确认的金融资产：

于2023年12月31日，本公司已背书给供应商用于结算应付账款/贴现的商业承兑汇票的账面价值为3,100,000.00元。本公司认为，本公司保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款。背书/贴现后，本公司不再保留使

用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2023年12月31日，本公司以其结算且供应商有追索权的应付账款账面价值总计为3,100,000.00元。

### 十三、 公允价值的披露

#### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
（二）其他债权投资		147,483,420.83		147,483,420.83
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
（五）生物资产				
（六）应收款项融资		8,209,446.33		8,209,446.33
（七）其他非流动金融资产			112,328,773.80	112,328,773.80
持续以公允价值计量的资产总额		155,692,867.16	112,328,773.80	268,021,640.96

#### 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

应收款项融资剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值。

其他债权投资为购买的大额定期存单，预计基准利率波动较小，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值。

#### 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

对于持续和非持续的第三层次的公允价值计量，公司应说明使用的估值技术和重要参数的定性和定量信息。

对于不在活跃市场上交易的非上市股权投资，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，此外，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此即以被审计单位账面净资产为参数来确认其他权益工具投资的公允价值。

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、长期应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款和租赁负债。本公司 2023 年 12 月 31 日以摊余成本计量的各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

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(%)
物美科技集团有限公司	北京	贸易	80,000.00	36.15	36.15

本公司最终控制方是张文中先生。

(2) 控股股东的注册资本及其变化

单位：万元 币种：人民币

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
物美科技集团有限公司	80,000.00			80,000.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

单位：元 币种：人民币

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
物美科技集团有限公司	81,570,343.00	81,570,343.00	36.15	36.15

## 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

子公司情况详见本附注“十、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

## 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

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京物美综合超市有限公司	股东的子公司
多点（深圳）数字科技有限公司	其他
多点新鲜（北京）电子商务有限公司	其他
多点智联（北京）科技有限公司	其他
多点智联（武汉）科技有限公司	其他
重庆重百商社电器有限公司	其他
青海万通物业发展有限公司	其他
重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司	其他
物美南方信息技术有限责任公司	其他
物美融资租赁（天津）有限公司	其他

## 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
多点（深圳）数字科技有限公司 <sup>注1</sup>	接受劳务	41,069,756.97		否	45,539,054.43
多点智联（北京）科技有限公司 <sup>注3</sup>	接受劳务	18,670,858.22		否	
北京物美综合超市有限公司 <sup>注2</sup>	采购商品	4,825,055.76	8,000,000.00	否	1,638,269.24
多点智联（武汉）科技有限公司 <sup>注3</sup>	采购商品/ 接受劳务	1,483,810.91		否	
重庆重百商社电器有限公司	采购商品	124,973.45		否	
物美南方信息技术有限责任公司	采购商品			否	148.80
合计		66,174,455.31	8,000,000.00	否	47,177,472.47

注 1：经公司第八届董事会第二十三次会议及第九届董事会第三次会议分别审议通过，公司超市、百货及电器业态分别与多点（深圳）数字科技有限公司（以下简称“多点深圳”）、多点新鲜（北京）电子商务有限公司（以下简称“多点新鲜”）签订三年期日常经营关联交易协议。多点深圳及多点新鲜将共同为公司各业态提供多点平台内数字化运营系统技术服务及运营方案，各方日常关联交易类别主要涉及接受技术服务和提供劳务服务，预计每年发生的各类服务费用合计金额，将相应不超过公司最近一期经审计净资产绝对值的 5%，本年各方日常关联交易合计数未超过该额度。

自 2022 年 12 月起，公司通过多点平台系统发生的商品销售资金由多点（深圳）数字科技有限公司代收代付方式，变更为结算至银行指定账户，由银行为多点业务提供资金结算服务，银行负责按笔将多点应收服务费用款项清算至多点相关公司银行账户，本公司应收结算款项在扣除相关费用后清算至本公司银行账户。本年度本公司通过多点平台系统发生的商品销售资金 919,276,793.37 元已收讫，资产负债表日尚未结算资金于 2024 年 1 月结清。

注 2：经公司第九届董事会第四次会议审议通过，本公司之子公司银川新华百货连锁超市有限公司向北京物美综合超市有限公司采购进口食品、唯本生活和良食记商品，采购价格执行北京物美统一销售价格，采用预付款的方式结算。

注 3：经公司第九届董事会第八次会议审议通过，公司超市业态与多点智联（北京）科技有限公司（以下简称“多点智联北京”）、多点智联（武汉）科技有限公司（以下简称“多点智联武汉”）签订三年期日常经营关联交易协议。多点智联北京及多点智联武汉共同向公司超市业态提供智能防损（包括但不限于基础防损、电子价签、智能灯杆等硬件设备等业务服务），各方日

常关联交易类别主要涉及采购商品、接受劳务服务和提供劳务服务，预计每年发生的各类服务费用合计金额，将相应不超过公司最近一期经审计净资产绝对值的 5%，本年各方日常关联交易合计数未超过该额度。

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
多点（深圳）数字科技有限公司 <sup>注1</sup>	提供劳务	37,612,844.95	8,900,740.27
多点新鲜（北京）电子商务有限公司 <sup>注1</sup>	提供劳务	507,303.15	961,789.29
重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司	销售商品		5,109,518.60
多点智联(北京)科技有限公司 <sup>注3</sup>	提供劳务	9,523.44	
合计		38,129,671.54	14,972,048.16

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

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
物美融资租赁（天津）有限公司	电子价签	989,734.51				1,118,400.00					

本公司之子公司新百超市向物美融资租赁（天津）有限公司租入电子价签一批，因单位价值较小，简化处理计入当期租赁费。

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
贺兰新百	200,000,000.00	2022-3-31	2030-3-22	否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(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				
新百连超	129,356,509.85	2023年	2025年	
新百电器	112,800,000.00	2023年	2025年	
宁谷物配	5,000,000.00	2023年	2025年	
现代物流	10,000,000.00	2023年	2025年	
物美超市	15,000,000.00	2023年	2025年	
新百商业	18,800,000.00	2023年	2025年	
拆出				
青海新百	278,573,709.76	2014年	2028年	
青海新百	62,708,934.79	2015年	2028年	
青海新百	167,000,000.00	2017年	2025年	
青海新百	10,000,000.00	2018年	2025年	
青海新百	235,000,000.00	2019年	2025年	
青海新百	88,000,000.00	2020年	2025年	
青海新百	46,821,349.54	2021年	2025年	
青海新百	33,211,208.93	2023年	2028年	

**(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	650.18	654.92

## (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	多点（深圳）数字科技有限公司	10,305,754.83		11,706,453.47	
其他应收款	多点（深圳）数字科技有限公司	111,161.21	11,216.17	773,961.75	50,771.89
其他应收款	青海万通物业发展有限公司	366,575.71	40,763.22		
其他应收款	重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司	50,000.00	13,850.00		
其他应收款	多点新鲜（北京）电子商务有限公司			293,918.66	19,281.06
预付款项	重庆重百商社电器有限公司	38,780.00			

## (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	青海万通物业发展有限公司	10,421,810.00	10,421,810.00
应付账款	多点（深圳）数字科技有限公司	1,283,820.53	787,697.07
应付账款	北京物美综合超市有限公司	1,999.88	632,493.19
应付账款	物美南方信息技术有限责任公司	753.29	753.29
预收款项	多点智联(北京)科技有限公司	10,000.40	

## (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

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(1) 本公司与宁夏大世界实业集团有限公司（下称“大世界集团”）、宋秉忠、萧灵敏强制执行及债权人撤销权纠纷两案

2020年11月，最高人民法院作出（2020）最高法民再116号再审判决书，其有关判决内容显示大世界集团应返还本公司6,000.00万元款项。其后，本公司向银川市中级人民法院申请强制执行，2020年12月15日该院作出（2020）宁01执1742号《执行裁定书》裁定：一、冻结、划拨被执行人宁夏大世界实业集团有限公司的银行存款60,331,532.00元；二、若被执行人宁夏大世界实业集团有限公司银行存款不足以偿还，不足部分则依法查封、扣押、扣留、提取其相应价值的财产。大世界集团不服该执行裁定，认为最高人民法院作出的再审判决书给付义务不明确、

6,000.00 万元返还应属实体审查处理不应直接进入执行程序等为由，对本案提起执行异议。2023 年 9 月 15 日，银川中院作出（2021）宁 01 执异 123 号执行裁定书，撤销其作出的（2020）宁 01 执 1742 号执行裁定，认为新百公司应通过法律途径，另行实体解决与大世界集团的纠纷。新百公司进行复议后，2023 年 11 月 29 日，宁夏高院作出（2023）宁执复 105 号执行裁定书，维持了银川市中级人民法院（2021）宁 01 执异 123 号执行裁定书。2023 年 12 月，本公司将大世界集团诉至银川市金凤区人民法院，要求大世界集团向新百公司返还款项 60,000,000.00 元及案件受理费 203,928.00 元，目前案件正在推进过程中。

在前述（2020）最高法民再 116 号再审判决书作出后，大世界集团将其持有大世界房地产公司 62.5%的股权转让给了实际控制人宋秉忠、萧灵敏。2021 年 2 月，本公司将大世界集团、宋秉忠、萧灵敏诉至金凤区人民法院，要求撤销被告大世界集团向被告萧灵敏、宋秉忠转让其持有的宁夏大世界房地产开发有限公司股权的转让行为。2024 年 1 月 16 日，金凤区人民法院作出（2021）宁 0106 民初 1816 号民事判决书判决：一、撤销宁夏大世界实业集团有限公司将所持有宁夏大世界房地产开发有限公司 47.5%的股权转让给萧灵敏的行为及双方签订的《股权转让协议》；二、萧灵敏、宋秉忠协助将所持宁夏大世界房地产开发有限公司 47.5%、15%的股权变更登记至被告宁夏大世界实业集团有限公司名下。大世界集团不服该判决已提起上诉，目前案件正在推进过程中。

（2）除存在上述或有事项外，本公司无其他需要披露的重大或有事项。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十七、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	45,126,256.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

根据本公司第九届董事会第十次会议，拟以报告期末（2023 年 12 月 31 日）公司总股本 225,631,280 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 2.00 元。

除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

**3、销售退回**

适用 不适用

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

### 十八、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

##### (1). 追溯重述法

适用 不适用

##### (2). 未来适用法

适用 不适用

#### 2、重要债务重组

适用 不适用

#### 3、资产置换

##### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

##### (2). 其他资产置换

适用 不适用

#### 4、年金计划

适用 不适用

#### 5、终止经营

适用 不适用

#### 6、分部信息

##### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

公司经营业务根据销售商品的类别和业务性质进行划分，公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；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；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。

公司以销售商品的类别和业务性质为基础确定百货业态分部、电器业态分部、超市业态分部、其他四个报告分部，其中其他分部包括子公司现代物流和其他业务。分部业绩以报告的分部利润为基础进行评价，由于部分公司存在混合业态经营的情况，无法准确划分按业态的资产总额、负债总额等信息。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	百货业态	超市业态	电器业态	其他	分部间抵销	合计
营业收入	1,124,726,988.47	3,995,121,313.98	1,273,703,452.48	136,159,043.31	464,283,075.01	6,065,427,723.23
其中：对外交易收入	1,022,491,083.02	3,722,680,447.08	1,265,074,341.12	55,181,852.01		6,065,427,723.23
分部间交易收入	102,235,905.45	272,440,866.90	8,629,111.36	80,977,191.30	464,283,075.01	
营业费用	954,953,319.32	3,680,439,936.24	1,205,870,727.34	111,852,903.79	392,377,223.48	5,560,739,663.21
营业利润（亏损）	169,773,669.15	314,681,377.74	67,832,725.14	24,306,139.52	71,905,851.53	504,688,060.02
资产总额	6,832,943,833.94	3,340,514,586.17	1,035,679,458.74	842,500,861.15	3,258,479,295.98	8,793,159,444.02
负债总额	5,592,628,004.96	2,591,503,692.42	757,280,401.74	390,488,481.30	2,466,483,380.90	6,865,417,199.52
补充信息						
折旧和摊销费用	233,113,745.83	226,013,578.54	55,650,352.10	13,987,994.60	13,880,663.27	514,885,007.80
资本性支出	568,329,086.88	718,899,752.74	448,319,771.75	254,648,860.45	1,158,523,864.48	831,673,607.34
折旧和摊销以外的非现金费用	54,012,106.57	-9,740,136.71	2,627,338.29	176,672.77	49,436,387.55	-2,360,406.63

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

□适用 √不适用

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

经营租赁租出资产类别	期末金额	期初金额
房屋建筑物	67,657,690.09	72,557,467.02
合计	67,657,690.09	72,557,467.02

## 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

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	14,760,097.63	11,759,656.19
1 年以内小计	14,760,097.63	11,759,656.19
1 至 2 年	2,842.91	4,784.00
合计	14,762,940.54	11,764,440.19

## (1). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	14,762,940.54	100.00			14,762,940.54	11,764,440.19	100.00	18,462.40	0.16	11,745,977.79
其中：										
账龄组合	2,907,034.48	19.69			2,907,034.48	3,361,584.88	28.57	18,462.40	0.55	3,343,122.48
信用风险极低的组合	11,855,906.06	80.31			11,855,906.06	8,402,855.31	71.43			8,402,855.31
合计	14,762,940.54	100.00			14,762,940.54	11,764,440.19	100.00	18,462.40	0.16	11,745,977.79

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、信用风险极低的组合

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（%）
账龄组合	2,907,034.48		
信用风险极低组合	11,855,906.06		
合计	14,762,940.54		

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

## (2). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	18,462.40	-18,462.40				
其中：账龄组合	18,462.40	-18,462.40				
合计	18,462.40	-18,462.40				

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	8,418,928.31		8,418,928.31	57.03	
第二名	1,840,919.52		1,840,919.52	12.47	
第三名	1,020,988.50		1,020,988.50	6.92	
第四名	863,590.80		863,590.80	5.85	
第五名	550,660.00		550,660.00	3.73	
合计	12,695,087.13		12,695,087.13	86.00	

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款**

**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	938,932,578.21	1,106,163,685.86
合计	938,932,578.21	1,106,163,685.86

其他说明：

适用 不适用

**应收利息**

**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**其他应收款**

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	144,164,278.76	214,216,762.70
1 年以内小计	144,164,278.76	214,216,762.70
1 至 2 年	81,881,097.84	137,759,225.77
2 至 3 年	104,469,850.59	169,354,945.44
3 至 4 年	153,983,222.45	312,499,926.38
4 至 5 年	312,499,926.38	104,936,248.99
5 年以上	544,420,850.57	510,708,834.70
合计	1,341,419,226.59	1,449,475,943.98

## (1). 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
往来款	1,339,338,446.43	1,447,785,889.70
保证金	1,939,741.15	1,376,123.15
租金		94,432.05
备用金	141,000.00	213,000.00
其他	39.01	6,499.08
合计	1,341,419,226.59	1,449,475,943.98

## (2). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额		343,312,258.12		343,312,258.12
2023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		59,174,390.26		59,174,390.26

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额		402,486,648.38		402,486,648.38

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

### (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	
坏账准备	343,312,258.12	59,174,390.26				402,486,648.38
合计	343,312,258.12	59,174,390.26				402,486,648.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 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

### (5). 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

第一名	1,324,461,403.41	98.74	集团内部往来	0-5 年以上	401,969,473.76
第二名	12,398,838.33	0.92	集团内部往来	0-4 年	
第三名	1,988,343.15	0.15	集团内部往来	1-2 年	
第四名	1,140,741.15	0.09	保证金	2-5 年	444,084.60
第五名	400,000.00	0.03	保证金	1 年以内	19,680.00
合计	1,340,389,326.04	99.93			402,433,238.36

## (6). 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	1,174,733,835.81	150,000,000.00	1,024,733,835.81	1,364,733,835.81	150,000,000.00	1,214,733,835.81
对联营、合营企业投资						
合计	1,174,733,835.81	150,000,000.00	1,024,733,835.81	1,364,733,835.81	150,000,000.00	1,214,733,835.81

注：子公司青海新百自成立以来连年亏损，该股权投资存在减值迹象，以前年度本公司在外部评估机构的协助下对该项投资的可回收金额进行了估计，根据评估的可收回金额，本公司已将该项长期股权投资全额计提减值准备。

#### (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
银川新百电器有限公司	326,011,188.23			326,011,188.23		
银川新华百货连锁超市有限公司	505,457,647.58			505,457,647.58		
宁夏新华百货现代物流有限公司	110,000,000.00		110,000,000.00			
青海新华百货商业有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		150,000,000.00
宁夏新丝路商业有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
宁夏新美数据管理有限公司	54,480,000.00	30,000,000.00		84,480,000.00		
新百商业（贺兰县）有限责任公司	100,000,000.00	65,000,000.00	165,000,000.00			
靖边新百连锁超市有限公司	8,785,000.00	30,000,000.00		38,785,000.00		

乌海新百连锁超市有限公司	50,000,000.00	30,000,000.00	80,000,000.00			
榆林物美超市有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
宁夏新百商业管理有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	1,364,733,835.81	165,000,000.00	355,000,000.00	1,174,733,835.81		150,000,000.00

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## (4). 长期股权投资的减值测试情况

□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	463,917,485.33	275,405,341.66	406,902,043.00	265,912,950.05
其他业务	374,530,740.06	94,113,153.04	315,416,064.00	92,625,030.89
合计	838,448,225.39	369,518,494.70	722,318,107.00	358,537,980.94

## (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
业务类型		
其中：百货零售收入	463,917,485.33	275,405,341.66
商业物业出租及服务收入	333,235,583.28	94,113,153.04
促销服务费收入等	41,295,156.78	
合计	838,448,225.39	369,518,494.70
按经营地区分类		
其中：宁夏	838,448,225.39	369,518,494.70
合计	838,448,225.39	369,518,494.70

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	98,773,333.34	240,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-1,126,817.58
其中：宁夏玖天科技有限公司		-1,126,817.58
处置长期股权投资产生的投资收益	-75,835,835.93	21,285,476.01
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	144,508.68	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	606,412.91	
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
非流动金融资产在持有期间的投资收益	702,240.00	885,200.00
合计	24,390,659.00	261,043,858.43

## 6、其他

□适用 √不适用

## 二十、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	6,484,294.58	
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	10,591,099.65	
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	2,029,718.69	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	774,344.47	
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	-2,809,360.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	147,459.84	
少数股东权益影响额（税后）	-1,019,298.69	
合计	17,941,935.77	

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	6.51	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.65	0.52	0.52

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、其他

适用 不适用

董事长：曲奎

董事会批准报送日期：2024 年 3 月 22 日

修订信息

适用 不适用