

公司代码：603031

公司简称：安德利

安徽安德利百货股份有限公司

2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈学高、主管会计工作负责人周元灿及会计机构负责人（会计主管人员）钱元报声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、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、重大风险提示

无

十、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.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	公司债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	28
第十一节	备查文件目录.....	153

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
本公司、公司、安德利	指	安徽安德利百货股份有限公司
银瑞投资	指	佛山森阳银瑞投资中心（有限合伙），公司第二大股东
巢湖安德利	指	巢湖安德利购物中心有限公司
无为安德利	指	无为安德利购物中心有限公司
巢湖长江百货	指	巢湖长江百货有限公司，巢湖安德利全资子公司
安徽电子商务	指	安徽安德利电子商务有限公司，公司全资子公司
巢湖电子商务	指	巢湖安德利电子商务有限公司，安徽电子商务全资子公司
和县安德利	指	和县安德利购物中心有限公司，巢湖安德利全资子公司
当涂安德利	指	当涂县安德利购物中心有限公司，公司全资子公司
含山安德利	指	含山安德利购物中心有限公司，公司全资子公司
庐江购物中心	指	安徽安德利百货股份有限公司庐江购物中心
国元小贷	指	巢湖国元小额贷款有限公司，巢湖安德利参股公司
安德利投资	指	庐江安德利投资发展有限公司，受同一实际控制人控制
安德利商务	指	合肥安德利商务有限公司，受同一实际控制人控制
安德利汽车	指	安徽省庐江安德利汽车销售有限公司，受同一实际控制人控制
无为汽车	指	无为安德利汽车销售有限公司，受同一实际控制人控制
当涂汽车	指	当涂县安德利汽车销售有限公司，受同一实际控制人控制
和县汽车	指	和县安德利汽车销售有限公司，受同一实际控制人控制
芜湖翔通汽车	指	芜湖翔通汽车销售服务有限公司，实际控制人持有 49% 股权
报告期内、本报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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	安徽安德利百货股份有限公司
公司的中文简称	安德利
公司的外文名称	Anhui Andeli Department Store Co., Ltd
公司的外文名称缩写	AnDeLi
公司的法定代表人	陈学高

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	王成
联系地址	合肥市政务区怀宁路288号置地广场C座38层
电话	0551-62631368
传真	0551-62631368
电子信箱	445490166@qq.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	安徽省庐江县文明中路1号
公司注册地址的邮政编码	231500
公司办公地址	合肥市政务区怀宁路288号置地广场C座38层
公司办公地址的邮政编码	238000
公司网址	http://www.sinoadl.com/
电子信箱	ad17322445@163.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	安德利	603031	—

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	930,712,853.96	914,247,890.63	1.80
归属于上市公司股东的净利润	11,420,670.99	11,372,107.42	0.427

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,494,393.55	9,468,563.64	10.83
经营活动产生的现金流量净额	73,574,039.57	-2,807,830.94	2,720.32
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	614,898,341.43	603,477,670.44	1.89
总资产	1,796,312,876.75	1,737,282,625.29	3.40

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.10	0.10	-
稀释每股收益(元/股)	0.10	0.10	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.09	0.08	12.50
加权平均净资产收益率(%)	1.87	1.85	增加0.02个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	1.72	1.54	增加0.18个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-32,840.44	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,137,565.51	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,850.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-181,297.87	
合计	926,277.44	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、公司所从事的主要业务

公司主要从事国内三、四线城市及农村市场的百货零售业务，是国家实施“万村千乡市场工程”中深入城镇、农村从事商品流通服务的商贸零售企业代表。公司业务以自营百货零售为主，具体的零售业态包括购物中心、超市、家电专业店等。公司开设各类商场、门店 52 个（按同一物理体综合计算；按业态口径门店 65 个），经营网点主要分布在庐江、巢湖、和县、无为、含山、当涂等县城及其下辖乡镇，截止 2019 年 6 月 30 日营业面积合计达 19.81 万平方米（不含对外租赁）。公司立足安徽中部皖江流域，面向县城、乡镇及广大农村市场的各类需求，以县城大型购物中心为“中心”，以县城、乡镇超市为“网点”，积极向庐江、巢湖、含山、和县、无为、当涂等皖中长江流域辐射，目前已发展成为安徽中部下属的县乡地区中最大的百货零售连锁企业、安徽省重点扶持的“十大商贸流通企业”、中国百货商业协会百强企业。

公司报告期与去年同期各经营模式数据比较表

经营模式	加权面积(万平方米)	营业收入(万元)	营业成本(万元)	毛利率(%)
自营	17.05	74,651.95	59,937.61	19.71
联营	2.61	17,128.71	13,754.63	19.70
租赁	7.44	1,290.63	402.90	68.78
合计	27.10	93,071.29	74,095.14	20.39

2、公司的经营模式

公司主要经营模式为：自营、联营和租赁三种经营模式。

自营模式：公司主要以自营为主。自营是公司最主要的经营模式，自营是公司采购商品后再组织销售的经营模式，利润来源于公司的购销差价，公司自营商品主要为大部分百货、家用电器、超市商品等；公司实施的自营业务模式相对国内大中型零售百货企业主要实施的联营业务模式而言，更加符合县乡级市场消费特点，在确保公司经营控制能力的同时，又保证了稳定的盈利空间。

联营模式：联营是公司供应商之间的一种合作经营模式，公司和供应商按照约定的比例分配销售所得。公司目前采取联营模式经营的商品品类主要包括：部分珠宝首饰、化妆品、服饰、和钟表。

租赁模式：租赁是在公司经营场所里进行商业物业出租经营，利润来源于租金收入扣除物业成本后的余额。公司目前在租赁模式下涉及的经营项目主要包括：场地、广告位等出租业务。

3、公司所处行业情况

2019 年上半年，社会消费品零售总额 195,210 亿元，同比增长 8.4%，增速比上年同期回落 1.0%。按经营单位所在地分，上半年城镇消费品零售额 166,924 亿元，同比增长 8.3%；乡村消费品零售额 28286 亿元，增长 9.1%。按零售业态分，上半年限额以上零售业单位中的超市、百货店、专业店和专卖店零售额比上年同期分别增长 7.4%、1.5%、5.3%和 3.0%。上半年，全国网上零售额 48161 亿元，同比增长 17.8%。（相关数据及信息来自国家统计局）

国内零售业销售增速同比有所回落，增长依旧趋缓；新零售热潮褪去，行业发展优化调整的步伐逐渐加快，新技术、新商业模式不断提升消费者的消费体验，加速行业最终还是要回归商业本质。反映在职能上便是成本是否更低、物流和交易是否更有效率、产品展示是否更加充分、是否更加有利于信息沟通。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期，公司继续做大做强零售主业和加速连锁经营布局，公司经营稳健发展，整体核心竞争力未发生重大变化。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司继续围绕做大做强零售主业，立足安徽区域县乡级市场为主，坚持自营为主的销售模式，立足皖江地区，加快主业拓展项目的建设，加速连锁经营布局，打造购物中心及社区商业多种业态，持续保持区域规模领先优势；不断创新营销管理，细化控制流程，提高门店的整体效益；积极应对各种挑战，在逆势中寻求突破，稳步推进各项重点工作的开展。

报告期内，公司实现营业收入 93,071.29 万元，较上年同期增加 1.8%；归属于上市公司股东的净利润 1,142.07 万元，较上年同期上升 0.43 %。

报告期，公司主要开展以下方面工作：

1、坚持做大做强主营业务，进一步提升主业经营能力：

公司在坚持主营业务不动摇和市场定位不动摇的战略下，加强和完善自营为主的经营方针，规范联营合作条件，贯彻消费品连锁转型升级战略。公司超市和百货业态持续优化供应链，加强基地直采、联合采购、厂家直采，强化价格优势，提升品牌直营份额；同时针对区域市场贯彻“一店一策、因店施策”的转型思路，推进品牌调整与置换，提升经营质量；

2、加速网点布局，扩大销售规模：

公司坚持深耕三四线市场，按照超市优先发展方针，积极拓展新网点，完善区域内网点布局，强化在当地市场的领先地位。强化区域协同发展，统一商品采购管理，统采分销，推进一线品牌资源共享；积极推进区域均衡发展，强化帮扶对接责任，充分发挥自身资源、团队优势，协助被帮扶企业引进品牌、跟踪货品等，努力提升总体销售业绩。

3、优化品牌结构调整、加大自有品牌商品的销售：

根据商场顾客的年龄段、货品销售的价格段，客单价及各商场现有品类的各项销售数据同期比情况来确定品牌结构，品牌分类，补充自有品牌品类。公司开发了服装、床品、鞋帽、黄金首饰、白酒、粮油等自有品牌，已经运营多年，在当地消费者中口碑良好，公司积极整合供应厂家，集中开发所需自有品牌货品，提高采购货品准确度，建立货品产销率绩效考核，降低货品进价，提高毛利。同时重视消费者运营，建立健全VIP服务体系，深挖消费需求、精准匹配用户、维护存量老客与提高复购率和提升忠诚度、开拓潜在新客与提高粘度，提升销售，满足用户需求。

4、强化内部管理体系和组织架构重构，规范岗位管理，实施定岗定编和绩效考核。

为进一步规范公司岗位管理，优化人力资源配置，提高工作效率，转变工作作风，公司人力资源管理中心经过近 3 个月的访谈和调研，制定了定岗定编方案：按照功能定位整合后勤保证部门，精简后勤部门设置，成立行政管理部、财务部、人力资源部和信息部。各商品部门设置不变，按照现行商品品类设置部门，今后可根据商品品类的变化，随时进行优化和调整。坚持因事设岗，不因人设岗。精简管理层级和管理人员，实施扁平化管理。裁剪冗员，提高工作效率，转变工作作风。加大应历届大学生毕业生的招聘储备，将有一定学历和知识水平的应历届大学生毕业生作为各线岗位的后备干部，加强公司未来发展的人才储备。

为科学、规范地考核评价公司高管的经营业绩，保证公司整体战略目标实现，调动经营者的积极性和创造性，提高公司整体业绩表现，制定了高管绩效考核方案。客观公正原则：依据统一的考核办法，实事求是地考核评价被考核对象的工作绩效，避免非客观因素影响。绩效导向原则：清晰地将业绩表现与激励机制相结合。突出重点原则：依据公司发展及管理重点，设定与公司经营管理实践相符合的针对性考核指标，以发挥考核的激励约束作用。严肃性的原则：当期考核指标及考核结果一经确定，非特殊情况将不再更改，严格按照业绩考核结果进行奖惩。

5、创新销售新渠道，强化线上线下融合

公司电子商务参与各平台的促销活动，重点做好 5.1 劳动节、端午节、6.18 年中大促、6.28 建行善融周年庆等重大节日的促销活动；配合做好线下工行的满减、随机减的促销活动；扶贫小程序上线、巢湖市第二届农产品扶贫大赛、巢湖市第四届农特暨扶贫产品线下推介会等线下活动；充分利用安德利购、美团网等系统资源，部分门店开展小程序链式营销，全渠道发展，享受线上下单，线下 2 小时内送货到家的便捷服务，实现线上线下共同发力。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	930,712,853.96	914,247,890.63	1.80
营业成本	740,951,402.12	729,093,879.01	1.63
销售费用	123,131,044.28	124,272,864.92	-0.92
管理费用	24,878,902.70	26,059,970.55	-4.53
财务费用	15,657,514.02	9,929,962.58	57.68
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	73,574,039.57	-2,807,830.94	2,720.32
投资活动产生的现金流量净额	-118,890,845.27	12,906,001.22	-1,021.21
筹资活动产生的现金流量净额	90,469,533.83	-44,322,258.33	304.12

营业收入变动原因说明:营业收入基本持平。

营业成本变动原因说明:营业成本基本持平，与收入变化一致。

销售费用变动原因说明:销售费用略有下降，主要系加强费用管控。

管理费用变动原因说明:管理费用略有下降，主要系加强费用管控。

财务费用变动原因说明:财务费用增长较大，主要系增加了银行借款致利息增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:系本期购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:系本期购建固定资产、无形资产和其他资产支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:系本期银行借款增加所致。

2 其他

(1) 公司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

单位:元

科目	2019年1-6月	2018年1-6月	增减变化 (%)	变化原因
财务费用	15,657,514.02	9,929,962.58	57.68	主要系本期银行借款的增加致利息增加
投资收益	545,000.00	0.00		主要系本期收到投资收益
其他收益	938,352.51	2,538,058.37	-63.03	主要系本期收到政府补助减少

(2) 其他

√适用 □不适用

现金流量表构成发生重大变动的详细说明

单位:元

现金流量表项目	2019年1-6月	2018年1-6月	增减变化 (%)	变化原因
收到其他与经营活动有关的现金	1,748,986.08	15,121,221.57	-88.43	主要系本期收到的备用金、保证金

				等其他往来款减少所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	119,976,141.66	25,306,748.78	374.09	主要系本期支付庐江购物中心房产款所致
取得借款收到的现金	383,000,000.00	175,000,000.00	118.86	主要系本期增加了银行借款所致
偿还债务支付的现金	303,000,000.00	200,000,000.00	51.50	主要系本期偿还到期银行借款增加所致

(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

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	172,566,876.75	9.61	85,477,835.39	4.92	101.88	系银行承兑汇票保证金的增加
应收账款	13,588,251.18	0.76	8,007,068.13	0.46	69.70	系本期客户销售应收款的增加所致
其他应收款	10,685,308.34	0.59	19,893,106.50	1.15	-46.29	系本期收到非关联方安徽省恒泰动力科技有限公司归还借款
其他流动资产	4,140,319.47	0.23	3,245,708.11	0.19	27.56	系本期期末留抵税款增加所致
可供出售金			10,000,000.00	0.58		系本期

融资产						调整到其他非流动金融资产
其他非流动金融资产	20,000,000.00	1.11				系本期由可供出售金融资产调整到本科目,及本期对巢湖和盛智慧农批市场建设有限公司投资所致
应付职工薪酬	9,260,599.38	0.52	17,476,237.39	1.01	-47.01	系本期支付18年期末计提的薪酬所致

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	88,818,658.84	银行承兑汇票保证金、在途资金
投资性房地产	140,825,508.94	借款抵押、未办妥权属证书
固定资产	642,103,323.92	借款抵押、未办妥权属证书
无形资产	77,506,234.29	借款抵押、未办妥权属证书
合计	949,253,725.99	-

截止2019年6月30日,公司抵押的房屋及建筑物、土地使用权账面价值合计为67,174.17万元,占公司房屋及建筑物、土地使用权账面原值的51.81%。

一、2018年9月12日,巢湖安德利与农业银行庐江支行签订编号为34100620180001500《最高额抵押合同》,约定巢湖安德利以房地产权证巢湖市字第107013-107022号房产以及巢国用(2010)03360号土地使用权,为公司与农业银行自2018年9月19日至2021年9月18日发生的借款债务提供最高额抵押担保,最高担保金额为20250万元。。

二、2018年5月7日,公司与中国工商银行庐江支行签订编号为0131500007-2018年庐江(抵)字00107号《最高额抵押合同》约定公司以房地产权证庐房字第75943号、第75945号、第75946号、第75947号及庐国用(2012)字第0787号、庐国用(2012)字第0788号土地,为公司与中

国工商银行庐江支行于 2018 年 5 月 7 日至 2021 年 5 月 6 日发生的债务提供最高额抵押担保，最高额担保金额为 4,738 万元。

三、2017 年 6 月 19 日，和县安德利与兴业银行巢湖支行签订编号为 1615 授 098B 号《最高额抵押合同》，约定和县安德利以房地产权证历阳镇字第 00017595 号、房地产权证历阳镇字第 00017597 号、房地产权证历阳镇字第 00017598 号、房地产权证历阳镇字第 00017753 号房产及其附属土地使用权，为公司与兴业银行巢湖支行于 2017 年 6 月 19 日至 2022 年 6 月 19 日发生的债务提供最高额抵押担保，最高担保金额为 8,400 万元。

四、2017 年 10 月 10 日，无为安德利与兴业银行巢湖支行签订编号为 1615 授 098B1 号《最高额抵押合同》，约定无为安德利以房地产权证无房字第 027999 号、房地产权证无房字第 028000 号、房地产权证无房字第 028001 号及房地产权证无房字第 028002 号房产，为公司与兴业银行巢湖支行发生的债务提供抵押担保，抵押额度最高为 12,000 万元，抵押额度有效期为 2017 年 10 月 10 日至 2022 年 10 月 10 日。

五、2019 年 5 月 15 日，巢湖安德利与兴业银行股份有限公司巢湖支行签订 1815 授 108B 号《最高额抵押合同》，巢湖安德利以其所有的巢国用(2008)字第 00001 号、房地权巢湖市字第 C064679 号房产作为抵押，为公司与兴业银行股份有限公司巢湖支行自 2019 年 5 月 15 日至 2024 年 5 月 15 日发生的不超过 7,200 万元的借款提供担保。

六、2017 年 10 月 19 日，公司与建设银行庐江支行签订抵(2017)16 号《最高额抵押合同》，约定公司以房地产权证庐字第 76996 号房产，为其与建设银行于 2017 年 10 月 19 日至 2020 年 10 月 19 日发生的债务提供最高额抵押担保，最高额担保金额为 3,510 万元。

七、2016 年 8 月 5 日，公司与建设银行庐江支行签订编号庐抵(2016)15 号《最高额抵押合同》，约定公司以房地产权证庐字第 84609、78755 号房产及庐国用(2012)第 11009、1103 号土地使用权，为其与建设银行于 2016 年 8 月 5 日至 2019 年 8 月 5 日发生的债务提供最高额抵押担保，最高额担保金额为 3,290 万元。

八、2016 年 9 月 29 日，公司与建设银行庐江支行签订编号庐抵(2016)17 号《最高额抵押合同》，约定公司以房地产权证无房字第 028003、028004、028005 号房产及无国用(2014)第 245、246、247 号土地使用权，为其与建设银行于 2016 年 9 月 29 日至 2019 年 9 月 29 日发生的债务提供最高额抵押担保，最高额担保金额为 5,400 万元。

九、2016 年 9 月 22 日，和县安德利与民生银行巢湖支行签订编号为公高抵字第 DB1600000102110 号《最高额抵押合同》，约定和县安德利以房地产权证历阳镇字第 00017599 号房产，为公司与民生银行巢湖支行于 2016 年 10 月 11 日至 2021 年 10 月 11 日发生的债务提供最高额抵押担保，最高担保金额为 8,000 万元。

十、2018 年 10 月 31 日，无为安德利与中信银行股份有限公司合肥分行签订编号为(2018)信合银最抵字第 187350A0178-b 号《最高额抵押合同》，约定无为安德利以房地产权证无房字第 028324 号-028328 号、第 028340 号-028342 号房产，为公司与中信银行股份有限公司合肥分行于 2018 年 10 月 31 日至 2023 年 10 月 31 日发生的债务提供最高额抵押担保，最高担保金额为 5,000 万元。

十一、2018 年 12 月 29 日，巢湖安德利与巢湖农村商业银行股份有限公司签订编号为 6499281220190001 号《最高额抵押合同》，约定巢湖安德利以房地产权证巢湖市字第 248883、335362、335363、248884、038073、271903 号房产，为公司与巢湖农村商业银行股份有限公司于 2018 年 12 月 29 日至 2021 年 12 月 29 日发生的债务提供最高额抵押担保，最高担保金额为 6,000 万元。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

对外股权投资总体分析：公司对外股权投资合计 2,000.00 万元。具体为：

公司子公司巢湖安德利对巢湖国元小额贷款有限公司投资 1,000 万元，占其总股本的 10%；母公司对巢湖市和盛智慧农批市场建设有限公司投资 1,000 万元，占其总股本的 20%。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额(万元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(万元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
巢湖元小额贷款有限公司	1,000.00	10.00	10.00	1,000.00	2,188,397.43	-3,261,602.57	其他非流动资产	购入
巢湖市和盛智慧农贸市场建设有限公司	1,000.00	20.00	20.00	1,000.00	-50,000.77	49,949,999.23	其他非流动资产	股份转让

(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

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	业务性质	权益比例(%)	注册资本(万元)	总资产(万元)	净资产(万元)	营业收入(万元)	营业利润(万元)	净利润(万元)
巢湖德利	商业	100	5,500	224,151.53	23,366.40	46,629.82	798.85	608.54
和县德利	商业	100	2,700	66,168.22	7,415.97	11,104.74	380.93	283.90
无为德利	商业	100	4,000	202,573.63	5,854.55	15,954.62	325.50	243.38
巢湖	商业	100	500	106,858.98	2,504.15	4,676.42	698.12	523.65

长江 百货	批发							
安徽 电子 商务	电子 商务	100	500	507.57	489.23	0.00	-9.58	-9.58
巢湖 电子 商务	电子 商务	100	500	1,983.29	359.78	422.01	35.36	35.36
当涂 安德 利	商业	100	2307.32	24,105.87	497.55	3,822.05	-418.84	-311.99
含山 安德 利	商业	100		443.23	-29.48	420.14	-39.19	-29.48

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

□适用 √不适用

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的 查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 16 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 17 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东及实际控制人陈学高先生	自公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其在本公司本次发行股票后、公司股票上市前所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价的，其所持有公司股票的锁定期限自动延长6个月。上述减持价格和股份锁定承诺不因公司控股股东或者实际控制人的变更、离职而终止。	2016年8月22日至2019年8月21日	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	直接或间接持有公司股份的董事、高级管理人员陈学高、姚忠发、姚明、钱元报、朱春花、周元灿、周同江、李立东、刘章宏	发行人上市后6个月内如发行人股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价的，其所持有发行人股票的锁定期限自动延长6个月；其所持发行人公开发行股份前已发行的股份在上述锁定期期满后两年内减持，减持价格不低于发行价。上述减持价格和股	股票上市之日起60个月	是	是	不适用	不适用

			份锁定承诺不因其职务变更、离职而终止。上述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司控股股东及实际控制人陈学高	1、在其所持公司股票锁定期满后2年内，若公司股价不低于发行价，将累计减持不超过所持公司股份总数的15%，且减持不影响其对公司的控制权； 2、在其所持公司股票锁定期满后2年内，减持公司股票时以如下方式进行：（1）持有公司的股票在预计未来1个月内公共出售的数量不超过公司股份总数的1%的，将通过证券交易所竞价交易转让系统转让所持股份；（2）持有公司的股票预计未来1个月内公开出售数量超过1%的，将通过证券交易所大宗交易系统转让所持股份。 3、若于承诺的持有公司股票锁定期届满后2年内减持公司股票，股票的减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价；4、减持公司股票时将在减持前3个交易日予以公告。上述发行价指公司首次公开发行	股票上市之日起60个月	是	是	不适用	不适用

			股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	银瑞投资	1、在其所持公司股票锁定期满后 2 年内，若公司股价不低于发行价，将累计减持不超过所持公司股份总数的 50%；2、在其所持公司股票锁定期满后 2 年内，减持公司股票时以如下方式进行：（1）持有公司的股票在预计未来 1 个月内公共出售的数量不超过公司股份总数的 1%的，将通过证券交易所竞价交易转让系统转让所持股份；（2）持有公司的股票预计未来 1 个月内公开出售数量超过 1%的，将通过证券交易所大宗交易系统转让所持股份。3、若于承诺的持有公司股票锁定期届满后 2 年内减持公司股票，股票的减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价；4、减持公司股票时将在减持前 3 个交易日予以公告。上述发行价指公司首次公开发行股票的发价，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进	股票上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用

			行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在证券监督管理部门作出上述认定时，依法回购首次公开发行的全部新股。公司董事会将在中国证监会认定上述违法事实后 10 个工作日内制订股份回购方案，经股东大会审议批准后，根据相关主管部门的规定启动股份回购措施。回购价格按二级市场价格确定，且不得低于发行价格。回购行为需在回购公告发布之日起 30 个交易日之内完成。	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司控股股东及实际控制人陈学高	公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在证券监督管理部门作出上述认定时，依法回购首次公开发行时已公开发售的原限售股份（不包括首发时其他股东公开发售的部分）（如有）。控股股东及实际控制人将在中	长期有效	否	是	不适用	不适用

			中国证监会认定上述违法事实后10个工作日内制订股份回购方案，经股东大会审议批准后，根据相关主管部门的规定启动股份回购措施。回购价格按二级市场价格确定，且不得低于发行价格。回购行为需在回购公告发布之日起30个交易日之内完成。					
	其他	公司、公司控股股东及实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员	公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司/本人将依法赔偿投资者损失，但公司/本人能够证明自己没有过错的除外。	长期有效	否	是	不适用	不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2018 年年度股东大会审议批准，公司续聘华普会计师事务所（特殊普通合伙）为 2019 年度审计机构。

2019 年 6 月 12 日，公司收到容诚会计师事务所（特殊普通合伙）来函告知，经主管部门批准，“华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）”名称已变更为“容诚会计师事务所（特殊普通合伙）”，更名后的事务所各项执业资格、服务团队、单位地址、联系电话等均无变化，主体资格和法律关系不变。原“华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）”的各项业务、权利和义务由“容诚会计师事务所（特殊普通合伙）”继续承担，原有的业务关系及已签订的合同继续履行，服务承诺保持不变。公司 2019 年度审计机构更名为容诚会计师事务所（特殊普通合伙）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、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、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、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

报告期内公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（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

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 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重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的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(1) 重要会计政策变更

2019 年 4 月 30 日，财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6 号），要求对已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。

利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本公司根据财会【2019】6号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移（2017年修订）》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计（2017年修订）》（财会【2017】9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报（2017年修订）》（财会【2017】14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整。

新金融工具准则修订了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》和《企业会计准则第24号—套期保值》以及财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号—金融工具列报》（统称“原金融工具准则”）。新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；及（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失”模型改为“预期信用损失”模型，适用于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，以及贷款承诺和财务担保合同。

新套期会计模型加强了企业风险管理及与财务报表之间的联系，扩大了套期工具及被套期项目的范围，取消了回顾有效性测试，引入了再平衡机制及预期成本的概念。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会【2019】8号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于2019年6月10日起执行本准则。

2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会【2019】9号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于2019年6月17日起执行本准则。

除此之外，本公司无其他的重要会计政策变更。

（2）重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重要会计估计变更。

（二）报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

（三）其他

适用 不适用

第六节 普通股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、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	9,279
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
陈学高	0	57,539,996	51.37	56,138,040	质押	44,500,000	境内自然 人
佛山森阳银 瑞投资中心 (有限合 伙)	0	8,400,000	7.50	0	无	0	境内非 国有法 人
姚明	0	2,300,000	2.05	0	无	0	境内自然 人
姚忠发	0	1,965,600	1.76	0	无	0	境内自然 人
颜芹	0	768,520	0.69	0	无	0	境内自然 人
江逸	0	639,560	0.57	0	无	0	境内自然 人

周同江	0	435,400	0.39	0	质押	152,000	境内自然人
方大春	0	433,500	0.39	0	无	0	境内自然人
朱春花	0	430,920	0.38	0	无	0	境内自然人
汪玉慧		405,120	0.36	0	无	0	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		
佛山森阳银瑞投资中心（有限合伙）	8,400,000			人民币普通股	8,400,000		
姚明	2,300,000			人民币普通股	2,300,000		
姚忠发	1,965,600			人民币普通股	1,965,600		
陈学高	1,401,956			人民币普通股	1,401,956		
颜芹	768,520			人民币普通股	768,520		
江逸	639,560			人民币普通股	639,560		
周同江	435,400			人民币普通股	435,400		
方大春	433,500			人民币普通股	433,500		
朱春花	430,920			人民币普通股	430,920		
汪玉慧	405,120			人民币普通股	405,120		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，佛山森阳银瑞投资中心（有限合伙）系公司原始大股东，未知股东间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	陈学高	56,138,040	2019-8-22	56,138,040	承诺发行上市后 36 个月内不出售
上述股东关联关系或一致行动的说明		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

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
凌晓明	总经理、董事	离任
陈学高	总经理	聘任
陈东林	董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

报告期内，凌晓明女士因个人原因于2019年4月8日申请辞去公司总经理及董事职务，公司于2019年4月24日召开第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》及《关于补选公司董事会董事的议案》，由董事长陈学高兼任公司总经理职务，选举陈东林为第三届董事会董事；公司于2019年5月16日召开2018年年度股东大会，审议通过了《关于补选公司董事会董事的议案》，选举陈东林为第三届董事会董事，任职期限至本次董事会任期届满。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：安徽安德利百货股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		172,566,876.75	85,477,835.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		13,588,251.18	8,007,068.13
应收款项融资			
预付款项		70,556,232.36	77,852,655.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		10,685,308.34	19,893,106.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		326,280,350.49	344,986,986.31
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,140,319.47	3,245,708.11
流动资产合计		597,817,338.59	539,463,359.71
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			10,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		20,000,000.00	
投资性房地产		251,595,740.73	241,092,474.04

固定资产		791,728,381.14	811,288,485.13
在建工程		7,940,529.52	7,940,529.52
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		102,846,308.03	104,608,161.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,758,135.51	9,783,324.16
递延所得税资产		13,626,443.23	13,106,291.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,198,495,538.16	1,197,819,265.58
资产总计		1,796,312,876.75	1,737,282,625.29
流动负债：			
短期借款		528,000,000.00	448,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		168,236,613.02	117,255,149.78
应付账款		324,186,269.59	412,693,444.48
预收款项		112,597,993.56	98,238,394.02
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		9,260,599.38	17,476,237.39
应交税费		19,933,034.71	22,332,550.52
其他应付款		10,076,608.64	9,077,595.91
其中：应付利息		586,000.00	569,957.55
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,172,291,118.90	1,125,073,372.10
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		8,454,291.26	7,842,870.69
递延所得税负债		669,125.16	888,712.06
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,123,416.42	8,731,582.75
负债合计		1,181,414,535.32	1,133,804,954.85
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		112,000,000.00	112,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		212,860,340.54	212,860,340.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,081,995.66	8,081,995.66
一般风险准备			
未分配利润		281,956,005.23	270,535,334.24
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		614,898,341.43	603,477,670.44
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		614,898,341.43	603,477,670.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,796,312,876.75	1,737,282,625.29

法定代表人：陈学高 主管会计工作负责人：周元灿 会计机构负责人：钱元报

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：安徽安德利百货股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		140,706,197.13	63,343,664.59
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		504,016,976.11	534,374,431.61
应收款项融资			
预付款项		38,448,856.21	37,925,213.67
其他应收款		2,038,591,497.88	1,730,387,850.13
其中：应收利息			
应收股利			

存货		124,652,188.57	141,238,355.30
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,362,294.14	1,513,613.45
流动资产合计		2,847,778,010.04	2,508,783,128.75
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		123,073,200.00	123,073,200.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		10,000,000.00	
投资性房地产		25,661,537.74	26,016,219.51
固定资产		324,292,009.34	327,604,584.61
在建工程		7,940,529.52	7,940,529.52
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		18,473,403.62	18,835,967.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,000,830.52	6,304,256.07
递延所得税资产		3,616,246.33	3,198,649.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		520,057,757.07	512,973,406.49
资产总计		3,367,835,767.11	3,021,756,535.24
流动负债：			
短期借款		468,000,000.00	408,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		168,236,613.02	117,255,149.78
应付账款		37,202,398.04	145,954,285.52
预收款项		105,886,192.71	101,498,598.54
合同负债			
应付职工薪酬		3,695,256.02	6,171,288.27
应交税费		13,442,234.31	14,184,776.00
其他应付款		2,196,215,415.98	1,851,287,915.38
其中：应付利息		586,000.00	569,957.55
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,992,678,110.08	2,644,352,013.49

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,618,925.01	3,666,603.47
递延所得税负债		510,870.72	692,866.20
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,129,795.73	4,359,469.67
负债合计		2,996,807,905.81	2,648,711,483.16
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		112,000,000.00	112,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		205,905,095.49	205,905,095.49
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,081,995.66	8,081,995.66
未分配利润		45,040,770.15	47,057,960.93
所有者权益（或股东权益）合计		371,027,861.30	373,045,052.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,367,835,767.11	3,021,756,535.24

法定代表人：陈学高 主管会计工作负责人：周元灿 会计机构负责人：钱元报

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		930,712,853.96	914,247,890.63
其中：营业收入		930,712,853.96	914,247,890.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		915,895,880.75	900,233,020.92
其中：营业成本		740,951,402.12	729,093,879.01
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			

提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		11,277,017.63	10,876,343.86
销售费用		123,131,044.28	124,272,864.92
管理费用		24,878,902.70	26,059,970.55
研发费用			
财务费用		15,657,514.02	9,929,962.58
其中：利息费用		12,642,456.31	7,725,258.35
利息收入		464,530.95	526,105.51
加：其他收益		938,352.51	2,538,058.37
投资收益（损失以“-”号填列）		545,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,320,133.47	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-12,542.86	-1,239,677.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-32,840.44	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,934,808.95	15,313,250.13
加：营业外收入		202,442.70	
减：营业外支出		379.46	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,136,872.19	15,313,250.13
减：所得税费用		3,716,201.20	3,941,142.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,420,670.99	11,372,107.42
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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）		11,420,670.99	11,372,107.42
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收			

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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
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		11,420,670.99	11,372,107.42
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.10	0.10
(二)稀释每股收益(元/股)		0.10	0.10

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。

法定代表人：陈学高 主管会计工作负责人：周元灿 会计机构负责人：钱元报

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		379,015,718.27	373,417,967.03

减：营业成本		310,464,039.41	303,082,540.17
税金及附加		4,302,719.44	3,590,373.14
销售费用		44,593,851.44	45,910,218.43
管理费用		8,982,850.70	7,263,255.76
研发费用			
财务费用		12,970,852.88	7,762,748.73
其中：利息费用		11,921,838.26	7,322,258.33
利息收入		371,650.28	488,827.23
加：其他收益		55,254.00	118,878.46
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-506,470.64	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-12,542.86	-475,102.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-14,428.15	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,776,783.25	5,452,607.00
加：营业外收入		160,000.00	
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,616,783.25	5,452,607.00
减：所得税费用		-599,592.47	1,400,913.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,017,190.78	4,051,693.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-2,017,190.78	4,051,693.48
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：陈学高 主管会计工作负责人：周元灿 会计机构负责人：钱元报

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,066,746,225.66	1,033,425,446.47
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			
收到再保险业务现金净额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金		1,748,986.08	15,121,221.57

经营活动现金流入小计		1,068,495,211.74	1,048,546,668.04
购买商品、接受劳务支付的现金		813,697,797.10	870,116,070.59
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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			
支付给职工以及为职工支付的现金		90,607,333.41	92,542,466.95
支付的各项税费		35,916,065.58	39,147,387.34
支付其他与经营活动有关的现金		54,699,976.08	49,548,574.10
经营活动现金流出小计		994,921,172.17	1,051,354,498.98
经营活动产生的现金流量净额		73,574,039.57	-2,807,830.94
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			81,149,000.00
取得投资收益收到的现金		545,000.0	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,321.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		10,532,975.39	
投资活动现金流入小计		11,085,296.39	81,149,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		119,976,141.66	25,306,748.78
投资支付的现金		10,000,000.00	42,936,250.00
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			
投资活动现金流出小计		129,976,141.66	68,242,998.78
投资活动产生的现金流量净额		-118,890,845.27	12,906,001.22
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		383,000,000.00	175,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		109,268,000.00	
筹资活动现金流入小计		492,268,000.00	175,000,000.00
偿还债务支付的现金		303,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,753,341.17	19,322,258.33
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		83,045,125.00	
筹资活动现金流出小计		401,798,466.17	219,322,258.33
筹资活动产生的现金流量净额		90,469,533.83	-44,322,258.33
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		45,152,728.13	-34,224,088.05
加：期初现金及现金等价物余额		38,595,489.78	89,033,526.97
六、期末现金及现金等价物余额		83,748,217.91	54,809,438.92

法定代表人：陈学高 主管会计工作负责人：周元灿 会计机构负责人：钱元报

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		414,990,470.12	404,029,403.51
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		167,575.54	2,716,244.33
经营活动现金流入小计		415,158,045.66	406,745,647.84
购买商品、接受劳务支付的现金		336,530,326.42	363,265,761.19
支付给职工以及为职工支付的现金		33,826,629.58	33,532,660.47
支付的各项税费		12,279,898.58	14,096,783.67
支付其他与经营活动有关的现金		16,309,995.12	15,328,084.19
经营活动现金流出小计		398,946,849.70	426,223,289.52
经营活动产生的现金流量净额		16,211,195.96	-19,477,641.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			80,599,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,600.00	
处置子公司及其他营业单位			

收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		10,440,094.72	
投资活动现金流入小计		10,442,694.72	80,599,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		107,768,382.67	15,388,608.90
投资支付的现金		10,000,000.00	42,936,250.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		117,768,382.67	58,324,858.90
投资活动产生的现金流量净额		-107,325,687.95	22,274,141.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		323,000,000.00	175,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		520,652,872.72	236,352,079.50
筹资活动现金流入小计		843,652,872.72	411,352,079.50
偿还债务支付的现金		303,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,741,987.00	19,322,258.33
支付其他与筹资活动有关的现金		399,045,325.00	186,587,727.84
筹资活动现金流出小计		716,787,312.00	405,909,986.17
筹资活动产生的现金流量净额		126,865,560.72	5,442,093.33
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		35,751,068.73	8,238,592.75
加：期初现金及现金等价物余额		19,491,520.94	33,848,960.60
六、期末现金及现金等价物余额		55,242,589.67	42,087,553.35

法定代表人：陈学高 主管会计工作负责人：周元灿 会计机构负责人：钱元报

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股 本)	其他权益工 具			资本公积	减: 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润			其 他	小计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余 额	112,000,000.00				212,860,340.54				8,081,995.66		270,535,334.24		603,477,670.44		603,477,670.44
加: 会计政策变 更															
前期差错 更正															
同一控制 下企业合并															
其他															
二、本年期初余 额	112,000,000.00				212,860,340.54				8,081,995.66		270,535,334.24		603,477,670.44		603,477,670.44
三、本期增减变 动金额(减少以 “-”号填列)											11,420,670.99		11,420,670.99		11,420,670.99
(一) 综合收益 总额											11,420,670.99		11,420,670.99		11,420,670.99
(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															

项目	2018 年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股 本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余 额	80,000,000.00				244,860,340.54				8,080,054.50		276,679,069.04		609,619,464.08		609,619,464.08
加：会计政策变 更															
前期差错 更正															
同一控制 下企业合并 其他															
二、本年期初余 额	80,000,000.00				244,860,340.54				8,080,054.50		276,679,069.04		609,619,464.08		609,619,464.08
三、本期增减变 动金额（减少以 “-”号填列）	32,000,000.00				-32,000,000.00						-627,892.58		-627,892.58		-627,892.58
（一）综合收益 总额											11,372,107.42		11,372,107.42		11,372,107.42
（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											-12,000,000.00		-12,000,000.00		-12,000,000.00

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配									-12,000,000.00	-12,000,000.00		-12,000,000.00	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	32,000,000.00				-32,000,000.00						0		0
1. 资本公积转增资本（或股本）	32,000,000.00				-32,000,000.00						0		0
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	112,000,000.00				212,860,340.54			8,080,054.50	276,051,176.46	608,991,571.50		608,991,571.50	

法定代表人：陈学高 主管会计工作负责人：周元灿 会计机构负责人：钱元报

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度												
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	112,000,000.00				205,905,095.49				8,081,995.66	47,057,960.93	373,045,052.08
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	112,000,000.00				205,905,095.49				8,081,995.66	47,057,960.93	373,045,052.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-2,017,190.78	-2,017,190.78
（一）综合收益总额										-2,017,190.78	-2,017,190.78
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	112,000,000.00				205,905,095.49				8,081,995.66	45,040,770.15	371,027,861.30

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	80,000,000.00				237,905,095.49				8,080,054.50	59,040,490.50	385,025,640.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00				237,905,095.49				8,080,054.50	59,040,490.50	385,025,640.49
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	32,000,000.00				-32,000,000.00					-7,948,306.52	-7,948,306.52
(一) 综合收益总额										4,051,693.48	4,051,693.48
(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										-12,000,000.00	-12,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-12,000,000.00	-12,000,000.00
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转	32,000,000.00				-32,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	32,000,000.00				-32,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	112,000,000.00				205,905,095.49			8,080,054.50	51,092,183.98	377,077,333.97	

法定代表人：陈学高 主管会计工作负责人：周元灿 会计机构负责人：钱元报

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

安徽安德利百货股份有限公司（以下简称本公司或公司）系 2012 年 2 月 8 日经合肥市工商行政管理局核准，由本公司前身安徽省庐江安德利贸易中心有限公司以 2011 年 12 月 31 日经众华沪银会计师事务所有限公司审计的账面净资产 112,620,501.24 元，按 1:0.53276 的折股比例折合为股本 6,000 万股，整体变更设立的股份有限公司。2012 年 2 月 17 日在安徽省合肥市工商行政管理局注册，取得 913401001536645616 号企业法人营业执照，注册资本为人民币 6,000.00 万元。

2016 年 8 月 19 日，经上海证券交易所《关于安徽安德利百货股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》（上证公告（股票）〔2016〕42 号）同意，公司发行的人民币普通股股票在上海证券交易所主板上市，股票简称“安德利”，股票代码“603031”。发行前公司股份总数为 6,000 万股，本次发行 2,000 万股流通股于 2016 年 8 月 22 日起上市交易，本次发行后公司股份总数为 8,000 万股，注册资本为人民币 8,000.00 万元。

公司于 2018 年 4 月 16 日召开第二届董事会第十五次会议和 2018 年 5 月 8 日召开 2017 年年度股东大会，审议并通过了《公司 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，同意以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 3,200 万股，本次公积金转增股本方案实施后，公司的总股本将由目前的 8,000 万股变更为 11,200 万股。截止 2019 年 6 月 30 日，公司的注册资本为人民币 11,200.00 万元。

公司总部的经营地址：安徽省合肥市庐江县文明中路 1 号。

法定代表人：陈学高。

公司主要的经营活动为：预包装食品兼散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）批发兼零售；保健食品经营；卷烟零售（雪茄烟）；冷冻食品销售；糕点面包加工、销售（仅限分公司经营）；炒货食品及坚果制品（烘炒类、油炸类）（分装）销售；蔬菜制品【食品菌制品（干制食用菌）】（分装）销售；糖（白砂糖、赤砂糖、冰糖）（分装）销售；水果制品（水果干制品）（分装）销售；冷冻动物产品（仅限分公司经营）；图书、音像制品销售（仅限分公司经营）。（上述内容凭有效许可证经营）（以上范围涉及行政许可和资质的凭许可证和资质证在核定范围内经营）一般经营项目：家电、百货、针纺织品、服装、鞋帽销售，农副产品购销（不含粮棉），家具、五金交电、黄金珠宝、摩托车、自行车、机电产品销售；为本企业运输，家电维修，空调安装，产品咨询服务；电脑及电脑耗材销售；旧家电销售、回收服务。租赁柜台、仓库、设备。广告设计、制作、发布；母婴用品销售；母婴服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

财务报表批准报出日：本财务报表已经本公司董事会于 2019 年 8 月 26 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(1) 本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	无为安德利购物中心有限公司	无为安德利	100.00	
2	巢湖安德利购物中心有限公司	巢湖安德利	100.00	
3	和县安德利购物中心有限公司	和县安德利		100.00
4	巢湖长江百货有限公司	巢湖长江百货		100.00
5	安徽安德利电子商务有限公司	安徽电子商务	100.00	
6	巢湖安德利电子商务有限公司	巢湖电子商务		100.00
7	当涂县安德利购物中心有限公司	当涂安德利	100.00	
8	含山安德利购物中心有限公司	含山安德利	100.00	

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”；

(2) 本公司本期合并范围与上期相比新增了含山安德利。

四、财务报表的编制基础**1. 编制基础**

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指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。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未

予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

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：本公司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；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。对于此类金融资产，采用实际利率

法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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合同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。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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。于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

（1）应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合：

①信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
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
组合 2（信用风险极低的金融资产组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收票据
组合 3（关联方组合）	本公司合并报表范围内的应收款项

②按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1（账龄组合）	预计存续期
组合 2（信用风险极低的金融资产组合）	预计存续期
组合 3（关联方组合）	预计存续期

③各组合预期信用损失率如下列示：

组合 1（账龄组合）：预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	3.00	0.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合 2（信用风险极低的金融资产组合）：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）债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

①具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

②信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

③已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。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；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；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；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

（7）金融工具的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

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；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按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。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用五五摊销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长

期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 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作为投资成本。初始投资成本包括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；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产的分类

投资性房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。主要包括：

- ① 已出租的土地使用权。
- ② 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③ 已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	35.00	5.00	2.71

土地使用权	受益年限	-	-
-------	------	---	---

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	10.00-35.00	0-5.00	2.71-10.00
运输工具	直线法	8.00	5.00	11.88
电子设备及其他	直线法	5.00	5.00	19.00

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

无形资产使用寿命及摊销**①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：**

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
外购软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司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，按以下步骤处理：

首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，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。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。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项目	摊销年限
房屋装修	2-10 年
房屋租赁	租赁收益期

32. 合同负债**合同负债的确认方法**

□适用 √不适用

33. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

① 设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

② 设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品收入

本公司采用的主要经营模式有自营、联营：

自营模式下，公司通过直接采购商品，并买断商品所有权，验收入库后纳入库存管理，之后由公司进行商品的销售，赚取进销差价实现盈利；

联营模式下，供应商在门店指定区域内设立品牌专柜，提供相应商品并由供应商的销售人员（或供应商承担本公司销售人员的工资等费用）负责商品销售。在商品尚未售出的情况下，商品

所有权归供应商，公司不承担商品跌价、损坏、偷盗和变质所引起的损失及其他风险。供应商按售价扣除与公司约定的分成比例后开具发票给公司，公司在商品售出后按企业会计准则的规定按不含税售价确认销售收入，并按售价扣除约定的分成确认销售成本和应付账款。

公司在售出商品并取得货款或收款凭证时确认收入，具体操作程序如下：

A.若为百货区销售商品，营业员开具销售小票，顾客持销售小票到收银台款交款，每天营业员编制《销售汇总表》与收银员核对；

B.若为自选区，则顾客直接拿商品到收银台交款，收银员扫描商品条码并收款；

C.营业结束收银员将货款交财务部清点；

D.财务部每天向银行交纳销货款，银行卡款由银行划入公司账户，出具进账单，并将回单交至财务部；

E.每天财务部汇总收银员的交款单，核对银行进账单，与业务信息系统统计的销售金额核对后，以销售汇总表作收入的账务处理。

（2）提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益或者冲减相关资产的账面价值。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司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，计入当期损益或冲减相关成本；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司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。与本公司日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

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,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。

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。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时,初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值;存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;属于其他情况的,直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异,采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异,其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算,并将该影响额确认为递延所得税资产,但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产:

- A. 该项交易不是企业合并;
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列两项条件的,其对所得税的影响额(才能)确认为递延所得税资产:

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回;
- B. 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;

资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的

递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入

账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>1、财务报表格式主要变更内容</p> <p>(1) 资产负债表：资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目；资产负债表新增“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。</p> <p>(2) 利润表：将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失(损失以“-”号填列)”；利润表增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)”、“净敞口套期收益(损失以“-”号填列)”“信用减值损失(损失以“-”号填列)”项目。</p>	经第三届董事会第六次会议审议通过	财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号) 及解读

<p>(3)现金流量表:现金流量表明确了政府补助的填列口径,企业实际收到的政府补助,无论是与资产相关还是与收益相关,均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。</p> <p>(4)所有者权益变动表:所有者权益变动表,明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径,“其他权益工具持有者投入资本”项目,反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。</p>		
<p>2、2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号—债务重组》(2019修订)(财会〔2019〕9号)准则修订后,自2019年6月17日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。</p>	<p>经第三届董事会第六次会议审议通过</p>	<p>财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号—债务重组》(2019修订)(财会〔2019〕9号)及解读</p>
<p>3、2019年5月9日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第7号—非货币性资产交换〉的通知》(财会【2019】8号)(以下简称“财会【2019】8号”),准则修订后,自2019年6月10日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。</p>	<p>经第三届董事会第六次会议审议通过</p>	<p>财政部于2019年5月9日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第7号—非货币性资产交换〉的通知》(财会【2019】8号)</p>

其他说明:
无

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	85,477,835.39	85,477,835.39	0
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	8,007,068.13	8,007,068.13	0
应收款项融资			
预付款项	77,852,655.27	77,852,655.27	0
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	19,893,106.50	19,893,106.50	0
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	344,986,986.31	344,986,986.31	0
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,245,708.11	3,245,708.11	0
流动资产合计	539,463,359.71	539,463,359.71	0
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	10,000,000.00		-10,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产	241,092,474.04	241,092,474.04	0
固定资产	811,288,485.13	811,288,485.13	0
在建工程	7,940,529.52	7,940,529.52	0
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	104,608,161.66	104,608,161.66	0
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,783,324.16	9,783,324.16	0
递延所得税资产	13,106,291.07	13,106,291.07	0
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,197,819,265.58	1,197,819,265.58	0
资产总计	1,737,282,625.29	1,737,282,625.29	0
流动负债：			
短期借款	448,000,000.00	448,000,000.00	0
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	117,255,149.78	117,255,149.78	0
应付账款	412,693,444.48	412,693,444.48	0
预收款项	98,238,394.02	98,238,394.02	0
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	17,476,237.39	17,476,237.39	0
应交税费	22,332,550.52	22,332,550.52	0
其他应付款	9,077,595.91	9,077,595.91	0
其中：应付利息	569,957.55	569,957.55	0
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,125,073,372.10	1,125,073,372.10	0
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	7,842,870.69	7,842,870.69	0
递延所得税负债	888,712.06	888,712.06	0

其他非流动负债			
非流动负债合计	8,731,582.75	8,731,582.75	0
负债合计	1,133,804,954.85	1,133,804,954.85	0
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	112,000,000.00	112,000,000.00	0
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	212,860,340.54	212,860,340.54	0
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	8,081,995.66	8,081,995.66	0
一般风险准备			
未分配利润	270,535,334.24	270,535,334.24	0
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	603,477,670.44	603,477,670.44	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	603,477,670.44	603,477,670.44	0
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,737,282,625.29	1,737,282,625.29	0

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	63,343,664.59	63,343,664.59	0
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	534,374,431.61	534,374,431.61	0
应收款项融资			
预付款项	37,925,213.67	37,925,213.67	0
其他应收款	1,730,387,850.13	1,730,387,850.13	0
其中：应收利息			
应收股利			
存货	141,238,355.30	141,238,355.30	0
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,513,613.45	1,513,613.45	0
流动资产合计	2,508,783,128.75	2,508,783,128.75	0
非流动资产：			

债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	123,073,200.00	123,073,200.00	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	26,016,219.51	26,016,219.51	0
固定资产	327,604,584.61	327,604,584.61	0
在建工程	7,940,529.52	7,940,529.52	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	18,835,967.44	18,835,967.44	0
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,304,256.07	6,304,256.07	0
递延所得税资产	3,198,649.34	3,198,649.34	0
其他非流动资产			
非流动资产合计	512,973,406.49	512,973,406.49	0
资产总计	3,021,756,535.24	3,021,756,535.24	0
流动负债：			
短期借款	408,000,000.00	408,000,000.00	0
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	117,255,149.78	117,255,149.78	0
应付账款	145,954,285.52	145,954,285.52	0
预收款项	101,498,598.54	101,498,598.54	0
合同负债			
应付职工薪酬	6,171,288.27	6,171,288.27	0
应交税费	14,184,776.00	14,184,776.00	0
其他应付款	1,851,287,915.38	1,851,287,915.38	0
其中：应付利息	569,957.55	569,957.55	0
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,644,352,013.49	2,644,352,013.49	0
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	3,666,603.47	3,666,603.47	0
递延所得税负债	692,866.20	692,866.20	0
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,359,469.67	4,359,469.67	0
负债合计	2,648,711,483.16	2,648,711,483.16	0
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	112,000,000.00	112,000,000.00	0
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	205,905,095.49	205,905,095.49	0
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	8,081,995.66	8,081,995.66	0
未分配利润	47,057,960.93	47,057,960.93	0
所有者权益（或股东权益）合计	373,045,052.08	373,045,052.08	0
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,021,756,535.24	3,021,756,535.24	0

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	16.00%、13.00%、10.00%、9.00%、6.00%、5.00%
消费税	应税金、银首饰销售收入	5.00%
城市维护建设税	应缴纳的增值税、消费税	5.00%、7.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%
教育费附加	应缴纳的增值税、消费税	3.00%
地方教育费附加	应缴纳的增值税、消费税	2.00%
房产税	从价计征的按房产原值的70%； 从租计征的按租赁房产的租金	1.20%、12.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据财税[2011]137号文,经国务院批准,自2012年1月1日起,免征蔬菜流通环节增值税。

根据财税[2012]75号文,经国务院批准,自2012年10月1日起,免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,700,615.69	3,695,673.00
银行存款	82,047,602.22	34,899,816.78
其他货币资金	88,818,658.84	46,882,345.61
合计	172,566,876.75	85,477,835.39
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

(1) 其他货币资金中 82,712,900.00 元系公司为开具银行承兑汇票而存入的保证金, 6,105,758.84 元系在途资金。除此之外, 期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项;

(2) 期末货币资金余额较期初余额增加 101.88%, 主要原因系期末银行承兑汇票保证金的增加所致。

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	12,385,860.30
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	12,385,860.30
1 至 2 年	1,467,685.19
2 至 3 年	74,520.14
3 年以上	
3 至 4 年	380,872.03
4 至 5 年	52,249.56
5 年以上	1,152,758.63
合计	15,513,945.85

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	15,513,945.85	100.00	1,925,694.67	12.41	13,588,251.18	9,378,197.61	100.00	1,371,129.48	14.62	8,007,068.13
其中：										
组合 1：	15,513,945.85	100.00	1,925,694.67	12.41	13,588,251.18	9,378,197.61	100.00	1,371,129.48	14.62	8,007,068.13
合计	15,513,945.85	/	1,925,694.67	/	13,588,251.18	9,378,197.61	/	1,371,129.48	/	8,007,068.13

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: 按账龄披露

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	12,385,860.30	371,575.81	3
1 至 2 年	1,467,685.19	146,768.52	10
2 至 3 年	74,520.14	22,356.04	30
3 至 4 年	380,872.03	190,436.02	50
4 至 5 年	52,249.56	41,799.65	80
5 年以上	1,152,758.63	1,152,758.63	100
合计	15,513,945.85	1,925,694.67	12.41

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明详见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	1,371,129.48	554,565.19			1,925,694.67
合计	1,371,129.48	554,565.19			1,925,694.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安徽安德利酒店有限公司	1,959,806.34	12.63	58,794.19
中国建设银行股份有限公司安徽省分行	1,897,787.31	12.23	56,933.62

安徽盛世欣兴格力贸易有限公司	990,000.00	6.38	99,000.00
中国机械工业第五建设有限公司	893,822.00	5.76	864,267.00
巢湖智源永创文化发展有限公司	625,000.00	4.03	18,750.00
合计	6,366,415.65	41.04	1,097,744.81

期末应收账款余额较期初余额增加了 65.43%，主要系本期向安徽安德利酒店、建行安徽省分行等平台客户的销售额增加所致。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	61,020,502.45	86.48	70,702,823.44	90.82
1 至 2 年	2,406,619.76	3.41	499,352.32	0.64
2 至 3 年	482,219.26	0.68	50,479.51	0.06
3 年以上	6,646,890.89	9.42	6,600,000.00	8.48
合计	70,556,232.36	100.00	77,852,655.27	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：

本公司账龄超过 1 年且金额重要的预付款项系预付停车场拆迁安置保证金，该款项系子公司巢湖安德利根据 2010 年 6 月 30 日与巢湖市城乡规划局签订的《安德利停车场建设按期交纳保证金协议书》预付的停车场拆迁安置保证金，根据协议约定应付 1000 万元，截至 2019 年 6 月 30 日已付 6,600,000.00 元。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例
安徽天香制冷设备有限公司	24,246,311.97	34.36

合肥市财政局会计核算中心	6,600,000.00	9.35
中国民生银行巢湖支行	3,081,087.95	4.37
金红叶纸业集团有限公司	1,518,895.17	2.15
深圳创维-RGB 电子有限公司	1,425,704.58	2.02
合计	36,871,999.67	52.26

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,685,308.34	19,893,106.50
合计	10,685,308.34	19,893,106.50

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	5,387,973.71
其中：1年以内分项	
1年以内小计	5,387,973.71
1至2年	5,375,203.26
2至3年	624,776.00
3年以上	
3至4年	28,000.00
4至5年	41,542.50
5年以上	6,896,696.28
合计	18,354,191.75

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	9,952,110.00	10,376,362.30
备用金	4,303,229.00	3,786,219.90
租赁费	1,136,666.28	1,136,666.28
借款		10,068,444.44
其他	2,962,186.47	1,428,728.71
合计	18,354,191.75	26,796,421.63

期末其他应收款账面余额较期初账面余额下降了31.51%，主要原因系本期非关联方安徽省恒泰动力科技有限公司归还借款所致。

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	6,903,315.13			6,903,315.13
2019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	765,568.28			765,568.28

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	7,668,883.41			7,668,883.41

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	6,903,315.13	765,568.28			7,668,883.41
合计	6,903,315.13	765,568.28			7,668,883.41

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
无为县土地储备中心	保证金	3,000,000.00	5年以上	16.35	3,000,000.00
今晚八点娱乐发展有限公司	租赁费	1,106,666.28	5年以上	6.03	1,106,666.28
庐江县财政局	保证金	1,000,000.00	5年以上	5.45	1,000,000.00
安徽宝华首饰责任有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2年	5.45	100,000.00
合肥市潮淋珠宝销售有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2年	5.45	100,000.00
合计	/	7,106,666.28	/	38.73	5,306,666.28

期末其他应收款账面余额较期初账面余额下降了 31.51%，主要原因系本期非关联方安徽省恒泰动力科技有限公司归还借款所致。

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	325,072,370.28	249,527.23	324,822,843.05	343,611,925.33	236,984.37	343,374,940.96
周转材料	1,457,507.44		1,457,507.44	1,612,045.35		1,612,045.35
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合同履约成本						
合计	326,529,877.72	249,527.23	326,280,350.49	345,223,970.68	236,984.37	344,986,986.31

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	236,984.37	12,542.86				249,527.23
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合同履约成本						
合计	236,984.37	12,542.86				249,527.23

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

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

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税借方余额重分类	2,778,025.33	1,732,094.66
企业所得税借方余额重分类	1,129,634.60	1,129,634.60
附加税借方余额重分类	232,659.54	383,978.85
合计	4,140,319.47	3,245,708.11

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

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). 非交易性权益工具投资的情况

□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
巢湖国元小额贷款有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
巢湖市和盛智慧农批市场建设有限公司	10,000,000.00	
合计	20,000,000.00	10,000,000.00

其他说明：

无

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	229,148,024.11	50,511,554.06		279,659,578.17
2. 本期增加金额	18,619,218.79			18,619,218.79
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	18,619,218.79			18,619,218.79
(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	247,767,242.90	50,511,554.06		298,278,796.96
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	29,729,474.59	8,837,629.54		38,567,104.13
2. 本期增加金额	7,510,823.79	605,128.31		8,115,952.10

(1) 计提或摊销	3,206,551.66	605,128.31		3,811,679.97
(2) 固定资产/无形资产转入	4,304,272.13			4,304,272.13
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	37,240,298.38	9,442,757.85		46,683,056.23
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	210,526,944.52	41,068,796.21		251,595,740.73
2. 期初账面价值	199,418,549.52	41,673,924.52		241,092,474.04

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
庐江安德利广场五楼电影院	25,661,537.74	房产证正在办理中
和县安德利物流中心	5,322,158.62	房产证正在办理中

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	791,728,381.14	811,288,485.13
固定资产清理		
合计	791,728,381.14	811,288,485.13

其他说明:

无

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	888,683,665.03	97,006,629.44	9,926,970.42	995,617,264.89

2. 本期增加金额	6,828,350.98	6,533,879.59	544,450.04		13,906,680.61
(1) 购置	1,449,996.49	6,533,879.59	544,450.04		8,528,326.12
(2) 在建工程转入	5,378,354.49				5,378,354.49
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	18,619,218.79	246,959.88	389,631.25		19,255,809.92
(1) 处置或报废		246,959.88	389,631.25		636,591.13
(2) 转入投资性房地产	18,619,218.79				18,619,218.79
4. 期末余额	876,892,797.22	103,293,549.15	10,081,789.21		990,268,135.58
二、累计折旧					
1. 期初余额	118,843,868.33	58,630,068.81	6,854,842.62		184,328,779.76
2. 本期增加金额	12,418,148.31	6,193,811.40	500,559.03		19,112,518.74
(1) 计提	12,418,148.31	6,193,811.40	500,559.03		19,112,518.74
3. 本期减少金额	4,304,272.13	234,416.31	362,855.62		4,901,544.06
(1) 处置或报废		234,416.31	362,855.62		597,271.93
(2) 转入投资性房地产	4,304,272.13				4,304,272.13
4. 期末余额	126,957,744.51	64,589,463.90	6,992,546.03		198,539,754.44
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	749,935,052.71	38,704,085.25	3,089,243.18		791,728,381.14
2. 期初账面价值	769,839,796.70	38,376,560.63	3,072,127.80		811,288,485.13

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
当涂恒生阳光城商品房	1,991,709.60	房产证正在办理中
和县物流中心	37,255,825.75	房产证正在办理中
庐江物流中心一期	9,986,527.83	有土地证, 土地纳入政府规划,

		房产证未予办理
庐江安德利购物中心	246,685,677.13	房产证正在办理中

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	7,940,529.52	7,940,529.52
工程物资		
合计	7,940,529.52	7,940,529.52

其他说明：

无

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
庐江安德利物流配送中心	8,772,892.82	832,363.30	7,940,529.52	8,772,892.82	832,363.30	7,940,529.52
合计	8,772,892.82	832,363.30	7,940,529.52	8,772,892.82	832,363.30	7,940,529.52

(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
庐江安德利物流配送中心	10,000,000.00	8,772,892.82				8,772,892.82	87.73	88.00				自筹
和县安德利物流中心			84,395.33	84,395.33								自筹
巢湖安德利物流中心			4,930,322.80	4,930,322.80								自筹
巢湖安德利城北店改造			363,636.36	363,636.36								自筹
合计	10,000,000.00	8,772,892.82	5,378,354.49	5,378,354.49		8,772,892.82	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

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). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	127,005,571.80			3,377,649.19	130,383,220.99
2. 本期增加 金额				8,620.68	8,620.68
(1) 购置				8,620.68	8,620.68
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	127,005,571.80			3,386,269.87	130,391,841.67
二、累计摊销					
1. 期初余额	23,557,983.83			2,217,075.50	25,775,059.33
2. 本期增加 金额	1,563,454.16			207,020.15	1,770,474.31
(1) 计提	1,563,454.16			207,020.15	1,770,474.31
3. 本期减少					

金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	25,121,437.99		2,424,095.65	27,545,533.64
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				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面 价值	101,884,133.81		962,174.22	102,846,308.03
2. 期初账面 价值	103,447,587.97		1,160,573.69	104,608,161.66

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 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

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
金牛大卖场土地	249,127.95	集体土地, 土地证尚在办理中

其他说明:

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**29、长期待摊费用**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房产装修	9,783,324.16	2,002,745.25	1,027,933.90		10,758,135.51
合计	9,783,324.16	2,002,745.25	1,027,933.90		10,758,135.51

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,738,638.68	2,434,659.67	8,490,567.80	2,122,641.97
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	26,928,096.22	6,732,024.06	19,131,810.96	4,782,952.73
应付职工薪酬等负债	17,839,037.96	4,459,759.49	24,802,785.52	6,200,696.37
合计	54,505,772.86	13,626,443.22	52,425,164.28	13,106,291.07

(2). 未经抵销的递延所得税负债适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
单价5000元以下固定资产	1,312,434.08	328,108.52	1,579,275.61	394,818.89
预付房租	1,364,066.56	341,016.64	1,975,572.69	493,893.17
合计	2,676,500.64	669,125.16	3,554,848.30	888,712.06

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	402,796.16	381,387.12
资产减值准备	105,466.63	20,861.18
应付职工薪酬等负债	3,391,823.07	3,758,133.38
合计	3,900,085.86	4,160,381.68

(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
2020 年	7,270.80	7,270.80	
2021 年	4,058.83	4,058.83	
2022 年	56,412.24	56,412.24	
2023 年	313,645.25	313,645.25	
2024 年	21,409.04		
合计	402,796.16	381,387.12	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

□适用 √不适用

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
质押借款		
抵押借款	528,000,000.00	448,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	528,000,000.00	448,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 期末抵押借款系：

①公司以房地产权证庐字第 75943、7594345、7594346、7594347 号房产、庐国用（2012）第 0787、0788 号土地使用权为抵押物，向中国工商银行股份有限公司庐江支行取得 28,000,000.00 元借款；

②公司以子公司巢湖安德利的房地产权证巢湖市字第 107013、107014、107015、107016、107017、

107018、107019、107020、107021、107022 号房产、巢国用（2010）03360 号土地使用权为抵押物，向中国农业银行股份有限公司庐江县支行取得 100,000,000.00 元借款；

③公司以子公司巢湖安德利的房地产权证巢湖市字第 C064679 号房产、子公司和县安德利的房地产权证历阳镇字第 00017595、00017597、00017598、00017753 号房产和和县国用（2010）0583 号土地使用权、子公司无为安德利的房地产权证无房字第 027999、028000、028001、028002 号房屋和无国用（2014）第 0241、0242、0243、0244 号土地使用权等为抵押物，同时由陈学高、刘敏为本公司提供连带保证责任，向兴业银行股份有限公司巢湖支行取得 150,000,000.00 元借款；

④公司以房地产权证庐字第 84609 号、房地产权证庐字第 78755 号、房地产权证庐字第 76996 号房产和庐国用（2012）第 11009 号、庐国用（2012）第 11009 号土地使用权、子公司无为安德利的房地产权证无房字第 028003、028004、028005 号房屋和无国用（2014）第 0245、0246、0247 号土地使用权为抵押物，同时由陈学高、刘敏为本公司提供连带保证责任，向中国建设银行股份有限公司庐江支行取得 60,000,000.00 元借款；

⑤公司以子公司无为安德利的房地产权证无房字第 028324、028325、028326、028327、028328、028340、028341、028342 号房屋和无国用（2014）第 0248、0249、0250、0251、0252、0253、0265、0266 号土地使用权作为抵押物，同时由陈学高、刘敏为公司提供连带保证责任，向中信银行股份有限公司合肥分行取得 50,000,000.00 元借款；

⑥公司以子公司巢湖安德利的房地产权证巢湖市字第 248883、335362、335363、248884、038073、271903 号房产作为抵押物，同时由陈学高、刘敏为公司提供连带保证责任，向巢湖农村商业银行股份有限公司取得 60,000,000.00 元借款；

⑦公司以子公司和县安德利的房地产权证历阳镇字第 00017751、00017752、00017599 号房产作为抵押物，向中国民生银行巢湖支行取得 20,000,000.00 元借款，同时开具以子公司巢湖安德利为受益人的信用证，金额为 60,000,000.00 元；子公司巢湖安德利以该信用证进行贴现，向中国民生银行巢湖支行贴现取得 60,000,000.00 元借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√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	2,333,969.79	3,905,149.78
银行承兑汇票	165,902,643.23	113,350,000.00
合计	168,236,613.02	117,255,149.78

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
应付货款	256,062,522.73	245,923,096.81
应付购房款		101,000,000.00
应付工程款	67,861,978.28	65,218,340.89
其他	261,768.58	552,006.78
合计	324,186,269.59	412,693,444.48

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√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
安徽中博建设工程有限公司	29,931,299.32	未到预订付款期限
江苏亘盛建设工程有限公司	15,940,024.00	未到预订付款期限
浙江新东阳建设集团有限公司	7,635,810.16	未到预订付款期限
合肥大源建筑装饰工程有限公司	3,784,464.86	未到预订付款期限
安徽建工第四工程有限公司	3,627,431.24	未到预订付款期限
安徽盛世欣兴格力贸易有限公司	1,773,000.00	未到预订付款期限
合计	62,692,029.58	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	107,790,719.24	91,458,493.60
预收租赁费	3,807,274.32	5,779,900.42
预收购房款	1,000,000.00	1,000,000.00

合计	112,597,993.56	98,238,394.02
----	----------------	---------------

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、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	17,476,237.39	72,372,659.79	80,588,297.80	9,260,599.38
二、离职后福利-设定提存计划		11,214,724.28	11,214,724.28	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	17,476,237.39	83,587,384.07	91,803,022.08	9,260,599.38

(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	16,247,910.17	63,438,377.49	71,994,727.40	7,691,560.26
二、职工福利费		1,319,721.00	1,319,721.00	
三、社会保险费		5,174,158.70	5,174,158.70	
其中：医疗保险费		4,877,758.95	4,877,758.95	
工伤保险费		201,486.44	201,486.44	
生育保险费		94,913.31	94,913.31	
四、住房公积金	37,320.00	1,893,467.00	1,892,027.00	38,760.00
五、工会经费和职工教育经费	1,191,007.22	545,746.00	206,474.10	1,530,279.12
六、短期带薪缺勤		1,189.60	1,189.60	
七、短期利润分享计划				
合计	17,476,237.39	72,372,659.79	80,588,297.80	9,260,599.38

(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		10,915,642.22	10,915,642.22	
2、失业保险费		299,082.06	299,082.06	

3、企业年金缴费				
合计		11,214,724.28	11,214,724.28	

其他说明：

√适用 □不适用

期末应付职工薪酬余额较期初余额减少了47.01%，主要原因系本期支付了2018年末计提的薪酬所致。

39、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	1,454,562.25	5,253,721.23
消费税	180,371.61	263,185.21
企业所得税	3,887,761.73	2,792,644.44
个人所得税	191,165.83	204,884.90
城市维护建设税	47,899.43	205,428.76
土地使用税	530,655.47	540,331.31
房产税	3,129,470.79	2,382,723.35
水利基金	102,174.30	132,382.92
教育费附加	26,179.59	97,051.37
地方教育费附加	17,453.06	64,700.93
印花税	79,626.36	109,781.81
契税	10,285,714.29	10,285,714.29
合计	19,933,034.71	22,332,550.52

其他说明：

无

40、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	586,000.00	569,957.55
应付股利		
其他应付款	9,490,608.64	8,507,638.36
合计	10,076,608.64	9,077,595.91

其他说明：

注：上表中的其他应付款是指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		

短期借款应付利息	586,000.00	569,957.55
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	586,000.00	569,957.55

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	5,427,182.76	4,117,209.50
租赁费	22,757.00	33,070.30
代收代付	2,819,359.94	1,564,635.16
其他	1,221,308.94	2,792,723.40
合计	9,490,608.64	8,507,638.36

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

41、合同负债

(1). 合同负债情况

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

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

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

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	7,842,870.69	1,253,300.00	641,879.43	8,454,291.26	与资产相关的政府补助
合计	7,842,870.69	1,253,300.00	641,879.43	8,454,291.26	/

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
物流配送中心的土地购建奖励	3,666,603.47			47,678.46		3,618,925.01	与资产相关
电子商务进农村综合示范项目补助	2,718,198.79			366,898.72		2,351,300.07	与资产相关
扶持产业发展和促进自主创新项目	974,261.43			15,485.10		958,776.33	与资产相关
马鞍山市物流标准化试点项目	483,807.00	1,053,300.00		194,868.00		1,342,239.00	与资产相关
马鞍山市物流标准化试点项目							与资产相关
流通业专项县乡农贸市场建设奖补		200,000.00		16,949.15		183,050.85	与资产相关
合计	7,842,870.69	1,253,300.00		641,879.43		8,454,291.26	

其他说明：

适用 不适用

① 根据庐政秘（2006）169 号文、庐政秘（2012）36 号文、庐政秘（2012）49 号文、庐政秘（2012）50 号文分别奖励庐江安德利 1,981,700.00 元、254,554.00 元、1,150,000.00 元、1,100,000.00 元，该资金专项用于庐江物流配送中心的土地购建；

② 2015 年，根据皖商建[2015]32 号、巢政[2015]62 号、[2016]78 号及《关于支付电子商务进农村工作补助资金的公示》等文件奖励巢湖安德利电子商务有限公司 3,456,119.90 元（其中巢湖安德利电子商务有限公司物流配送中心建设补助 3,336,918.90 元、巢湖安德利电子商务有限公司县域特色馆建设（巢湖市农特产品展销馆）补助 59,500.00 元、巢湖安德利电子商务有限公司（社区）服务网点建设补助 59,701.00 元），2017 年根据皖商建[2015]767 号、巢商字[2016]111 号、巢政办秘[2016]78 号等文件奖励巢湖安德利电子商务有限公司 540,514.80 元（其中支持电子商务产业园区建设 502,714.80 元，支持电子商务平台建设 378,00.00 元），2018 年根据皖商建[2015]767 号、皖商建[2016]307 号、巢政办秘[2016]78 号、巢政办秘[2017]46 号等文件奖励巢湖安德利电子商务有限公司 265,822.00 元（其中支持电农特产品网上品牌培育 157,400.00 元，支持村级电商服务站点建设 14,196.00 元，支持巢湖农特产品展销馆（安德利馆）升级改造 64,354.00 元，支持市电子商务公共服务中心增添设备 29,872.00 元）；

③ 2017 年，根据合政[2017]62 号、合政办秘[2017]68 号，合肥市科技局对巢湖安德利电子商务有限公司拨付 500,000.00 元，2018 年，根据巢政[2017]26 号文件，巢湖市科技局对巢湖安德利电子商务有限公司拨付 500,000.00 元；

④2018 年，根据《和县人民政府关于和县安德利物流标准化试点项目预拨款审核项目的函》，和县财政局无偿拨付和县安德利 600,000.00 元。

⑤2019 年，根据马鞍山市商务局《关于马鞍山市物流标准化试点项目补助资金的函》，和县财政局无偿拨付和县安德利 1,053,300.00 元。

⑥2019 年，合肥市商务局根据《关于拨付 2018 年省级流通业发展专项资金的通知》，巢湖财政局拨付巢湖安德利 200,000.00 元。

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（+、-）				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		

股份总数	112,000,000.00						112,000,000.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

其他说明：

无

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）	212,860,340.54			212,860,340.54
其他资本公积				
合计	212,860,340.54			212,860,340.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	8,081,995.66			8,081,995.66
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				

合计	8,081,995.66		8,081,995.66
----	--------------	--	--------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	270,535,334.24	276,679,069.04
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	270,535,334.24	276,679,069.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,420,670.99	11,372,107.42
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		12,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	281,956,005.23	276,051,176.46

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	897,372,210.32	736,922,431.70	884,681,511.09	725,652,723.29
其他业务	33,340,643.64	4,028,970.42	29,566,379.54	3,441,155.72
合计	930,712,853.96	740,951,402.12	914,247,890.63	729,093,879.01

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	2,028,282.39	1,849,661.71
城市维护建设税	1,137,788.50	1,532,526.63
教育费附加	603,652.16	832,843.94
房产税	5,428,565.87	4,313,186.22
土地使用税	639,878.81	793,948.79
印花税	319,541.65	291,451.70
水利基金	716,873.42	707,495.54
地方教育费附加	402,434.83	555,229.33
合计	11,277,017.63	10,876,343.86

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	71,902,335.91	78,745,028.75
折旧费	15,642,478.12	12,716,450.28
水电费	7,172,545.42	6,439,462.29
运杂费	6,663,907.84	6,931,524.26
租赁费	6,916,607.79	7,416,721.95
业务宣传费	3,024,210.41	3,576,430.97
售后服务费	1,226,445.40	991,039.10
长期待摊费用摊销	846,479.53	1,553,613.75
劳务费	1,925,666.81	
包装费	1,146,225.22	731,422.67
修理费	1,332,406.15	534,566.27
差旅费	737,485.34	812,815.77
办公费	1,087,729.09	1,107,234.90
业务招待费	404,923.53	335,051.34
邮电费	261,326.51	358,010.99
低值易耗品摊销	63,844.60	3,846.15
广告费	47,893.69	146,607.62
其他	2,728,532.92	1,873,037.86
合计	123,131,044.28	124,272,864.92

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

薪酬费用	11,685,048.16	11,560,390.41
折旧费	3,470,040.62	3,265,176.86
无形资产摊销	1,770,474.31	1,818,418.69
水电费	417,936.29	1,563,870.19
办公费	152,343.54	606,613.65
劳务费	773,281.35	1,035,318.68
业务招待费	910,487.48	790,074.05
修理费	249,954.28	849,260.62
中介服务费	1,685,424.49	763,204.18
业务宣传费	328,512.33	459,684.24
租赁费	467,827.86	320,000.27
邮电费	276,486.37	308,281.05
运杂费	144,269.68	191,855.25
差旅费	283,032.66	209,083.02
财产保险费	240,017.82	316,534.21
长期待摊费用摊销	181,454.37	95,056.77
低值易耗品摊销	218,382.50	312,854.59
其他	1,623,928.59	1,594,293.82
合计	24,878,902.70	26,059,970.55

其他说明：
无

65、研发费用

适用 不适用

66、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,642,456.31	7,725,258.35
减：利息收入	-464,530.95	-526,105.51
银行手续费	3,147,363.66	2,730,809.74
其他	332,225.00	
合计	15,657,514.02	9,929,962.58

其他说明：
无

67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	641,879.43	440,429.37
其他政府补助	296,473.08	2,097,629.00
合计	938,352.51	2,538,058.37

其他说明：
政府补助具体明详见附注“84、政府补助”

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	545,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	545,000.00	

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

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
应收账款坏账损失	-554,565.19	
其他应收款坏账损失	-765,568.28	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		

长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-1,320,133.47	

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,239,677.95
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-12,542.86	
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-12,542.86	-1,239,677.95

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	-32,840.44	
合计	-32,840.44	

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	199,213.00		199,213.00
其他	3,229.70		3,229.70
合计	202,442.70		202,442.70

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
社会零售增幅奖励	50,000.00		与收益相关
稳岗补贴	39,213.00		与收益相关
放心粮油补贴	60,000.00		与收益相关
综合考核奖励	50,000.00		与收益相关
合计	199,213.00		

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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	379.46		379.46
合计	379.46		379.46

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,455,940.26	5,394,904.35
递延所得税费用	-739,739.06	-1,453,761.64
合计	3,716,201.20	3,941,142.71

(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	15,136,872.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,784,218.05
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	131,541.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-199,557.95
所得税费用	3,716,201.20

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入		526,105.51
政府补助	1,748,986.08	3,355,029.00
备用金、保证金等其他往来款		11,240,087.06
合计	1,748,986.08	15,121,221.57

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	6,926,631.84	9,302,287.11
销售费用	24,913,605.07	24,152,795.28
手续费等	3,255,369.01	2,585,516.58
除非流动资产损失外的营业外支出	379.46	
备用金、保证金等其他往来款	19,603,990.70	13,507,975.13
合计	54,699,976.08	49,548,574.10

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	532,975.39	
单位借款	10,000,000.00	
合计	10,532,975.39	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 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
票据保证金	40,768,000.00	
银行承兑汇票贴现	68,500,000.00	
合计	109,268,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构借款		
票据保证金	82,712,900.00	
借款手续费	332,225.00	
合计	83,045,125.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	11,420,670.99	11,372,107.42
加：资产减值准备	1,332,676.33	1,239,677.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,319,070.40	18,784,873.67
无形资产摊销	2,375,602.62	2,456,327.88
长期待摊费用摊销	1,027,933.90	1,648,670.52
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）	32,840.44	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	12,974,681.31	7,725,258.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-545,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-520,152.16	-1,453,761.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-219,586.90	
存货的减少（增加以“-”号填列）	18,706,635.82	15,983,555.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,597,636.74	-7,213,842.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,287,090.49	-53,350,698.69
其他	-641,879.43	
经营活动产生的现金流量净额	73,574,039.57	-2,807,830.94
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	83,748,217.91	54,809,438.92
减：现金的期初余额	38,595,489.78	89,033,526.97
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	45,152,728.13	-34,224,088.05

注：现金的期末余额已扣除银行承兑汇票保证金 82,712,900.00 元和 在途资金 6,105,758.84 元。

(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	83,748,217.91	38,595,489.78
其中：库存现金	1,700,615.69	3,695,673.00
可随时用于支付的银行存款	82,047,602.22	34,899,816.78
可随时用于支付的其他货币资金		
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	83,748,217.91	38,595,489.78
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	88,818,658.84	银行承兑汇票保证金、在途资金
应收票据		
存货		
固定资产	642,103,323.92	借款抵押、未办妥权属证书
无形资产	77,506,234.29	借款抵押、未办妥权属证书
投资性房地产	140,825,508.94	借款抵押、未办妥权属证书
合计	949,253,725.99	/

其他说明：

无

82、 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

83、 套期

□适用 √不适用

84、 政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	4,486,254.00	物流配送中心的土地购建奖励	47,678.46
与资产相关	4,262,456.70	电子商务进农村综合示范项目补助	366,898.72
与资产相关	1,000,000.00	扶持产业发展和促进自主创新项目	15,485.10
与资产相关	1,653,300.00	马鞍山市物流标准化试点项目	194,868.00
与资产相关	200,000.00	2018年省级流通业专项县乡农贸市场建设奖补资金	16,949.15
与收益相关	235,922.00	税收奖励	235,922.00
与收益相关	39,213.00	稳岗补贴	39,213.00
与收益相关	15,151.08	公益岗位补贴	15,151.08
与收益相关	11,000.00	线上企业奖励	11,000.00
与收益相关	50,000.00	商务局兑现企业销售增幅奖励	50,000.00
与收益相关	34,400.00	培训补贴	34,400.00
与收益相关	60,000.00	“放心粮油”工程	60,000.00
合计	12,097,696.78		1,137,565.51

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

85、 其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

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

2019年1月4日，安德利出资设立全资子公司含山安德利，注册资本为2000万元。

6、其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
巢湖购物中心有限公司	安徽省巢湖市	安徽省巢湖市	商业零售	100.00		投资设立
和县安德利购物中心有限公司	安徽省和县	安徽省和县	商业零售		100.00	收购
无为安德利购物中心有限公司	安徽省无为县	安徽省无为县	商业零售	100.00		投资设立
巢湖长江百货有限公司	安徽省巢湖市	安徽省巢湖市	商业批发兼零售		100.00	投资设立
安徽安德	安徽省合肥	安徽省合肥	网络销售	100.00		投资设立

利电子商务有限公司	市	市				
巢湖安德利电子商务有限公司	安徽省巢湖市	安徽省巢湖市	网络销售		100.00	投资设立
当涂县安德利购物中心有限公司	安徽省当涂县	安徽省当涂县	商业零售	100.00		收购
含山安德利购物中心有限公司	安徽省含山县	安徽省含山县	商业零售	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责集团内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司金融负债的到期期限如下：

项目名称	期末余额			
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上
短期借款	528,000,000.00	-	-	-
应付票据及应付账款	492,422,882.61	-	-	-
其他应付款	10,076,608.64	-	-	-
合计	1,030,499,491.25	-	-	-

(续上表)

项目名称	期初余额			
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上
短期借款	448,000,000.00	-	-	-
应付票据及应付账款	529,948,594.26	-	-	-
其他应付款	9,077,595.91	-	-	-
合计	987,026,190.17	-	-	-

3. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司无外币货币性项目，因此汇率的变动不会对本公司造成风险。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。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。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、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 (%)
陈学高	不适用	不适用	不适用	51.37	51.37

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是陈学高

其他说明:

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
刘敏	其他
庐江安德利投资发展有限公司	其他
无为安德利汽车销售有限公司	其他
和县安德利汽车销售有限公司	其他
庐江安德利汽车销售有限公司	其他
当涂县安德利汽车销售有限公司	其他
芜湖翔通汽车销售服务有限公司	其他

其他说明

无

5、 关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
庐江安德利汽车销	房屋租赁	30,476.19	30,476.19

售有限公司			
庐江安德利投资发展有限公司	房屋租赁	952.38	952.38
无为安德利汽车销售有限公司	房屋租赁	91,428.57	91,428.57
和县安德利汽车销售有限公司	房屋租赁	57,142.86	114,285.72
当涂县安德利汽车销售有限公司	房屋租赁	62,857.14	62,857.14
芜湖翔通汽车销售服务有限公司	房屋租赁	238,095.24	238,095.24

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

2014年9月1日，本公司与安徽省庐江安德利汽车销售有限公司（以下简称“安德利汽车”）签订《房屋租赁协议》，本公司将其所有的位于庐城合铜公路西侧约1,600平方米房屋出租给安德利汽车，租赁期限自2014年9月1日至2017年8月31日，年租金含税价6.40万元。2017年9月1日续签《房屋租赁协议》，租赁期限自2017年9月1日至2020年8月31日，其他事项不变。

2014年9月1日，本公司与庐江安德利投资发展有限公司（以下简称“安德利投资”）签订《房屋租赁协议》，本公司将其所有的位于庐城合铜公路西侧约50平方米房屋出租给安德利投资，租赁期限自2014年9月1日至2017年8月31日，年租金含税价0.20万元。2017年9月1日续签《房屋租赁协议》，租赁期限自2017年9月1日至2020年8月31日，其他事项不变。

2013年12月16日，无为安德利与无为安德利汽车销售有限公司（以下简称“无为安德利汽车”）签订《房屋租赁协议》，无为安德利汽车向无为安德利租赁位于无为安德利广场5号楼面积约为600平方米的房屋，租赁期限自2013年12月20日至2017年12月19日止，前二年年租金含税价为20.00万元，后二年年租金为含税价21.60万元。上述协议到期后，无为安德利汽车与无为安德利签订《房屋租赁补充协议》，延长租赁期至2017年12月31日，年租金为含税价21.60元。2018年1月28日，无为安德利汽车与无为安德利签订《房屋租赁协议》，无为安德利汽车向无为安德利租赁位于无为安德利广场面积约为800平方米的房屋，租赁期限自2018年1月1日至2019年12月31日止，年租金含税价19.20万元。

2017年9月30日，和县安德利与和县安德利汽车销售有限公司（以下简称“和县安德利汽车”）签订《租赁合同》，和县安德利汽车向和县安德利租赁位于和县历阳镇历阳东路150号面积约为475平方米的房屋，租赁期限自2017年10月1日至2020年9月30日，年租金含税价24.00万元，本合同于2019年3月31日终止合作。

2016年12月，当涂安德利与当涂县安德利汽车销售有限公司（以下简称“当涂安德利汽车”）签订《租赁合同》，当涂安德利汽车向当涂安德利租赁位于当涂县振兴路当涂安德利购物中心1

楼面积为 900 平方米的房屋，租赁期限自 2016 年 12 月 1 日至 2026 年 12 月 1 日，年租金含税价 12.00 万元。

2018 年 1 月，无为安德利与芜湖翔通汽车销售服务有限公司(以下简称“芜湖翔通汽车”)签订《租赁合同》，芜湖翔通汽车向无为安德利租赁位于无为安德利广场 5 号楼面积约为 666 平方米的房屋，租赁期限自 2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日止，其中 2018 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日年租金含税价为 50 万元，2020 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日年租金为含税价 55 万元，2022 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日年租金为含税价 60.50 万元。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈学高、刘敏	27,600.00	2018/12/10	2019/12/10	否
陈学高、刘敏	5,000.00	2018/10/31	2023/10/31	否
陈学高、刘敏	11,000.00	2016/9/27	2019/9/27	否
陈学高、刘敏	6,000.00	2018/12/29	2021/12/29	否

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

(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	123.97	99.61

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本公司能够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。

报告分部是指符合经营分部定义，按规定应予披露的经营分部。报告分部的确定应当以经营分部为基础，而经营分部的划分通常是以不同的风险和报酬为基础，而不论其是否重要。存在多种产品经营或者跨多个地区经营的企业可能会拥有大量规模较小、不是很重要的经营分部，而单

独披露如此之多但规模较小的经营分部信息不仅会给财务报表使用者带来困惑，也会给财务报告编制者带来不必要的披露成本。因此，报告分部的确定应当考虑重要性原则，通常情况下，符合重要性标准的经营分部才能确定为报告分部。

经营分部满足下列条件之一的，应当确定为报告分部：

(1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上。分部收入是指可归属于分部的对外交易收入和对其他分部交易收入。

(2) 该分部的分部利润(亏损)的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

(3) 该分部的分部资产占所有分部资产合计额的 10% 或者以上。分部资产，是指经营分部日常活动中使用的可以归属于该分部的资产，不包括递延所得税资产。

经营分部未满足上述 10% 重要性判断标准的，可以按照下列规定进行确定报告分部：

(1) 企业管理层如果认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用，那么可以将其确定为报告分部。在这种情况下，无论该分部是否满足 10% 的重要性标准，企业都可以直接将其指定为报告分部。

(2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。对经营分部 10% 的重要性测试可能会导致企业拥有大量未满足 10% 数量临界线的经营分部，在这种情况下，如果企业没有直接将这些分部指定为报告分部的，可以将一个或一个以上具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的一个以上的经营分部合并成一个报告分部。

(3) 不将该经营分部指定为报告分部，也不将该经营分部与其他未作为报告分部的经营分部合并为一个报告分部的，企业在披露分部信息时，应当将该经营分部的信息与其他组成部分的信息合并，作为其他项目单独披露。

公司各经营分部提供的服务性质相同，因此本公司按区域披露分部信息，各分部内部交易定价为成本加成法。本公司报告分部包括：①庐江；②巢湖；③无为；④和县；⑤当涂。

本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

(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	庐江	合肥	巢湖	无为	和县	含山	当涂	分部间抵销	合计
营业收入	379,015,718.27		517,282,535.30	159,546,247.15	111,047,395.06	4,201,402.90	38,220,521.38	278,600,966.10	930,712,853.96
其中：对外交易	366,501,557.14	0.00	258,003,547.72	157,069,939.13	108,932,442.61	3,861,688.49	36,343,678.87		930,712,853.96
分部间交易	12,514,161.13		259,278,987.58	2,476,308.02	2,114,952.45	339,714.41	1,876,842.51	278,600,966.10	0.00
对外交易收入占企业总收入百分比	39.38%	0.00%	27.72%	16.88%	11.70%	0.41%	3.90%		100.00%
利润总额	-2,616,783.25	-95,804.93	15,326,153.32	3,255,024.74	3,809,341.84	-391,903.10	-4,149,156.43		15,136,872.19
所得税费用	-599,592.47		3,650,635.56	821,220.60	970,303.10	-97,094.38	-1,029,271.21		3,716,201.20
净利润	-2,017,190.78	-95,804.93	11,675,517.76	2,433,804.14	2,839,038.74	-294,808.72	-3,119,885.22		11,420,670.99
资产总额	3,367,835,767.11	5,075,701.06	3,329,938,100.87	2,025,736,324.36	661,682,246.78	4,432,252.42	241,058,716.70	7,839,446,232.55	1,796,312,876.75
负债总额	2,996,807,905.81	183,388.45	3,067,634,734.93	1,967,190,827.41	587,522,529.69	4,727,061.14	236,083,175.27	7,678,735,087.38	1,181,414,535.32

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	87,127,218.79
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	87,127,218.79
1 至 2 年	416,967,312.68
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	137,294.28
4 至 5 年	
5 年以上	834,712.00
合计	505,066,537.75

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
组合 1：	4,933,638.53	0.98	1,049,561.64	21.27	3,884,076.89	2,692,856.98	0.50	760,583.40	28.24	1,932,273.58
组合 3：	500,132,899.22	99.02			500,132,899.22	532,442,158.03	99.50			532,442,158.03
合计	505,066,537.75	/	1,049,561.64	/	504,016,976.11	535,135,015.01	/	760,583.40	/	534,374,431.61

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: 按账龄披露

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	3,570,867.56	107,126.03	3
1至2年	390,764.69	39,076.47	10
2至3年	-	-	30
3至4年	137,294.28	68,647.14	50
4至5年	-	-	80
5年以上	834,712.00	834,712.00	100
合计	4,933,638.53	1,049,561.64	21.27

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明详见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计10.金融工具。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	760,583.40	288,978.24			1,049,561.64
合计	760,583.40	288,978.24			1,049,561.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
巢湖安德利购物中心有限公司	348,460,903.91	68.99	-
无为安德利购物中心有限公司	79,045,023.95	15.65	-
和县安德利购物中心有限公司	65,706,760.89	13.01	-
当涂县安德利购物中心有限公司	6,845,863.23	1.36	-

安徽安德利酒店有限公司	943,373.34	0.19	28,301.20
合计	501,001,925.32	99.20	28,301.20

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,038,591,497.88	1,730,387,850.13
合计	2,038,591,497.88	1,730,387,850.13

其他说明：

√适用 □不适用

注：上表中的其他应收款是指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	435,600,949.44
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	435,600,949.44
1 至 2 年	1,602,818,037.69
2 至 3 年	373,591.00
3 年以上	
3 至 4 年	20,000.00
4 至 5 年	1,542.50
5 年以上	1,335,274.00
合计	2,040,149,394.63

(2). 按款项性质分类适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来	2,036,896,316.63	1,718,437,420.44
保证金	1,633,000.00	1,724,492.30
备用金	1,364,502.50	1,297,515.10
借款		10,068,444.44
其他	255,575.50	200,382.20
合计	2,040,149,394.63	1,731,728,254.48

(3). 坏账准备计提情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,340,404.35			1,340,404.35
2019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	217,492.40			217,492.40

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	1,557,896.75			1,557,896.75

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	1,340,404.35	217,492.40			1,557,896.75
合计	1,340,404.35	217,492.40			1,557,896.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
巢湖安德利购物中心有限公司	往来款	1,019,711,625.79	5年以上	49.98	
巢湖长江百货有限公司	往来款	1,017,184,690.84	5年以上	49.86	
庐江县财政局	保证金	1,000,000.00	5年以上	0.05	1,000,000.00
彭金莲	备用金	300,000.00	1年以上	0.01	
庐江县百货大楼	保证金	100,000.00	5年以上	0.00	100,000.00
合计	/	2,038,296,316.63	/	99.90	1100000.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	123,073,200.00		123,073,200.00	123,073,200.00		123,073,200.00
对联营、合营企业投资						
合计	123,073,200.00		123,073,200.00	123,073,200.00		123,073,200.00

(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
无为安德利购物中心有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
巢湖安德利购物中心有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00		
安徽安德利电子商务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
当涂县安德利购物中心有限公司	23,073,200.00			23,073,200.00		
合计	123,073,200.00			123,073,200.00		

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	370,996,020.60	310,109,357.64	367,265,079.12	303,082,540.17
其他业务	8,019,697.67	354,681.77	6,152,887.91	
合计	379,015,718.27	310,464,039.41	373,417,967.03	303,082,540.17

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

□适用 √不适用

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-32,840.44	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,137,565.51	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的		

投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,850.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-181,297.87	
少数股东权益影响额		
合计	926,277.44	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.87	0.10	0.10

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.72	0.09	0.09
-------------------------	------	------	------

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

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签名的2018年半年度报告全文和摘要
	载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表

董事长：陈学高

董事会批准报送日期：2019年8月26日

修订信息

适用 不适用