

公司代码：601366

公司简称：利群股份

利群商业集团股份有限公司

2022 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

否

十、重大风险提示

公司面临的风险因素详见“第三节管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项之（一）可能面对的风险”，敬请投资者注意投资风险。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	16
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	21
第七节	股份变动及股东情况.....	30
第八节	优先股相关情况.....	34
第九节	债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	37

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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、利群股份、利群商业集团	指	利群商业集团股份有限公司
利群集团	指	利群集团股份有限公司，公司第一大股东
钧泰投资	指	青岛钧泰基金投资有限公司，公司第二大股东
利群投资	指	青岛利群投资有限公司，利群集团的全资子公司
福兴祥物流集团	指	福兴祥物流集团有限公司，公司全资子公司
恒宜祥物流	指	青岛恒宜祥物流有限公司，福兴祥物流集团全资子公司
福兴祥配送	指	青岛福兴祥商品配送有限公司，福兴祥物流集团全资子公司
瑞尚贸易	指	青岛瑞尚贸易发展有限公司，福兴祥物流集团全资子公司
博晟贸易	指	青岛博晟贸易发展有限公司，福兴祥物流集团全资子公司
瑞丽服饰	指	青岛瑞丽服饰有限公司，福兴祥物流集团全资子公司
宇恒电器	指	青岛宇恒电器有限公司，福兴祥物流集团全资子公司
品尚家居	指	青岛品尚家居用品有限公司，福兴祥物流集团全资子公司
臻丰粮油	指	青岛臻丰粮油贸易有限公司，福兴祥物流集团全资子公司
鼎誉酒业	指	青岛鼎誉酒业有限公司，福兴祥物流集团全资子公司
福记农场食品	指	青岛福记农场食品有限公司，福兴祥物流集团全资子公司
青岛福昌食品	指	青岛福昌食品科技有限公司，公司全资子公司
利群华东商贸	指	利群商业集团华东商贸有限公司
外销	指	公司旗下品牌代理子公司向第三方商业企业、政府、部队、学校、企事业单位、便利店等社会渠道销售商品
利群转债	指	利群商业集团股份有限公司可转换公司债券
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司章程	指	利群商业集团股份有限公司章程
报告期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
元，万元，亿元	指	人民币元，人民币万元，人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	利群商业集团股份有限公司
公司的中文简称	利群股份
公司的外文名称	Liqun Commercial Group Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Liqun Co., Ltd.
公司的法定代表人	徐恭藻

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况变更简介

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

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

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	4,063,355,840.52	4,377,870,661.88	-7.18
归属于上市公司股东的净利润	12,843,378.59	25,304,403.29	-49.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-9,202,463.31	15,787,929.41	-158.29
经营活动产生的现金流量净额	233,461,266.74	198,161,056.54	17.81
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,364,786,953.19	4,481,040,236.18	-2.59
总资产	16,533,493,890.50	16,950,361,849.73	-2.46

(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)	0.01	0.03	-66.67
稀释每股收益(元/股)	0.01	0.02	-50.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.01	0.02	-150.00
加权平均净资产收益率(%)	0.29	0.53	减少0.24个百分点

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.21	0.33	减少0.54个百分点
--------------------------	-------	------	------------

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、公司营业收入同比下降，主要系2022年3、4月份，新冠肺炎疫情再次大范围传播，全国多地出现疫情，导致外部供应链受阻，上海、深圳等疫情严重区域供应商货源供应受限，出现商品断货；此外，公司主要经营区域青岛、威海、烟台、连云港、南通、上海等地均受到了疫情冲击，导致公司多家门店因疫情封控停业，正常营业门店也受疫情影响客流量下降明显，对公司业绩造成较大冲击。

2、归属于上市公司股东的净利润同比下降，主要系疫情影响所致。2022年上半年公司实现归属于上市公司股东的净利润1,284万元，其中一季度，因受疫情冲击较大，公司归属于上市公司股东的净利润为-2,540万元，二季度以来，随着疫情得到有效控制，政府相继出台消费刺激政策，促进消费市场回暖，公司管理层及全体员工抢抓机遇，努力促进销售提升，同时加强毛利率管控，降本增效，二季度公司实现归属于上市公司股东的净利润3,824万元、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润1,652万元，扭转了一季度的亏损局面，公司经营业绩稳步回升。

3、公司经营活动产生的现金流量净额同比上升，主要系本期收到增值税留底退税所致。

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	21,367,231.75	主要系公司处置闭店门店的使用权资产所致。
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	4,256,227.78	
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、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	-1,305,450.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,249,153.42	
少数股东权益影响额（税后）	23,013.70	
合计	22,045,841.90	

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

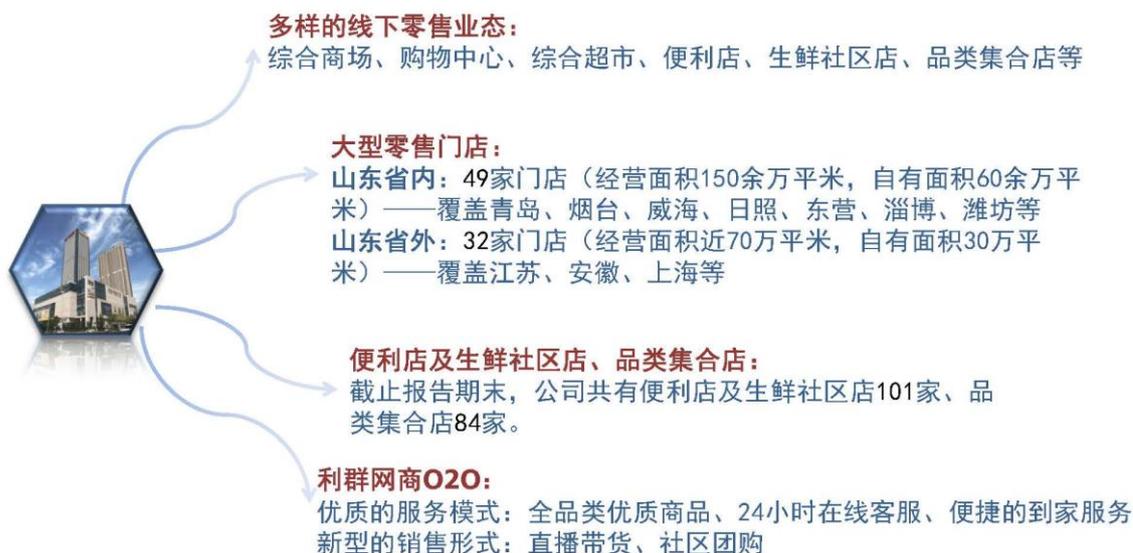
一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）主要业务

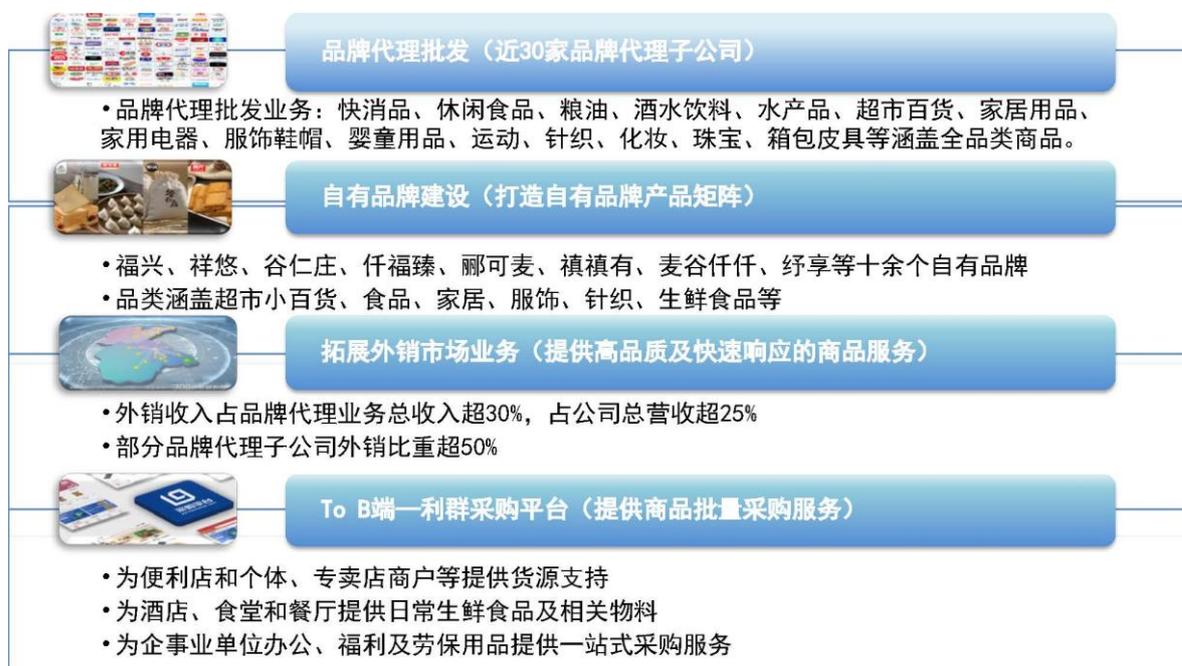
利群股份始终坚持“全产业链+自营”为主的供应链整合型商业运营模式，致力打造以“源头批量直采+品牌代理运营+仓储物流配送+自营终端零售（电子商务）”四位一体的零售、平台运营商。公司以百货、超市和电器全品类零售连锁经营为主业，涵盖综合商场、购物中心、综合超市、便利店等多种线下零售业态以及线上利群网商、利群采购平台，线上线下协同发展，To C

及 To B 端共同发力；公司持续强化品牌代理运营能力，提升批发业务占比，依托智慧物流配送体系，实现公司供应链社会化覆盖的广度和深度，并不断向产业链上游延伸扩张；公司加强生鲜食品及粮食等生产加工业务，全力提升各品类自有品牌建设、推广力度，为消费者及大宗客户提供全方位的优质服务。

1、零售连锁及 To C 端利群网商



2、品牌运营及 To B 端利群采购平台



3、智慧化仓储物流中心



智慧物流中心

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

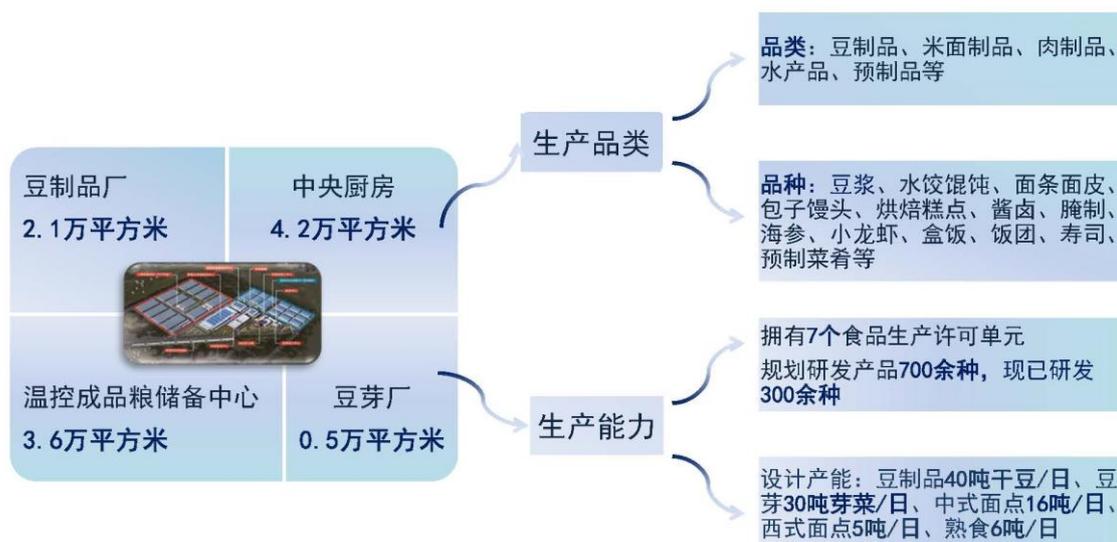
南北协同发展

- 四座智慧物流位于青岛市区、胶州、江苏淮安
- 总仓储面积超50万平方米
- 在建面积10余万平方米
- 总面积60余万平方米
- 自有配送车辆300余辆

社会化延伸

- 除满足公司自身零售体系仓储配送需求，还能向第三方商业企业、政府、部队、学校、企事业单位、便利店等社会渠道销售商品

4、生鲜食品生产及加工



(二) 经营模式

公司经营模式分为经销模式、联营模式以及租赁模式。

经销模式为公司的主要经营模式和利润来源。公司通过旗下各专业品牌代理公司“源头采购”，直接从厂家买断商品，其中超市百货类商品、快消品、休闲食品、家用电器等品类商品经销比率达到 90%以上，服饰鞋帽、箱包皮具、珠宝首饰、化妆品等品类商品的经销比率达到 40%以上，减少流通环节，提升毛利，给顾客提供高性价比的商品和服务。

依托公司零售终端的规模和影响力，公司取得了众多知名品牌的区域代理权，一方面直接从工业环节的大宗采购保证了公司的商品质量和价格优势，另一方面也保证了公司对外扩张过程中的资源优势。

在生鲜品类采购方面，公司主要采用基地直采模式，选取最优的生产基地采购优质生鲜产品，直采占比超 90%。公司拥有全国生鲜采购基地 300 余个，遍布在山东、海南、河北、甘肃、新疆、广东、广西、四川、湖南、湖北、云南、福建等二十多个省市。同时，公司通过自建冷链仓储中心、生鲜加工中心、温控成品粮库、中央厨房、豆制品厂、豆芽厂等方式，提高公司生鲜产品深加工及配送能力，进一步增加产品附加值，增强生鲜领域竞争优势。

租赁模式主要是对公司经营品类或服务进行补充的业务模式，主要应用于部分小商品零售柜台租赁，以及品牌餐饮店、儿童娱乐、美容健身、电影院等体验及商业配套业态租赁。

（三）行业情况说明

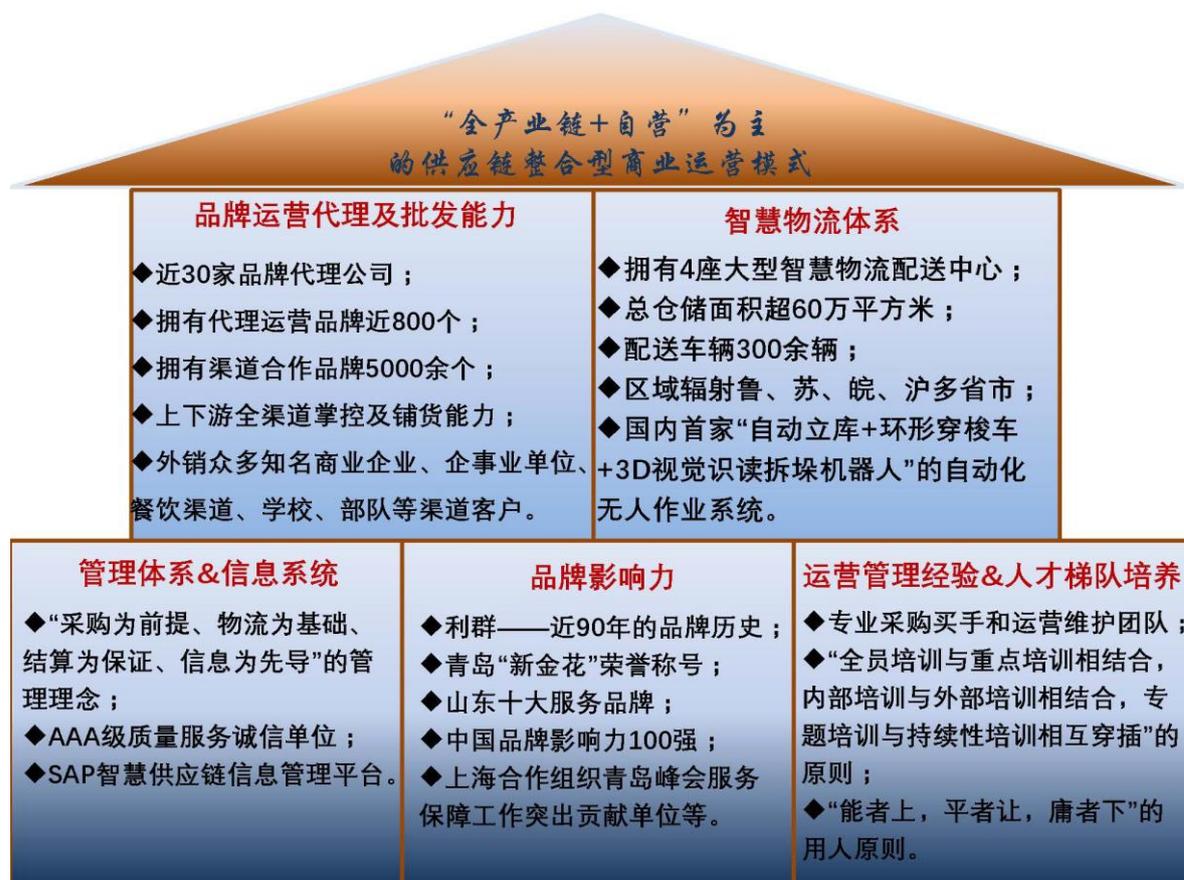
2022 年上半年，新冠疫情再度呈现多点散发的严峻态势，消费市场运行继续承压。根据国家统计局数据，上半年社会消费品零售总额 210,432 亿元，同比下降 0.7%。按零售业态分，上半年，限额以上零售业单位中的超市、便利店、专业店零售额同比分别增长 4.2%、4.7%、2.8%，百货店、专卖店分别下降 8.4%、4.1%。尤其是 3 到 5 月份，消费市场受疫情冲击较大，销售连续下降，6 月份随着国内疫情防控形势好转，促消费政策拉动消费效应的显现，消费市场逐渐回暖。

国内零售行业市场集中度较低，行业内部竞争激烈；同时，近年来电商的高速发展，线上零售对实体经营分流明显；直播、社区团购等新业态不断瓜分零售市场，挤压线下市场空间。2022 年上半年，零售企业多因业绩不佳、经营策略调整等多种原因进行关店调整、新业态摸索，行业整体发展面临空前的挑战。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司的核心竞争力主要体现在品牌运营代理及批发能力、智慧物流体系、完善的管理体系和信息系统、品牌影响力及丰富的运营管理经验和人才梯队培养机制五个方面。



三、经营情况的讨论与分析

2022 年上半年，面对复杂严峻的国际政治经济形势以及疫情的持续冲击，公司以“零售是基础，完善供应链体系”为导向，在努力做好零售经营，肩扛市场保供重任的同时，继续加大供应链社会化延伸力度，在品牌代理外销业务拓展、国际贸易、生鲜食品及粮食生产加工等领域不断进取，进一步完善公司多业态协同发展格局。

- **以市场为导向、供应链为内驱，继续扩大品牌代理批发业务规模。**2022 年上半年，公司品牌代理业务实现营业收入 318,741.58 万元，占公司各板块总收入（未合并抵消）的 50.03%。品牌代理批发外销收入达到 102,597.10 万元，占品牌代理业务总收入的 32.19%，占公司总营收的 25.25%，外销占比稳步提升。目前，公司已构建了成熟广泛的外销渠道，涵盖众多知名商业企业、企事业单位、餐饮渠道、学校、部队等渠道客户，公司供应链终端覆盖能力持续提升。

- **加大国际贸易拓展力度，开拓新的业绩增长点。**面对严峻的外部环境，公司围绕供应链核心优势，积极开拓新业务，通过下设的供应链管理公司、国际贸易公司等积极开展对外贸易及跨境电商业务。2022 年上半年，公司实现外贸出口总额达 7300 万美元，折合人民币约 4.68 亿元，同比增长 277.89%；跨境业务稳步发展，实现销售超 3200 万元。未来公司也将继续开拓新的海外市场，推动跨境业务规模扩张，深化现有外贸进出口业务，拓展离岸转手买卖，参与大宗商品交易，扩大国内销售市场，持续扩大供应链覆盖范围。

● **进一步拓展食品加工业务版图，完善产业链布局。**2022 年上半年，专职运营食品生产加工的青岛福昌食品科技有限公司、淮安福昌食品科技有限公司在胶州及淮安两地物流基地的中央厨房相继投入使用，在原有豆制品加工的基础上，新增烘焙产品、中式面点、腌制酱卤、盒饭、寿司、预制菜等多种品类，新推出麦谷仟仟、郦可麦、禛禛有、利福臻等食品类自有品牌，构建多品牌矩阵，公司食品生产加工能力再上新台阶，在增强公司零售门店竞争力的同时，也不断向社会输出优质产品。目前，公司豆制品厂、豆芽厂、中央厨房外销客户 700 余家，同比增长 40%，加之粮食库对接外销客户近 400 家，公司生产加工端外销客户超 1100 家。报告期内，生产加工端出库量近 3400 吨，公司零售体系内销量 1200 余吨，销售金额近 1000 万元；外销销量近 2200 吨，外销金额近 2000 万元。公司在追求食品品质、树立品牌形象的同时不断提升市场份额。

● **优化零售连锁区域布局，提升零售发展质量。**自疫情以来，线下零售门店持续受到疫情的冲击，面临较大的经营压力。公司在承担社会责任、保证市场供应的同时，积极调整优化区域布局，关闭经营不达预期的亏损门店，轻装上阵，加快中小型超市、便利店、品类集合店等小店的拓展，推动渠道下沉。2022 年上半年，公司新开综合超市 2 家、便利店 1 家、品类集合店 3 家，关闭了淮安南街店、芜湖店、滁州店 3 家门店。截止报告期末，公司拥有大型零售门店 81 家、便利店及“福记农场”生鲜社区店 101 家、品类集合店 84 家，终端零售质效稳步提升。

● **提升大数据管理能力，不断优化线上平台建设。**2022 年上半年，利群网商和利群采购平台继续加强后台维护管理，不断提升大数据管理能力，开通线上电子会员卡支付功能，引入国际美妆品牌、丰富品牌矩阵，开展多类型直播，进一步为消费者提供良好的消费体验。2022 年上半年，利群网商实现订单数 221.78 万笔，同比增长 187.95%；实现 GMV 29,413.00 万元，同比增长 4.51%；利群采购平台实现订单数 58.93 万笔，同比增长 41.59%；实现 GMV 15,030.89 万元，同比增长 8.13%。

● **发挥自身供应优势抗疫保供，积极践行社会责任。**2022 年上半年，新冠疫情变异毒株快速传播，多个地区出现较大规模疫情，公司第一时间启动疫情防控应急机制、快速动员，各岗位员工奋战一线，充分发挥自身供应链优势，全力保障经营区域内青岛、烟台、威海、上海、连云港等多地商品供应。公司领导更是亲自率队带领近百人驰援莱西，奋战一线。仅三月疫情期间，青岛莱西地区完成配送订单超 1.8 万份、烟台蓬莱地区配送订单近 2 万份、威海地区配送订单近 4.2 万份、连云港地区配送订单近 2.5 万份。上海疫情期间，公司为上海门店保供配货 540 余吨，配货额超 430 万元，及时满足了普陀店周边居民的生活需求，受到上海市普陀商务委员会的表扬和市民的高度赞赏。此外，面对线下购物的限制，公司线上平台“利群网商”及“利群采购平台”提供充足货源支持，为稳定区域零售市场发挥了重要作用。公司全力保供，以实际行动践行社会责任。

同时，公司向主要疫情防控街道捐赠了空调、电暖器等急需保障物资，将价值超 23 万元的物资送抵青岛大学附属医院平度院区、青岛市公安局等，全力保障前线医护、志愿者等工作人员的补给。面对疫情管控对农产品销售的负面影响，公司一线采购团队积极向莱西农户收购猪肉、鸡

蛋、蔬菜、水果等农产品 20 余吨，总价值约 25 万元，解决当地农产品滞销难题的同时，为莱西市民居家隔离提供了生活保障。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,063,355,840.52	4,377,870,661.88	-7.18
营业成本	2,825,684,050.33	3,106,145,562.85	-9.03
销售费用	672,610,656.93	682,847,004.68	-1.50
管理费用	363,049,524.74	362,256,970.94	0.22
财务费用	138,104,250.15	117,892,538.19	17.14
经营活动产生的现金流量净额	233,461,266.74	198,161,056.54	17.81
投资活动产生的现金流量净额	-298,782,028.86	-526,034,945.50	43.20
筹资活动产生的现金流量净额	99,893,482.23	199,187,463.19	-49.85

营业收入变动原因说明：受疫情影响导致收入下降。

营业成本变动原因说明：营业收入下降导致营业成本下降。

销售费用变动原因说明：疫情期间，房东给予减租政策，公司门店经营费用降低。

财务费用变动原因说明：公司利息支出以及租赁融资费用较同期增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：由于本期增值税留底退税导致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司胶州、淮安物流基地建设去年基本完工，本期投入减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：同期因实施股权激励计划，收到员工股权激励款项。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

本期公司因业务调整，关闭滁州、芜湖两家租赁门店，产生资产处置损益 20,586,446.59 元，对当期利润产生重大影响。

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	460,300,253.97	2.78	268,978,626.89	1.59	71.13	1
应收款项融资	2,806,226.40	0.02	6,898,797.13	0.04	-59.32	2

其他应收款	253,758,321.73	1.53	402,350,794.14	2.37	-36.93	3
在建工程	884,908,423.29	5.35	1,131,278,169.57	6.67	-21.78	4
其他非流动资产	778,310,263.57	4.71	624,727,226.43	3.69	24.58	5
应交税费	80,057,858.30	0.48	147,546,790.74	0.87	-45.74	6
应付股利	127,460,004.60	0.77				7
长期借款	64,085,833.33	0.39	128,190,666.67	0.76	-50.01	8

其他说明

- 1、报告期末应收账款较期初增加，主要是因为公司积极拓展外销、出口业务，客户增多，账期回款导致。
- 2、报告期末应收款项融资较期初减少，主要是本期收取的承兑汇票减少导致。
- 3、报告期末其他应收款较期初减少，主要是本期公司收回物流搬迁补偿款导致。
- 4、报告期末在建工程较期初减少，主要是本期公司淮安物流、胶州物流项目陆续竣工投产，在建工程转固定资产导致。
- 5、报告期末其他非流动资产增加，主要是公司支付土地一级整理费导致。
- 6、报告期末应交税费减少，主要是公司缴纳前期计提应交税费导致。
- 7、报告期末应付股利较期初增加，主要是计提尚未支付的普通股股利导致。
- 8、报告期末长期借款减少，主要是公司偿还长期借款导致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 174,513,048.18（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.06%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见本报告第十节、第七大项、第 81 小项

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、零售子公司：

单位：元

单位名称	本期总资产	本期净资产	本期净利润	营业收入
利群集团胶南购物中心有限公司	139,029,406.74	50,408,836.15	11,273,913.76	121,505,348.74
利群集团青岛四方购物广场有限公司	200,503,103.59	116,840,426.89	9,908,767.77	100,247,641.86
利群集团城阳购物广场有限公司	296,181,678.73	50,889,456.09	7,008,139.18	117,336,569.19
利群集团莱西购物广场有限公司	49,567,288.18	33,405,607.59	6,635,755.03	65,643,203.19
利群集团莱州购物广场有限公司	495,984,581.35	44,312,848.84	5,988,466.15	114,621,428.48

2、品牌代理子公司：

单位：元

单位名称	本期总资产	本期净资产	本期净利润	营业收入
青岛鼎誉酒业有限公司	444,169,595.33	54,782,088.06	14,520,101.60	340,022,060.03
淮安市宇恒电器有限公司	296,719,572.24	10,081,448.49	8,932,186.80	281,392,338.80
青岛瑞尚贸易发展有限公司	104,569,544.81	24,804,092.81	3,866,503.87	124,755,588.96
青岛福记农场食品有限公司	152,693,042.01	36,597,017.17	2,914,366.58	323,355,233.78
青岛福兴祥商业有限公司	102,652,144.26	23,741,297.97	1,799,055.22	135,273,983.80

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1、宏观经济风险

2022 年以来，受新冠疫情变异毒株高速传播、地缘政治冲突、发达国家通胀水平一路走高等多重因素影响，世界经济复苏增长节奏放缓。国内经济长期向好的基本面没有改变，但仍然面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力，稳增长仍需政策发力。此外，疫情反复导致消费市场承压，居民重视储蓄而消费意愿降低，加之原材料成本上行挤压利润空间，商业零售行业经营业绩承压。

2、行业竞争风险

我国零售行业集中度处于相对较低水平，根据中国连锁经营协会数据，近年连锁百强企业销售规模占社会消费品零售总额不足 10%，零售企业难以形成规模效应，行业内部竞争激烈；同时，由于新冠疫情的持续反复，消费者线上消费习惯得到进一步强化，线上零售对实体门店产生较大分流，线下零售市场份额遭受挤压，零售行业竞争加剧。

3、跨区域经营风险

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

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年度股东大会	2022-5-20	www.sse.com.cn	2022-5-21	<p>会议审议通过了如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、《关于公司 2021 年度董事会工作报告的议案》 2、《关于公司 2021 年度监事会工作报告的议案》 3、《关于公司 2021 年度独立董事述职报告的议案》 4、《关于公司董事、监事津贴的议案》 5、《关于公司 2021 年年度报告及摘要的议案》 6、《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》 7、《关于公司聘任 2022 年度审计机构的议案》 8、《关于 2022 年度公司及子公司之间提供担保的议案》 9、《关于 2022 年度公司及子公司向银行申请综合授信额度的议案》 10、《关于公司 2020 年度日常关联交易确认及 2021 年度日常关联交易预计的议案》 11、《关于增加公司经营范围及修订〈公司章程〉的议案》 12、《关于修订公司相关内控制度的议案》 13、《关于制定公司〈未来三年股东回报规划（2022 年-2024 年）〉的议案》 14、《关于选举董事的议案》 <p>选举徐恭藻先生为公司第九届董事会董事 选举徐瑞泽女士为公司第九届董事会董事 选举丁琳女士为公司第九届董事会董事 选举王文女士为公司第九届董事会董事 选举胡培峰先生为公司第九届董事会董事 选举胥德才先生为公司第九届董事会董事</p> <ol style="list-style-type: none"> 15、《关于选举独立董事的议案》 <p>选举戴国强先生为公司第九届董事会独立董事 选举孙建强先生为公司第九届董事会独立董事 选举姜省路先生为公司第九届董事会独立董事</p>

				16、《关于选举监事的议案》 选举曹莉娟女士为公司第九届监事会监事 选举修丽娜女士为公司第九届监事会监事 选举禹晓先生为公司第九届监事会监事
2022 年第一次 临时股东大会	2022-6-1	www.sse.com.cn	2022-6-2	会议审议通过了如下议案： 《关于重新调整公司 2021 年限制性股票激励计划的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
徐恭藻	董事长	选举
徐瑞泽	副董事长	选举
丁琳	董事	选举
王文	董事	选举
胡培峰	董事	选举
胥德才	董事	选举
曹莉娟	监事会主席	选举
修丽娜	监事	选举
禹晓	监事	选举
张洪建	职工监事	选举
姜全青	职工监事	选举
徐瑞泽	总裁	聘任
王文	副总裁、采购总监	聘任
胡培峰	副总裁	聘任
张兵	副总裁	聘任
张远霜	总裁助理	聘任
吴磊	董事会秘书	聘任
胥德才	财务总监	聘任
卢翠荣	物流总监	聘任
王本朋	职工监事	解任
罗俊	副总裁	解任
禹晓	监事	离任
姜全青	职工监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2022 年 5 月 20 日，公司召开 2021 年年度股东大会，进行了董事会及监事会非职工代表监事换届选举，选举徐恭藻、徐瑞泽、丁琳、王文、胡培峰、胥德才、戴国强、孙建强、姜省路为第九届董事会董事，其中戴国强、孙建强、姜省路为独立董事；选举曹莉娟、修丽娜、禹晓为第九

届监事会非职工代表监事。2022 年 5 月 20 日，公司召开职工代表大会，选举张洪建、姜全青为第九届监事会职工代表监事。

2022 年 5 月 20 日，公司召开第九届董事会第一次会议，选举徐恭藻为第九届董事会董事长，选举徐瑞泽为第九届董事会副董事长，聘任徐瑞泽为公司总裁，聘任王文、胡培峰、张兵为公司副总裁，聘任张远霜为公司总裁助理，聘任胥德才为公司财务总监，聘任王文为公司采购总监、聘任卢翠荣为公司物流总监，聘任吴磊为公司董事会秘书。同日，公司召开第九届监事会第一次会议，选举曹莉娟为第九届监事会主席。

2022 年 6 月 6 日，公司监事会收到禹晓、姜全青二人的辞职报告，因个人工作安排原因，禹晓辞去第九届监事会监事职务、姜全青辞去第九届监事会职工代表监事职务。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2022 年 4 月 27 日，公司召开了第八届董事会第三十一次会议及第八届监事会第三十一次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划的议案》，同意调整 2021 年限制性股票激励计划。	具体内容详见公司于 2022 年 4 月 28 日披露的《利群商业集团股份有限公司第八届董事会第三十一次会议决议公告》（2022-009）、《利群商业集团股份有限公司第八届监事会第三十一次会议决议公告》（2022-010）、《利群商业集团股份有限公司关于调整 2021 年限制性股票激励计划的公告》（2022-021）。
2022 年 4 月 28 日，公司召开了第八届董事会第三十二次会议及第八届监事会第三十二次会议，审议通过了《关于公司回购注销 2021 年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，公司拟对 2021 年限制性股票激励计划（以下简称“本次激励计划”）的 5 名激励对象已获授但尚未解除限售的共计 340,000 股限制性股票进行回购注销。	具体内容详见公司于 2022 年 4 月 29 日披露的《利群商业集团股份有限公司第八届董事会第三十二次会议决议公告》（2022-022）、《利群商业集团股份有限公司第八届监事会第三十二次会议决议公告》（2022-023）、《利群商业集团股份有限公司关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》（2022-025）、《利群商业集团股份有限公司关于回购注销限制性股票通知债权

	人的公告》（2022-026）。
2022年5月16日，公司召开了第八届董事会第三十三次会议及第八届监事会第三十三次会议，审议通过了《关于重新调整公司2021年限制性股票激励计划的议案》，同意对公司于2022年4月28日披露的调整2021年限制性股票激励计划事项进行重新修订；审议通过了《关于回购注销公司2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，公司拟对2021年限制性股票激励计划（以下简称“本次激励计划”）91名激励对象第一个解除限售期对应的限制性股票共计10,456,137股进行回购注销。	具体内容详见公司于2022年5月17日披露的《利群商业集团股份有限公司第八届董事会第三十三次会议决议公告》（2022-029）、《利群商业集团股份有限公司第八届监事会第三十三次会议决议公告》（2022-030）、《利群商业集团股份有限公司关于重新调整2021年限制性股票激励计划的公告》（2022-031）、《利群商业集团股份有限公司关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告》（2022-032）、《利群商业集团股份有限公司关于回购注销限制性股票通知债权人的公告》（2022-033）。
根据《上市公司股权激励管理办法》的规定和公司股权激励计划、限制性股票授予协议的安排，公司2021年限制性股票激励计划中有5名激励对象已离职已不符合激励条件；公司2021年限制性股票激励计划的第一个解除限售期的解锁条件未达成，相关激励对象已获授的不符合解锁条件。2022年7月7日，公司对以上激励对象的10,796,137股进行回购注销。	具体内容详见公司于2022年7月5日披露的《利群商业集团股份有限公司股权激励限制性股票回购注销实施公告》（2022-048）。

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

（二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

公司在报告期内无环境相关的行政处罚。

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

由于公司主要业务为商业零售、品牌代理批发及物流配送，在经营过程中不会造成环境污染等相关问题；公司旗下食品生产企业青岛福昌食品科技有限公司在生产过程中涉及污水排放，污水排放处理符合相关标准。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

2022 年是“十四五”规划实施的关键之年，为巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接，公司在实现经营稳步提升和扩大经济效益的同时，不忘肩负社会使命，充分发挥企业经营特色，对口支援农业产业，以商业反哺农业。

公司加大生鲜品类源头直采力度，直采比例达 94%，全国生鲜采购基地 300 余个，采购范围及基地建设覆盖全国主要产区。公司前往甘肃、贵州、黑龙江等地采购高原夏菜、薏仁米、调味酱等产品，对口重庆采购牛肉等商品并于电商平台进行精选好物推广，公司将大批源头直采的优质商品搬进旗下门店，巩固脱贫攻坚成果的同时，极大地丰富了消费者的“菜篮子”。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	徐恭藻、徐瑞泽、丁琳、曹莉娟、胡培峰、王文	公司股票上市之日起三十六个月后，本人在公司担任董事、监事或高级管理人员职务期间，将向公司申报所直接或间接持有的公司的股份及变动情况，每年转让的股份将不会超过所直接或间接持有利群百货股份总数的百分之二十五；本人在离职后半年内，将不会转让所直接或间接持有的利群百货股份	公司股票上市之日起三十六个月后，担任董监高职务期间至离职后半年	是	是		
	股份限售	修丽娜、张兵、罗俊	公司股票上市之日起十二个月后，本人在公司担任董事、监事或高级管理人员职务期间，将向公司申报所直接或间接持有的公司的股份及变动情况，每年转让的股份将不会超过所直接或间接持有利群百货股份总数的百分之二十五；本人在离职后半年内，将不会转让所直接或间接持有的利群百货股份。	公司股票上市之日起十二个月后，担任董监高职务期间至离职后半年	是	是		
	解决同业竞争	利群集团、钧泰投资、利群投资	本公司目前没有，未来也不会直接或间接从事与利群百货及其下属子公司现有及未来从事的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与利群百货及其下属子公司所从事的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。自本承诺函签署之日起，如本公司或本公司控制的企业进一步拓展产品和业务范围，本公司及本公司控制的企业将不开展与利群百货及其下属子公司相竞争的业务，并优先推动利群百货及其下属子公司的	长期	是	是		

			业务发展。在可能与利群百货及其下属子公司存在竞争的业务领域中出现新的发展机会时，给予利群百货及其下属子公司优先发展权。如上述承诺被证明是不真实或未被遵守，本公司将向利群百货赔偿一切直接或间接损失，并承担相应的法律责任。					
解决同业竞争	徐恭藻、赵钦霞、徐瑞泽	本人目前没有，未来也不会直接或间接从事与利群百货及其下属子公司现有及未来从事的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与利群百货及其下属子公司所从事的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。自承诺函签署之日起，如本人或本人控制的企业进一步拓展产品和业务范围，本人及本人控制的企业将不开展与利群百货及其下属子公司相竞争的业务，并优先推动利群百货及其下属子公司的业务发展。在可能与利群百货及其下属子公司存在竞争的业务领域中出现新的发展机会时，给予利群百货及其下属子公司优先发展权。如上述承诺被证明是不真实或未被遵守，本人将向利群百货赔偿一切直接或间接损失，并承担相应的法律责任。	长期	是	是			
解决关联交易	利群集团、钧泰投资、利群投资	自本承诺函出具之日起，本公司及本公司之控股公司、实际控制的公司、及重大影响的公司将尽量避免、减少与利群百货发生关联交易。如关联交易无法避免，在不与法律、法规相抵触的前提下及在本公司权利所及范围内，本公司将确保本公司及本公司之控股公司、实际控制的公司、及重大影响的公司与利群百货发生的关联交易将按公平、公开的市场原则进行，并按照《公司章程》和《关联交易决策制度》及有关规定履行批准程序。本公司承诺、并确保本公司及本公司之控股公司、实际控制的公司、及重大影响的公司不通过与利群百货之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损利群百货及其中小股东利益的关联交易。如因违反上述承诺而导致利群百货的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应	长期	是	是			

			的赔偿责任。					
	解决关联交易	徐恭藻、赵钦霞、徐瑞泽	自本承诺函出具之日起，本人及本人之控股公司、实际控制的公司、及重大影响的公司将尽量避免、减少与利群百货发生关联交易。如关联交易无法避免，在不与法律、法规相抵触的前提下及在本人权利所及范围内，本人将确保本人及本人之控股公司、实际控制的公司、及重大影响的公司与利群百货发生的关联交易将按公平、公开的市场原则进行，并按照《公司章程》和《关联交易决策制度》及有关规定履行批准程序。本人承诺、并确保本人及本人之控股公司、实际控制的公司、及重大影响的公司不通过与利群百货之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损利群百货及其中小股东利益的关联交易。如因违反上述承诺而导致利群百货的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。	长期	是	是		
	其他	公司董事、高级管理人员	关于公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺，具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的招股说明书“第十一节主要股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员等的重要承诺及其履行情况”之“（七）关于公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺”。	长期	是	是		
	其他	利群集团	关于首次公开发行的其他承诺，具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的招股说明书“第十一节主要股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员等的重要承诺及其履行情况”之“（九）其他承诺”。	长期	是	是		
与再融资相关的承诺	其他	董事、高级管理人员	不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；对本人的职务消费行为进行约束；不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；未来公司如实施股权激励，本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；切实履行公司	长期	是	是		

			制定的有关填补回报措施以及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任。自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。					
	其他	利群集团、徐恭藻、赵钦霞、徐瑞泽	不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任；自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司/本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	长期	是	是		
与股权激励相关的承诺	其他	利群商业集团股份有限公司	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款、贷款担保以及其他任何形式的财务资助。	长期	是	是		
	其他	96 名激励对象	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	长期	是	是		

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2022 年 4 月 27 日，公司召开第八届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于公司 2021 年度日常关联交易确认及 2022 年度日常关联交易预计的议案》。	详见 2022 年 4 月 28 日公司于上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及《证券时报》披露的《利群商业集团股份有限公司关于 2021 年度日常关联交易确认及 2022 年度日常关联交易预计的公告》（2022-009）。

截至报告期末，公司 2022 年度日常关联交易的预计和执行情况如下：

单位：元

关联交易类别	关联人		2022 年预计金额	2022 年上半年实际发生金额
向关联人购买商品	利群集团股份有限公司及下属子公司		350,000,000.00	67,383,364.16
	小计		350,000,000.00	67,383,364.16
向关联人销售商品	利群集团股份有限公司及下属子公司		60,000,000.00	18,819,393.12
	小计		60,000,000.00	18,819,393.12
向关联人提供劳务	货物运输及仓储服务	山东瑞朗医药股份有限公司	5,000,000.00	1,598,467.52
		利群集团股份有限公司及下属子公司	2,000,000.00	964,171.70
	培训服务	利群集团股份有限公司及下属子公司	300,000.00	35,868.51
	电商及网络技术服务	利群集团股份有限公司及下属子公司	500,000.00	54,289.33
	工程审计服务	利群集团股份有限公司及下属子公司	200,000.00	692,381.88
	物业管理服务	利群集团股份有限公司及下属子公司	1,000,000.00	111,854.81
	其他服务	利群集团股份有限公司及下属子公司	3,000,000.00	814,382.83
	小计		12,000,000.00	4,271,416.58
接受关联人提供的劳务	网络信息服务	利群集团股份有限公司及下属子公司	17,000,000.00	5,652,302.36
	物业管理服务	利群集团股份有限公司及下属子公司	5,000,000.00	1,288,433.71
	快递服务	利群集团股份有限公司及下属子公司	20,000,000.00	5,373,938.02
	工程项目代建管理服务	利群集团股份有限公司及下属子公司	30,000,000.00	1,699,281.10
	餐饮住宿及会议承办服务	利群集团股份有限公司及下属子公司	3,000,000.00	188,553.28
小计		75,000,000.00	14,202,508.47	
向关联人出租房产及柜台	利群集团股份有限公司及下属子公司		19,000,000.00	6,770,858.37
	小计		19,000,000.00	6,770,858.37
向关联人承租房产	利群集团股份有限公司及下属子公司		230,000,000.00	115,743,159.55
	小计		230,000,000.00	115,743,159.55
向关联人提供商业保理	利群集团股份有限公司及下属子公司		50,000,000.00	45,500,000.00
	小计		50,000,000.00	45,500,000.00

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
2022年4月27日，公司召开第八届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于公司全资子公司与关联方共同投资设立公司的议案》。	详见2022年4月28日公司于上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及《证券时报》披露的《利群商业集团股份有限公司关于全资子公司与关联方共同投资设立公司的公告》（2022-017）。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**1. 存款业务**适用 不适用

2. 贷款业务

□适用 √不适用

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
利群集团股份有限公司青岛批发分公司	第一大股东之分公司	提供商业保理	6,031,000.00	6,000,000.00
山东瑞朗医药股份有限公司	第一大股东控制的子公司	提供商业保理	39,500,000.00	39,500,000.00

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																0.00
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																575,930,242.22
报告期末对子公司担保余额合计（B）																1,048,701,502.96
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																1,048,701,502.96
担保总额占公司净资产的比例（%）																23.83
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）																572,567,943.59
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）																572,567,943.59
未到期担保可能承担连带清偿责任说明																无
担保情况说明																无

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

2021年7月，公司全资子公司福兴祥物流集团有限公司与胶州市三里河街道办事处签订《房屋搬迁补偿协议书》，就福兴祥物流位于胶州市香港路以北、杭州路以西、三里河以南、梧州路以东的房屋及设施搬迁进行补偿，补偿方式为货币补偿，补偿总价共计人民币约8.4亿元。公司于2022年1月收到搬迁补偿款168,078,591.20元。截止报告期末，根据协议约定及进度，公司累计收到搬迁补偿款756,353,660.60元。内容详见公司于2022年2月7日披露的《利群商业集团股份有限公司关于收到搬迁补偿款的进展公告》（2021-003）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	26,480,342	3.08				0	0	26,480,342	3.08
1、国家持股	0	0						0	0
2、国有法人持股	0	0						0	0
3、其他内资持股	26,480,342	3.08						26,480,342	3.08
其中：境内非国有法人持股	0	0						0	0
境内自然人持股	26,480,342	3.08				0	0	26,480,342	3.08
4、外资持股	0	0						0	0
其中：境外法人持股	0	0						0	0
境外自然人持股	0	0						0	0
二、无限售条件流通股	834,046,738	96.92				+2,421	+2,421	834,049,159	96.92
1、人民币普通股	834,046,738	96.92				+2,421	+2,421	834,049,159	96.92
2、境内上市的外资股	0	0						0	0
3、境外上市的外资股	0	0						0	0

4、其他	0	0					0	0
三、股份总数	860,527,080	100			+2,421	+2,421	860,529,501	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

报告期内公司股本变动主要系可转债转股导致，本报告期内共计转股 2,421 股，公司无限售流通股增加 2,421 股，公司总股本由 860,527,080 股增加至 860,529,501 股。

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

适用 不适用

报告期后到半年报披露日期间，公司按照《利群商业集团股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划》进行限制性股票回购注销，上述事项涉及的股份变动对公司每股收益及每股净资产等财务指标产生一定影响，如按报告期末总股本 860,529,501 股及变化后（2022 年 7 月 7 日）总股本 849,733,364 股，分别计算公司基本每股收益及每股净资产等财务指标，具体如下：

主要财务指标	变化后	变化前
每股收益（元/股）	0.02	0.01
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.14	5.07

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：

截至报告期末普通股股东总数(户)	27,826
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
利群集团 股份有限 公司	0	171,129,589	19.89	0	无	0	境内非国 有法人
青岛钧泰 基金投资 有限公司	0	122,170,664	14.20	0	无	0	境内非国 有法人

青岛利群投资有限公司	7,168,642	57,737,580	6.71	0	无	0	境内非国有法人
青岛恒荣泰资产管理股份有限公司	-219,000	42,723,287	4.96	0	无	0	境内非国有法人
青岛上瑞商业有限公司	4,364,722	42,363,606	4.92	0	无	0	境内非国有法人
连云港市嘉瑞宝商业发展有限公司	1,627,132	42,066,883	4.89	0	无	0	境内非国有法人
李林	3,241,900	22,221,269	2.58	0	无	0	境内自然人
徐恭藻	0	21,166,523	2.46	0	无	0	境内自然人
张月华	956,842	20,798,410	2.42	0	无	0	境内自然人
王维平	6,127,042	20,738,211	2.41	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				
利群集团股份有限公司	171,129,589	人民币普通股	171,129,589				
青岛钧泰基金投资有限公司	122,170,664	人民币普通股	122,170,664				
青岛利群投资有限公司	57,737,580	人民币普通股	57,737,580				
青岛恒荣泰资产管理股份有限公司	42,723,287	人民币普通股	42,723,287				
青岛上瑞商业有限公司	42,363,606	人民币普通股	42,363,606				
连云港市嘉瑞宝商业发展有限公司	42,066,883	人民币普通股	42,066,883				
李林	22,221,269	人民币普通股	22,221,269				
徐恭藻	21,166,523	人民币普通股	21,166,523				
张月华	20,798,410	人民币普通股	20,798,410				
王维平	20,738,211	人民币普通股	20,738,211				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>利群集团股份有限公司为公司第一大股东，青岛钧泰基金投资有限公司持有利群集团股份有限公司 68.34% 的股权，利群集团股份有限公司持有青岛利群投资有限公司 100% 的股权。徐恭藻为公司实际控制人之一，徐恭藻为青岛钧泰基金投资有限公司第一大股东、利群集团股份有限公司第二大股东。</p> <p>除上述关联关系外，其他股东之间的关联关系未知。</p>						
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

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
徐恭藻	董事	21,166,523	21,166,523	0	
徐瑞泽	董事	4,217,693	4,217,693	0	
丁琳	董事	5,101,000	5,101,000	0	
王文	董事	2,380,900	2,380,900	0	
胡培峰	董事	4,002,920	4,002,920	0	
胥德才	董事	500,000	500,000	0	
戴国强	独立董事	0	0	0	
孙建强	独立董事	0	0	0	
姜省路	独立董事	0	0	0	
曹莉娟	监事	9,035,120	8,328,020	-707,100	集中竞价减持
修丽娜	监事	659,100	659,100	0	
张洪建	监事	0	0	0	
王本朋	监事	0	0	0	
禹晓	监事	770,000	770,000	0	
姜全青	监事	200,000	200,000	0	
张兵	高管	500,000	500,000	0	
张远霜	高管	500,000	500,000	0	
吴磊	高管	600,000	600,000	0	
卢翠荣	高管	2,144,766	2,144,766	0	
罗俊	高管	650,800	650,800	0	

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

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

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	利群商业集团股份有限公司可转换公司债券	
期末转债持有人数	37,082	
本公司转债的担保人	无	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
中国工商银行股份有限公司—广发可转债债券型发起式证券投资基金	115,778,000	6.43
上海浦东发展银行股份有限公司—易方达裕祥回报债券型证券投资基金	51,598,000	2.87
易方达颐天配置混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	46,284,000	2.57
基本养老保险基金—二零二组合	45,081,000	2.50
国信证券股份有限公司	31,300,000	1.74
中国工商银行—富国天利增长债券投资基金	27,895,000	1.55
中国农业银行股份有限公司—前海开源可转债债券型发起式证券投资基金	27,847,000	1.55
上海浦东发展银行股份有限公司—易方达裕丰回报债券型证券投资基金	24,000,000	1.33
中国建设银行股份有限公司—光大保德信增利收益债券型证券投资基金	23,847,000	1.32

中国光大银行股份有限公司一易方达裕景添利 6 个月定期开放债券型证券投资基金	21,160,000	1.18
--	------------	------

(三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
利群商业集团股份有限公司可转换公司债券	1,799,813,000	17,000	0	0	1,799,796,000

(四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	利群商业集团股份有限公司可转换公司债券
报告期转股额（元）	17,000
报告期转股数（股）	2,421
累计转股数（股）	29,041
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.0034
尚未转股额（元）	1,799,796,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.9887

(五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

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

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

报告期末，公司资产合计 165.33 亿元，负债合计 121.32 亿元，资产负债率为 73.38%。

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

在对行业、公司经营及财务情况进行综合分析评估的基础上，上海新世纪资信评估投资服务有限公司于 2022 年 6 月 23 日就公司发行的可转债出具了《利群商业集团股份有限公司公开发

行可转换公司债券 2022 年跟踪评级报告》，维持公司主体信用评级为 AA，维持本次发行的 A 股可转债信用评级为 AA，评级展望稳定。

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

(七) 转债其他情况说明

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

2022 年 6 月 30 日

编制单位： 利群商业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	773,269,978.94	744,557,324.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	460,300,253.97	268,978,626.89
应收款项融资	七、6	2,806,226.40	6,898,797.13
预付款项	七、7	499,643,088.71	574,093,370.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	253,758,321.73	402,350,794.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	1,571,958,793.55	1,888,699,128.68
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	639,076,341.60	691,173,644.24
流动资产合计		4,200,813,004.9	4,576,751,685.79
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、18	23,571,324.25	23,571,324.25
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	503,394,221.90	495,597,360.38
固定资产	七、21	6,214,584,760.96	6,004,921,443.34
在建工程	七、22	884,908,423.29	1,131,278,169.57
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	2,036,541,438.43	2,186,635,227.56
无形资产	七、26	1,204,286,589.64	1,210,039,637.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	593,925,272.60	605,107,484.04
递延所得税资产	七、30	93,158,590.96	91,732,291.16
其他非流动资产	七、31	778,310,263.57	624,727,226.43
非流动资产合计		12,332,680,885.60	12,373,610,163.94
资产总计		16,533,493,890.50	16,950,361,849.73
流动负债：			
短期借款	七、32	3,599,781,556.50	3,166,874,726.73
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	453,048,888.08	508,786,224.25
应付账款	七、36	1,174,173,183.66	1,181,172,001.98
预收款项	七、37	63,339,684.44	76,195,900.25
合同负债	七、38	485,345,218.49	549,359,901.83
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	92,319,160.66	93,643,423.10
应交税费	七、40	80,057,858.30	147,546,790.74
其他应付款	七、41	1,548,824,547.57	1,889,823,427.19
其中：应付利息			
应付股利		127,460,004.60	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	401,294,162.49	403,375,238.42
其他流动负债	七、44	61,452,201.84	70,410,396.39
流动负债合计		7,959,636,462.03	8,087,188,030.88
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	64,085,833.33	128,190,666.67
应付债券	七、46	1,674,033,086.21	1,654,566,672.03
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	2,214,800,772.93	2,336,799,084.79
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	7,200,000.00	7,200,000.00
递延收益	七、51	19,137,149.61	17,498,014.13
递延所得税负债	七、30	193,347,578.33	198,570,771.45
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,172,604,420.41	4,342,825,209.07

负债合计		12,132,240,882.44	12,430,013,239.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	860,529,501.00	860,527,080.00
其他权益工具	七、54	229,852,642.51	229,854,813.58
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,706,162,918.85	1,706,148,469.82
减：库存股	七、56	103,273,333.80	103,273,333.80
其他综合收益	七、57	-184,213.30	1,467,142.64
专项储备			
盈余公积	七、59	426,103,619.29	426,103,619.29
一般风险准备		1,060,374.90	1,003,715.41
未分配利润	七、60	1,244,535,443.74	1,359,208,729.24
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,364,786,953.19	4,481,040,236.18
少数股东权益		36,466,054.87	39,308,373.60
所有者权益（或股东权益）合计		4,401,253,008.06	4,520,348,609.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		16,533,493,890.50	16,950,361,849.73

公司负责人：徐恭藻 主管会计工作负责人：胥德才 会计机构负责人：刘艳华

母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：利群商业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		157,086,049.73	128,618,046.64
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	27,998,814.05	9,966,484.12
应收款项融资			
预付款项		2,584,189.36	2,806,385.42
其他应收款	十七、2	6,727,776,716.19	6,731,724,178.60
其中：应收利息			
应收股利			
存货		23,782,003.08	29,703,150.84
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		2,287,037.58	7,879,425.34
流动资产合计		6,941,514,809.99	6,910,697,670.96
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	十七、3	3,234,529,140.29	3,191,929,140.29
其他权益工具投资		23,571,324.25	23,571,324.25
其他非流动金融资产			
投资性房地产		232,456,890.07	236,282,291.90
固定资产		110,574,499.86	115,760,049.28
在建工程		325,837,524.67	314,823,485.69
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		33,220,056.50	36,119,378.72
无形资产		439,277,166.97	445,742,216.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,491,390.17	2,618,473.93
递延所得税资产		26,906,306.28	27,031,631.66
其他非流动资产		4,857,202.14	2,257,635.68
非流动资产合计		4,433,721,501.20	4,396,135,628.38
资产总计		11,375,236,311.19	11,306,833,299.34
流动负债：			
短期借款		2,721,422,583.34	2,456,033,186.13
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		62,214,832.53	65,038,089.18
预收款项		3,208,860.85	3,159,269.62
合同负债		324,042,058.41	357,123,230.05
应付职工薪酬		7,200,084.10	8,120,745.33
应交税费		1,946,441.81	888,889.49
其他应付款		1,461,716,433.84	1,455,451,979.66
其中：应付利息			
应付股利		127,460,004.60	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		135,288,958.48	135,307,958.48
其他流动负债		42,093,172.94	46,426,019.91
流动负债合计		4,759,133,426.30	4,527,549,367.85
非流动负债：			
长期借款		64,085,833.33	128,190,666.67
应付债券		1,674,033,086.21	1,654,566,672.03
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		49,150,980.26	51,888,384.39
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,295,833.34	3,470,833.34
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,790,565,733.14	1,838,116,556.43
负债合计		6,549,699,159.44	6,365,665,924.28

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		860,529,501.00	860,527,080.00
其他权益工具		229,852,642.51	229,854,813.58
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,968,366,658.79	1,968,352,209.76
减：库存股		103,273,333.80	103,273,333.80
其他综合收益		2,264,468.90	2,264,468.90
专项储备			
盈余公积		312,940,021.80	312,940,021.80
未分配利润		1,554,857,192.55	1,670,502,114.82
所有者权益（或股东权益）合计		4,825,537,151.75	4,941,167,375.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,375,236,311.19	11,306,833,299.34

公司负责人：徐恭藻 主管会计工作负责人：胥德才 会计机构负责人：刘艳华

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		4,063,355,840.52	4,377,870,661.88
其中：营业收入	七、61	4,063,355,840.52	4,377,870,661.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,034,975,331.16	4,312,684,137.18
其中：营业成本	七、61	2,825,684,050.33	3,106,145,562.85
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	35,526,849.01	43,542,060.52
销售费用	七、63	672,610,656.93	682,847,004.68
管理费用	七、64	363,049,524.74	362,256,970.94
研发费用			
财务费用	七、66	138,104,250.15	117,892,538.19
其中：利息费用		145,775,460.98	106,817,224.41
利息收入		3,669,231.45	4,650,950.18
加：其他收益	七、67	4,256,227.78	7,669,600.84
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	126,920.43	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-4,421,237.53	-1,021,712.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-16,220,151.88	-15,976,118.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	21,367,231.75	30,182.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		33,489,499.91	55,888,477.07
加：营业外收入	七、74	10,955,105.87	17,995,268.14
减：营业外支出	七、75	12,260,556.38	13,188,750.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,184,049.40	60,694,994.40
减：所得税费用	七、76	18,294,932.70	35,316,975.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,889,116.70	25,378,018.93
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		13,889,116.70	25,378,018.93
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）		12,843,378.59	25,304,403.29
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,045,738.11	73,615.64
六、其他综合收益的税后净额		-1,651,355.94	-1,091,187.89
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-	
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-1,651,355.94	-1,091,187.89
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			

(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-1,651,355.94	-1,091,187.89
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		12,237,760.76	24,286,831.04
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		11,192,022.65	24,213,215.40
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,045,738.11	73,615.64
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.01	0.03
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.01	0.02

公司负责人：徐恭藻 主管会计工作负责人：胥德才 会计机构负责人：刘艳华

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	十七、4	173,692,411.35	228,472,907.02
减：营业成本	十七、4	110,252,922.71	155,914,481.57
税金及附加		2,291,190.93	1,018,069.26
销售费用		11,981,231.59	17,177,414.39
管理费用		47,101,927.13	40,099,711.47
研发费用			
财务费用		-9,952,626.26	-22,886,403.62
其中：利息费用		57,485,726.75	43,990,242.64
利息收入		-58,233,597.47	-69,897,714.37
加：其他收益		175,000.00	1,120,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5		
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）		-377,990.81	-183,197.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-26,862.86	-14,219.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）			

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		11,787,911.58	38,072,716.72
加：营业外收入		264,559.01	562,280.02
减：营业外支出		112,062.88	23,189.71
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		11,940,407.71	38,611,807.03
减：所得税费用		125,325.38	879,066.41
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		11,815,082.33	37,732,740.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		11,815,082.33	37,732,740.62
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		11,815,082.33	37,732,740.62
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：徐恭藻 主管会计工作负责人：胥德才 会计机构负责人：刘艳华

合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021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		5,415,214,461.79	6,608,336,493.80
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			

向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		37,741,438.33	
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	544,083,884.66	670,473,658.44
经营活动现金流入小计		5,997,039,784.78	7,278,810,152.24
购买商品、接受劳务支付的现金		4,617,045,625.98	5,709,513,280.48
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		449,120,773.01	440,470,687.91
支付的各项税费		228,738,204.28	264,462,523.06
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	468,673,914.77	666,202,604.25
经营活动现金流出小计		5,763,578,518.04	7,080,649,095.70
经营活动产生的现金流量净额		233,461,266.74	198,161,056.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,524,021.07	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,524,021.07	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		301,306,049.93	516,570,498.99
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78		9,464,446.51
投资活动现金流出小计		301,306,049.93	526,034,945.50
投资活动产生的现金流量净额		-298,782,028.86	-526,034,945.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		400,000.00	103,273,333.80
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		400,000.00	
取得借款收到的现金		2,093,000,000.00	1,838,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	57,787,290.17	
筹资活动现金流入小计		2,151,187,290.17	1,941,273,333.80
偿还债务支付的现金		1,722,000,000.00	1,534,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		82,932,333.27	62,559,690.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	246,361,474.67	145,526,180.48
筹资活动现金流出小计		2,051,293,807.94	1,742,085,870.61
筹资活动产生的现金流量净额		99,893,482.23	199,187,463.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,651,355.94	-1,091,187.89
五、现金及现金等价物净增加额		32,921,364.17	-129,777,613.66
加：期初现金及现金等价物余额		558,262,045.12	739,667,622.29
六、期末现金及现金等价物余额		591,183,409.29	609,890,008.63

公司负责人：徐恭藻 主管会计工作负责人：胥德才 会计机构负责人：刘艳华

母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021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		189,664,320.24	363,655,562.11
收到的税费返还		1,101,999.42	
收到其他与经营活动有关的现金		373,417,293.76	255,365,508.63
经营活动现金流入小计		564,183,613.42	619,021,070.74
购买商品、接受劳务支付的现金		181,265,550.36	395,662,433.19
支付给职工及为职工支付的现金		19,523,760.87	26,968,570.07

支付的各项税费		2,516,353.41	1,643,312.65
支付其他与经营活动有关的现金		295,769,328.33	1,064,951,416.83
经营活动现金流出小计		499,074,992.97	1,489,225,732.74
经营活动产生的现金流量净额		65,108,620.45	-870,204,662.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,204,342.04	91,179,429.32
投资支付的现金		42,600,000.00	8,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			9,464,446.51
投资活动现金流出小计		81,804,342.04	108,643,875.83
投资活动产生的现金流量净额		-81,804,342.04	-108,643,875.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			103,273,333.80
取得借款收到的现金		1,075,000,000.00	1,500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,075,000,000.00	1,603,273,333.80
偿还债务支付的现金		924,000,000.00	1,004,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,012,106.32	46,243,954.41
支付其他与筹资活动有关的现金		46,368,807.88	2,607,151.43
筹资活动现金流出小计		1,033,380,914.20	1,052,851,105.84
筹资活动产生的现金流量净额		41,619,085.80	550,422,227.96
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			
加：期初现金及现金等价物余额		106,618,046.64	590,513,709.73
六、期末现金及现金等价物余额			
		131,541,410.85	162,087,399.86

公司负责人：徐恭藻 主管会计工作负责人：胥德才 会计机构负责人：刘艳华

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 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											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润		其他		
	优 先 股	永 续 债	其他												
一、上年期末余额	860,527,080.00			229,854,813.58	1,706,148,469.82	103,273,333.80	1,467,142.64	426,103,619.29	1,003,715.41	1,359,208,729.24		4,481,040,236.18	39,308,373.60	4,520,348,609.78	
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	860,527,080.00			229,854,813.58	1,706,148,469.82	103,273,333.80	1,467,142.64	426,103,619.29	1,003,715.41	1,359,208,729.24		4,481,040,236.18	39,308,373.60	4,520,348,609.78	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,421.00			-2,171.07	14,449.03	-	-1,651,355.94	-	56,659.49	-114,673,285.50		-116,253,282.99	-2,842,318.73	-119,095,601.72	
（一）综合收益总额							-1,651,355.94			12,843,378.59		11,192,022.65	1,045,738.11	12,237,760.76	
（二）所有者投入和减少资本	2,421.00			-2,171.07	14,449.03	-						14,698.96	-3,888,056.84	-3,873,357.88	
1. 所有者投入的普通股													400,000.00	400,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,421.00			-2,171.07	14,449.03							14,698.96		14,698.96	
3. 股份支付计入所有者权益的金额														-	
4. 其他												-	-4,288.05	-4,288,056.8	

												6.84	4
(三) 利润分配								-	-127,460,00 4.60	-127,460,00 4.60		-127,460,00 4.60	
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									-127,460,00 4.60	-127,460,00 4.60		-127,460,00 4.60	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备								56,659.4 9	-56,659.49	-			
1. 本期提取								56,659.4 9	-56,659.49	-			
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	860,529, 501.00		229,852,64 2.51	1,706,162,9 18.85	103,273,33 3.80	-184,213. 30	426,103,61 9.29	1,060,37 4.90	1,244,535,4 43.74	4,364,786,9 53.19	36,466,05 4.87	4,401,253,0 08.06	

项目	2021 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	860,512,268.00			229,868,095.44	1,762,717,032.44	159,930,297.56	166,317.40	411,306,760.25		1,654,655,892.39		4,759,296,068.36	7,197,135.67	4,766,493,204.03
加：会计政策变更								-2,333,492.60		-358,181,984.90		-360,515,477.50		-360,515,477.50
前期差错更正														
同一控制下企业合并													-	-
其他														
二、本年期初余额	860,512,268.00			229,868,095.44	1,762,717,032.44	159,930,297.56	166,317.40	408,973,267.65		1,296,473,907.49		4,398,780,590.86	7,197,135.67	4,405,977,726.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,689.00			-5,108.40	-56,623,010.94	-159,930,297.56	-1,091,187.89	-		25,304,403.29		127,521,082.62	-1,886,384.36	125,634,698.26
（一）综合收益总额							-1,091,187.89			25,304,403.29		24,213,215.40	73,615.64	24,286,831.04
（二）所有者投入和减少资本	5,689.00			-5,108.40	-56,623,010.94	-159,930,297.56						103,307,867.22	-1,960,000.00	101,347,867.22
1. 所有者投入的普通股													-1,960,000.00	-1,960,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	5,689.00			-5,108.40	33,952.82							34,533.42		34,533.42
3. 股份支付计入所有者权益的金额														-
4. 其他					-56,656,963.76	-159,930,297.56						103,273,333.80		103,273,333.80
（三）利润分配													-	-
1. 提取盈余公积														-
2. 提取一般风险准														-

一、上年期末余额	860,527,080.00		229,854,813.58	1,968,352,209.76	103,273,333.80	2,264,468.90		312,940,021.80	1,670,502,114.82	4,941,167,375.06
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年期初余额	860,527,080.00		229,854,813.58	1,968,352,209.76	103,273,333.80	2,264,468.90		312,940,021.80	1,670,502,114.82	4,941,167,375.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,421.00		-2,171.07	14,449.03	-			-	-115,644,922.27	-115,630,223.31
（一）综合收益总额									11,815,082.33	11,815,082.33
（二）所有者投入和减少资本	2,421.00		-2,171.07	14,449.03	-					14,698.96
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,421.00		-2,171.07	14,449.03						14,698.96
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										-
（三）利润分配								-	-127,460,004.60	-127,460,004.60
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-127,460,004.60	-127,460,004.60
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	860,529,501.00			229,852,642.51	1,968,366,658.79	103,273,333.80	2,264,468.90		312,940,021.80	1,554,857,192.55	4,825,537,151.75

项目	2021 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	860,512,268.00			229,868,095.44	2,024,920,772.38	159,930,297.56			298,143,162.76	1,537,330,383.50	4,790,844,384.52
加：会计政策变更									-2,333,492.60	-21,001,433.36	-23,334,925.96
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	860,512,268.00			229,868,095.44	2,024,920,772.38	159,930,297.56			295,809,670.16	1,516,328,950.14	4,767,509,458.56
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	5,689.00			-5,108.40	-56,623,010.94	-159,930,297.56			-	37,732,740.62	141,040,607.84
(一) 综合收益总额										37,732,740.62	37,732,740.62
(二) 所有者投入和减少资本	5,689.00			-5,108.40	-56,623,010.94	-159,930,297.56					103,307,867.22
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	5,689.00			-5,108.40	33,952.82						34,533.42
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他					-56,656,963.76	-159,930,297.56					103,273,333.80
(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	860,517,957.00			229,862,987.04	1,968,297,761.44	-		295,809,670.16	1,554,061,690.76		4,908,550,066.40

公司负责人：徐恭藻 主管会计工作负责人：胥德才 会计机构负责人：刘艳华

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

2020年4月1日，根据中国证券监督管理委员会的《关于核准利群商业集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]44号）的核准，公司发行可转换公司债券1,800万份，每份面值100元，发行总额18.00亿元。截至2021年12月31日，累计共有1,410.00张可转债完成转股，转股26,620.00股普通股，转股后股本为86,052.708万元。

公司法定代表人：徐恭藻

公司住所：青岛经济技术开发区香江路78号

公司总部地址：青岛市崂山区海尔路83号

本集团属于商业连锁经营行业，主要从事百货商品、超市商品、电器商品的批发与零售业务。公司经营范围主要包括：一般项目：日用百货销售；软件开发；软件销售；货物进出口；技术进出口；进出口代理；国内贸易代理；商业综合体管理服务；酒店管理；自有资金投资的资产管理服务；以自有资金从事投资活动；企业管理；物业管理；住房租赁；非居住房地产租赁；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；企业管理咨询；信息技术咨询服务；社会经济咨询服务；停车场服务；计算机及办公设备维修；食品销售（仅销售预包装食品）；初级农产品收购；农副产品销售；保健食品（预包装）销售；婴幼儿配方乳粉及其他婴幼儿配方食品销售；食用农产品初加工；食用农产品批发；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；医护人员防护用品零售；医护人员防护用品批发；低温仓储（不含危险化学品等需许可审批的项目）；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；广告制作；广告发布；体育健康服务；健身休闲活动；柜台、摊位出租；互联网销售（除销售需要许可的商品）；鲜肉零售；鲜肉批发；新鲜水果零售；新鲜水果批发；新鲜蔬菜零售；新鲜蔬菜批发；水产品零售；水产品批发；服装服饰零售；服装服饰批发；鞋帽零售；鞋帽批发；化妆品零售；化妆品批发；五金产品零售；五金产品批发；日用

品销售；日用品批发；珠宝首饰零售；珠宝首饰批发；珠宝首饰回收修理服务；宠物食品及用品零售；宠物食品及用品批发；体育用品及器材零售；体育用品及器材批发；汽车零配件零售；汽车零配件批发；食品用洗涤剂销售；办公用品销售；家居用品销售；照相机及器材销售；劳动保护用品销售；消毒剂销售（不含危险化学品）；通讯设备销售；通讯设备修理；单用途商业预付卡代理销售；家用电器销售；家用电器零配件销售；日用电器修理；建筑材料销售；建筑装饰材料销售；金银制品销售；汽车装饰用品销售；电子产品销售；安防设备销售；摄影扩印服务；针纺织品及原料销售；光缆销售；户外用品销售；工程管理服务；洗染服务；机动车修理和维护；专业保洁、清洗、消毒服务；家政服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

许可项目：互联网信息服务；食品销售；食品生产；生鲜乳收购；药品零售；药品批发；出版物零售；房地产开发经营；餐饮服务；住宿服务；建设工程施工；住宅室内装饰装修；烟草制品零售；电子烟零售；烟草专卖品进出口；道路货物运输（不含危险货物）；歌舞娱乐活动；理发服务；洗浴服务；第二类增值电信业务；电影放映；呼叫中心；巡游出租汽车经营服务；人防工程防护设备安装；网络文化经营。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本集团合并财务报表范围包括福兴祥物流集团有限公司、利群集团青岛利群商厦有限公司等 118 家公司。与上年度相比，本期因新设增加青岛润商管理咨询有限公司、青岛梓尚贸易有限公司等 5 家，因处置青岛利群玉林商贸有限公司减少 1 家。

详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本集团营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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

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

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同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、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而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。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方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、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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

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

本集团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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项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；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

适用 不适用

（1）金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：应收账款、应收票据、其他应收款。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：其他债权投资、应收款项融资。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

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

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

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

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团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。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团金融资产和金融负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

(4) 金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团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。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整

个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3) 如果该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，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1) 信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本集团在申请金融工具减值规定时，将本集团成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ① 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ② 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；

③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；

④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

⑤本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。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，并且即使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，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2) 已发生信用减值的金融资产

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：

①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③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；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤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；

⑥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。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3) 预期信用损失的确定

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②对于财务担保合同，信用损失为本集团就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本集团预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4) 减记金融资产

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

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

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

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

本集团对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / 9、（4）金融资产减值。

本集团对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方组合	以合并范围内的关联单位为信用特征，对应收关联往来进行组合	单独进行减值测试，经测试未发生减值的，不计提坏账准备
账龄组合	除已单独计量损失准备的应收款项外，以账龄为信用风险特征，对应收款项进行组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

13. 应收款项融资

适用 不适用

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：本集团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。

本集团将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本集团对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / 9、(4) 金融资产减值。

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

本集团对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / 9、(4) 金融资产减值。

本集团对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合类别	确定组合的依据	计提预期信用损失的方法
合并范围内关联方组合	以合并范围内的关联单位为信用特征，对应收关联往来进行组合	单独进行减值测试，经测试未发生减值的，不计提坏账准备
信用风险极低的组合	信用风险极低的、预计在短期内可以全额收回的应收银联或银行POS款、其他第三方支付平台结算款	预计不存在信用损失
账龄组合	除已单独计量损失准备的应收款项外，以账龄为信用风险特征，对应收款项进行组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

15. 存货

√适用 □不适用

本集团存货主要包括库存商品、包装物、低值易耗品、原材料等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用移动加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品的存货跌价准备按存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的存货按类别提取存货跌价准备。

库存商品可变现净值按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。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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

(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

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述四 / 9、（4）金融资产减值相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

（1）本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中

各项资产和负债的账面价值。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。

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

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团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。

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

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

(7) 持有待售的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。

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

益。

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

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的会计处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

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

本集团投资性房地产包括已出租的房屋建筑物及土地使用权。采用成本模式计量。

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

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

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为销售商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较大的有形资产。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

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

25. 借款费用

√适用 □不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。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

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投

资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

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

由于各种原因无法预见其为本集团带来经济利益期限，而确认为使用寿命不确定的无形资产。在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 长期资产减值

适用 不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、经营租赁资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

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，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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团的长期待摊费用包括租入固定资产改良支出费用和其他以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。租入固定资产改良支出费用的摊销年限为 3-10 年、其他费用在受益期内平均摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

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

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是由于职工与企业签订的合同到期前，企业根据法律与职工本人或职工代表（如工会）签订的协议，或者基于商业惯例，承诺其提前终止对职工的雇佣关系时支付的补偿产生，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

√适用 □不适用

(1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负

债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

35. 预计负债

适用 不适用

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

36. 股份支付

适用 不适用

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入。

（1）收入确认原则

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

③在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照成本法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

- ①本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- ②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- ③本集团已将该商品的实物转移给客户。
- ④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- ⑤客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

(2) 收入确认具体政策

①销售商品收入

本集团所销售百货、电器、超市商品在销售商品价款已收到或取得索取价款的权利、转移商品所有权凭证或交付实物时确认为收入。若本集团在向顾客转让商品之前控制商品，则本集团为主要责任人，按照已收或应收顾客对价总额确认收入。若本集团的履约义务为安排另一方提供商品，则本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入；本集团在向客户转让商品时，需要向客户支付对价的，将支付的对价冲减销售收入，但应付客户对价是为了自客户取得其他可明确区分商品的除外。

本集团给予客户的信用期根据客户的信用风险特征确定，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

会员积分会计处理方法：本集团在销售产品或提供劳务的同时授予客户奖励积分的，将销售取得的货款或应收货款在商品销售或劳务提供产生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，将取得的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值部分确认为收入，奖励积分的公允价值确认为合同负债，奖励积分的公允价值依据奖励积分的兑换价值标准和预计兑换率确定。待客户兑换奖励积分或失效时，将原计入合同负债的与所兑换积分相关的部分确认为收入。

②提供劳务收入：按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成

本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

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

（3）与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

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

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

用于购建或以投资设立形成长期资产的为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照直线法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

①租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

②提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

③初始直接费用

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

④折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

⑤可变租赁付款额

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

⑥经营租赁的变更

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①初始计量

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

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

②后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

③租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与

租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(2) 本集团作为承租人

1) 租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注四“21. 使用权资产”以及“27. 租赁负债”。

2) 租赁变更

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现

率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

(3) 本集团为出租人

在 (1) 评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

1、终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要

经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
丰捷有限公司	16.5%
康丰有限公司	16.5%
青岛祺尚鞋业有限公司	20%
东营利群超市有限公司	20%
利群集团胶南商厦有限公司	20%
青岛利群辛安超市有限公司	20%
青岛福兴昌国际贸易有限公司	20%
利群集团青岛市北商厦有限公司	20%
烟台瑞诺商贸有限公司	20%
利群（青岛）贸易有限公司	20%
青岛福兴昌国际贸易有限公司	20%
利群集团青岛供应链管理有限公司	20%
利群集团青岛西海岸贸易有限公司	20%
济宁市宝源商贸有限公司	20%
青岛润商管理咨询有限公司	20%
青岛名德资产评估有限公司	20%

青岛利群超市有限公司	20%
福兴祥（江苏）供应链管理有限公司	20%
南通宜祥商贸有限公司	20%
青岛利群家政服务网络中心	20%
青岛福祥通贸易发展有限公司	20%
青岛瑞丽服饰有限公司	20%
青岛利群便利连锁发展有限公司	20%
青岛瑾丰商贸有限公司	20%
利群集团青岛金海岸商场有限公司	20%
南通富华置业有限公司	20%
南通德祥物业管理有限公司	20%
南通春林置业有限公司	20%
诸暨德程置业有限公司	20%
青岛利群麦岛超市有限公司	20%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

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

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

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

（4）根据财政部、国家税务总局《关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税【2017】33 号），公司之子公司福兴祥物流集团有限公司、淮安福兴祥物流有限公司自 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止，减按所属土地等级适用税额标准的 50% 计征城镇土地使用税。

（5）根据财政部、国家税务总局《关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》（2021 年第 10 号），本集团自 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止，免征图书批发、零售环节增值税。

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

（7）根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（2021 年第 8 号），本集团之子公司利群集团青岛金海岸商场有限公司、青岛利群麦岛超市有限公司等自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	13,779,716.00	13,889,931.94
银行存款	582,426,291.57	549,246,953.60
其他货币资金	177,063,971.37	181,420,438.66
合计	773,269,978.94	744,557,324.20
其中：存放在境外的款项总额	174,513,048.18	183,868,441.28

其他说明：

(1) 期末其他货币资金中银行承兑汇票保证金 151,119,332.49 元、信用证保证金 25,594,638.88 元、保函保证金 50,000.00 元、履约合同保证金 300,000.00 元，在所办理银行承兑汇票、信用证及银行借款到期偿还前，款项使用受到限制。

(2) 期末因诉讼被法院冻结银行存款 5,022,598.28 元，为公司 2018 年所收购乐天玛特华东区门店被收购前诉讼事项被冻结款项，款项使用受到限制。

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

(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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	455,466,060.76
1 年以内小计	455,466,060.76
1 至 2 年	5,509,524.77
2 至 3 年	
3 年以上	62,081.35
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	461,037,666.88

(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	461,037,666.88	100.00	737,412.91	0.002	460,300,253.97	269,181,577.76	100.00	202,950.87	0.08	268,978,626.89
	其中：									
账龄组合	461,037,666.88	100.00	737,412.91	0.002	460,300,253.97	269,181,577.76	100.00	202,950.87	0.08	268,978,626.89
合计	461,037,666.88	100.00	737,412.91	0.002	460,300,253.97	269,181,577.76	100.00	202,950.87	0.08	268,978,626.89

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	455,466,060.76	423,560.20	0.00
1-2年	5,509,524.77	290,187.30	0.05
2-3年			
3-4年	62,081.35	23,665.41	0.38

合计	461,037,666.88	737,412.91	
----	----------------	------------	--

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	202,950.87	534,462.04				737,412.91
合计	202,950.87	534,462.04				737,412.91

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	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	20,783,204.49	1 年以内	4.51	
客户二	16,646,600.83	1 年以内	3.61	
客户三	13,433,476.99	1 年以内	2.91	
客户四	13,299,640.87	1 年以内	2.88	
客户五	9,496,482.56	1 年以内	2.06	
合计	73,659,405.74		15.97	

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,806,226.40	6,898,797.13
合计	2,806,226.40	6,898,797.13

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本集团在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此本集团将该等应收票据重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，将其列报为应收款项融资。

期末无已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

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	491,383,298.10	98.35	567,153,175.90	98.79
1至2年	7,184,841.51	1.44	6,700,789.70	1.17
2至3年	1,074,949.10	0.21	239,404.91	0.04
3年以上				
合计	499,643,088.71	100.00	574,093,370.51	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	96,270,208.48	1年以内	19.27
供应商二	44,542,821.51	1年以内	8.91
供应商三	43,830,699.02	1年以内	8.77
供应商四	38,858,361.96	1年以内	7.78
供应商五	31,120,688.26	1年以内	6.23
合计	254,622,779.23		50.96

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	253,758,321.73	402,350,794.14
合计	253,758,321.73	402,350,794.14

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

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	229,603,397.42
1 年以内小计	229,603,397.43
1 至 2 年	17,949,094.32
2 至 3 年	15,609,557.93
3 至 4 年	2,440,563.50
4 至 5 年	1,248,845.41
5 年以上	1,586,005.04
合计	268,437,463.62

(5). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收胶州物流搬迁补偿款	84,039,295.40	252,117,886.60
应收银联等第三方代收款	19,387,953.79	27,608,572.85
应收保证金	38,655,408.27	38,085,592.85
应收拟受让土地垫付补偿款	27,867,618.00	27,867,618.00
应收出口退税	28,589,877.53	15,980,853.39
应收员工备用金及职工借款	21,627,521.18	11,866,935.26
应收其他款项	48,269,789.45	39,615,701.59
合计	268,437,463.62	413,143,160.54

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2022年1月1日余额	2,389,108.28	8,403,258.12		10,792,366.40
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-179,911.22	179,911.22		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,759,139.29	127,636.20		3,886,775.49
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	5,968,336.35	8,710,805.54		14,679,141.89

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

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变 动	
账龄组合	10,792,366.40	3,886,775.49				14,679,141.89
合计	10,792,366.40	3,886,775.49				14,679,141.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 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
单位一	应收搬迁费用	84,039,295.40	1 年以内	31.31	2,386,715.99
单位二	应收代垫款	7,867,618.00	2-3 年	2.93	1,767,853.76
单位二	应收代垫款	20,000,000.00	1 年以内	7.45	568,000.00
单位三	应收出口退税	19,661,629.53	1 年以内	7.32	
单位四	第三方支付	7,527,377.19	1 年以内	2.80	
单位五	代收代付	6,786,582.02	1 年以内	2.53	192,738.93
合计	/	145,882,502.14	/	54.35	4,915,308.68

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	1,601,243,503.10	31,344,489.39	1,569,899,013.71	1,922,876,845.88	36,081,777.27	1,886,795,068.61
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
材料物资	2,059,779.84		2,059,779.84	1,904,060.07		1,904,060.07
合计	1,603,303,282.94	31,344,489.39	1,571,958,793.55	1,924,780,905.95	36,081,777.27	1,888,699,128.68

(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	36,081,777.27	16,220,151.88		20,957,439.76		31,344,489.39
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	36,081,777.27	16,220,151.88		20,957,439.76		31,344,489.39

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

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		
待认证进项税额	285,023,486.18	327,806,153.61

增值税留抵税额	249,043,458.75	262,566,659.92
应收保理款	105,009,396.67	96,818,000.00
预交企业所得税		3,982,830.71
合计	639,076,341.60	691,173,644.24

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
蓝色经济区产业投资基金	13,578,333.28	13,578,333.28
嘉兴安通纳股权投资合伙企业	9,992,990.97	9,992,990.97
合计	23,571,324.25	23,571,324.25

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
蓝色经济区产业投资基金		289,133.53				
嘉兴安通纳股权投资合伙企业						
合计		289,133.53				

其他说明：

√适用 □不适用

本集团以非交易为目的持有上述投资，因此将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的投资。

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	446,732,993.22	190,598,980.12		637,331,973.34
2.本期增加金额	17,720,991.09			17,720,991.09
(1) 外购	17,720,991.09			17,720,991.09
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	464,453,984.31	190,598,980.12		655,052,964.43

二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	89,862,370.64	51,872,242.32		141,734,612.96
2.本期增加金额	7,438,607.74	2,485,521.83		9,924,129.57
(1) 计提或摊销	7,438,607.74	2,485,521.83		9,924,129.57
其他增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	97,300,978.38	54,357,764.15		151,658,742.53
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	367,153,005.93	136,241,215.97		503,394,221.90
2.期初账面价值	356,870,622.58	138,726,737.80		495,597,360.38

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,214,584,760.96	6,004,921,443.34
固定资产清理		
合计	6,214,584,760.96	6,004,921,443.34

其他说明:

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	6,458,618,259.61	1,132,428,590.37	117,547,627.50	111,474,152.18	304,929,763.04	8,124,998,392.70
2.本期增加金额	240,688,317.78	123,866,036.03	4,463,326.20	3,684,814.88	6,619,512.34	379,322,007.23
(1) 购置	5,200,746.99	47,942,052.74	4,463,326.20	1,859,174.17	1,851,922.62	61,317,222.72
(2) 在建工程转入	235,487,570.79	75,923,983.29		1,825,640.71	4,767,589.72	318,004,784.51
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	1,046,926.82	15,960,402.74	1,621,078.99			18,628,408.55
(1) 处置或报废		15,801,086.22	1,621,078.99			17,422,165.21
(2) 其他减少	1,046,926.82	159,316.52				1,206,243.34
4.期末余额	6,698,259,650.57	1,240,334,223.66	120,389,874.71	115,158,967.06	311,549,275.38	8,485,691,991.38
二、累计折旧						
1.期初余额	1,291,005,776.80	517,880,893.73	58,137,035.43	72,261,806.01	162,314,682.13	2,101,600,194.10
2.本期增加金额	111,871,358.49	35,757,422.89	4,685,540.41	7,139,416.83	8,379,988.37	167,833,726.99
(1) 计提	111,871,358.49	35,757,422.89	4,685,540.41	7,139,416.83	8,379,988.37	167,833,726.99
3.本期减少金额		7,973,156.20	1,002,359.71			8,975,515.91
(1) 处置或报废		7,973,156.20	1,002,359.71			8,975,515.91
4.期末余额	1,402,877,135.29	545,665,160.42	61,820,216.13	79,401,222.84	170,694,670.50	2,260,458,405.18
三、减值准备						
1.期初余额		17,303,332.47		3,713.60	1,169,709.19	18,476,755.26
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		7,827,930.02				7,827,930.02
(1) 处置或报废		7,827,930.02				7,827,930.02
4.期末余额		9,475,402.45		3,713.60	1,169,709.19	10,648,825.24

四、账面价值						
1.期末账面价值	5,295,382,515.28	685,193,660.79	58,569,658.58	35,754,030.62	139,684,895.69	6,214,584,760.96
2.期初账面价值	5,167,612,482.81	597,244,364.17	59,410,592.07	39,208,632.57	141,445,371.72	6,004,921,443.34

(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
福兴祥物流里岔二期项目房产	596,688,639.75	自建，尚在办理中
莱西商厦房产	217,033,268.59	尚在办理中
利群西海岸金鼎房产	232,456,890.07	自建，尚在办理中

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	884,908,423.29	1,131,278,169.57
工程物资		
合计	884,908,423.29	1,131,278,169.57

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
文登购物广场二期	45,931,533.30		45,931,533.30	45,931,533.30		45,931,533.30
黄岛综合体工程	234,056,596.46		234,056,596.46	223,042,557.48		223,042,557.48
荣成新广场工程	90,876,243.75		90,876,243.75	90,876,243.75		90,876,243.75
莱州新广场项目	242,350,137.69		242,350,137.69	225,861,962.94		225,861,962.94
胶州粮食物流（产业）园	80,241,259.76		80,241,259.76	119,846,320.76		119,846,320.76
蓬莱综合体工程	141,938,785.23		141,938,785.23	137,935,984.78		137,935,984.78
淮安物流二期项目	19,386,031.22		19,386,031.22	277,065,828.28		277,065,828.28
李沧物流仓库改造工程	13,606,006.65		13,606,006.65	9,813,053.82		9,813,053.82
里岔物流三期	12,341,374.90		12,341,374.90			
其他	4,180,454.33		4,180,454.33	904,684.46		904,684.46
合计	884,908,423.29		884,908,423.29	1,131,278,169.57		1,131,278,169.57

(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
文登购物广场二期	171,250,000.00	45,931,533.30				45,931,533.30	91.25	95				自筹
黄岛综合体工程	1,000,000,000.00	223,042,557.48	11,014,038.98			234,056,596.46	91.1	92	39,130,425.71	10,384,647.90	3.71	募集资金
荣成新广场工程	275,000,000.00	90,876,243.75				90,876,243.75	46.33	47				自筹
莱州新广场项目	853,700,000.00	225,861,962.94	16,488,174.75			242,350,137.69	27.39	30	17,373,531.21	3,985,868.42	3.71	募集资金
胶州粮食物流(产业)园	1,083,020,000.00	119,846,320.76	20,719,926.45	60,324,987.45		80,241,259.76	81.83	85	57,395,798.93	14,176,038.90	3.71	募集资金
蓬莱综合体工程	387,000,000.00	137,935,984.78	4,002,800.45			141,938,785.23	36.67	38	7,564,553.33	1,733,362.71	3.71	募集资金
淮安物流二期项目	400,000,000.00	277,065,828.28		257,679,797.06		19,386,031.22	95	97	2,777,522.50		4.35	自筹、募集资金
合计	4,169,970,000.00	1,120,560,431.29	52,224,940.63	318,004,784.51		854,780,587.41	/	/	124,241,831.68	30,279,917.93	/	/

(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

截至期末, 本集团在建工程不存在减值迹象, 故未计提在建工程减值准备。

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

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	其他	合计
一、账面原值			
1.期初余额	3,871,523,802.56		3,871,523,802.56
2.本期增加金额	58,471,243.19		58,471,243.19
租入	58,471,243.19		58,471,243.19
3.本期减少金额	138,482,870.94		138,482,870.94
处置	138,482,870.94		138,482,870.94
4.期末余额	3,791,512,174.81		3,791,512,174.81
二、累计折旧			
1.期初余额	1,684,888,575.00		1,684,888,575.00
2.本期增加金额	154,058,827.41		154,058,827.41
(1)计提	154,058,827.41		154,058,827.41
3.本期减少金额	83,976,666.03		83,976,666.03
(1)处置	83,976,666.03		83,976,666.03
4.期末余额	1,754,970,736.38		1,754,970,736.38
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			

4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	2,036,541,438.43		2,036,541,438.43
2.期初账面价值	2,186,635,227.56		2,186,635,227.56

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	1,492,913,243.84			36,918,250.33	1,529,831,494.17
2.本期增加金额	13,183,486.70			1,846,799.05	15,030,285.75
(1)购置	13,183,486.70			1,846,799.05	15,030,285.75
(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	1,506,096,730.54			38,765,049.38	1,544,861,779.92
二、累计摊销					
1.期初余额	312,737,714.94			7,054,142.02	319,791,856.96
2.本期增加金额	19,043,889.15			1,739,444.17	20,783,333.32
(1)计提	19,043,889.15			1,739,444.17	20,783,333.32
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	331,781,604.09			8,793,586.19	340,575,190.28
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,174,315,126.45			29,971,463.19	1,204,286,589.64
2.期初账面价值	1,180,175,528.90			29,864,108.31	1,210,039,637.21

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
柜台装修	34,132,210.07	5,513,836.06	6,176,401.27	1,594,999.30	31,874,645.56
租入房产 装修改造	570,975,273.97	34,982,779.50	42,961,500.20	2,110,103.25	560,886,450.02
长期费用		1,247,332.52	83,155.50		1,164,177.02
合计	605,107,484.04	41,743,948.08	49,221,056.97	3,705,102.55	593,925,272.60

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	31,282,850.28	7,820,712.57	28,992,986.87	6,730,000.22
内部交易未实现利润	45,807,500.62	11,451,875.16	50,484,041.07	12,621,010.27
可抵扣亏损	71,815,753.98	17,953,938.50	83,722,968.10	20,930,742.03
会员积分返利确认的递 延收益	2,477,139.41	619,284.85	6,026,300.92	1,503,766.54
使用权资产	221,251,119.52	55,312,779.88	199,843,931.32	49,946,772.10
合计	372,634,363.82	93,158,590.96	369,070,228.28	91,732,291.16

(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	773,390,313.31	193,347,578.33	794,283,085.80	198,570,771.45
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				
合计	773,390,313.31	193,347,578.33	794,283,085.80	198,570,771.45

(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	2,567,089,035.52	2,456,854,619.53
应收款项坏账准备	1,990,161.37	1,911,088.04
存货跌价准备	12,722,600.21	16,173,019.62
固定资产减值准备	10,648,825.24	18,476,755.26
会员积分返利确认的递延收益	954,141.17	2,120,184.27
预计负债	7,200,000.00	7,200,000.00
使用权资产	207,731,924.86	228,492,748.77
合计	2,808,336,688.37	2,731,228,415.49

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	1,205,822,556.04	1,207,169,999.58	
2023 年	234,994,038.96	234,994,038.96	
2024 年	310,207,868.48	310,207,868.48	
2025 年	246,800,312.71	247,987,880.20	
2026 年	441,895,617.94	456,494,832.31	
2027 年	127,368,641.39		
合计	2,567,089,035.52	2,456,854,619.53	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款等款项	5,487,376.97		5,487,376.97	7,226,461.03		7,226,461.03
拟购买房产及土地使用权预付款	772,822,886.60		772,822,886.60	617,500,765.40		617,500,765.40
合计	778,310,263.57		778,310,263.57	624,727,226.43		624,727,226.43

其他说明：

注：本报告期内公司于 2022 年 1 月 26 日向胶州市三里河街道办事处支付土地一级整理费 168,078,591.20 元，所支付款项计入其他非流动资产。

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	937,827,923.23	858,819,040.61
抵押借款	1,008,910,960.00	803,206,527.78
信用借款	1,631,042,673.27	1,482,849,158.34
质押借款	22,000,000.00	22,000,000.00
合计	3,599,781,556.50	3,166,874,726.73

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

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		
银行承兑汇票	453,048,888.08	508,786,224.25
合计	453,048,888.08	508,786,224.25

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	1,174,173,183.66	1,181,172,001.98
合计	1,174,173,183.66	1,181,172,001.98

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	62,685,494.98	75,196,026.79
预收其他款项	654,189.46	999,873.46
合计	63,339,684.44	76,195,900.25

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款等	485,345,218.49	549,359,901.83
合计	485,345,218.49	549,359,901.83

(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

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	93,153,212.56	423,121,932.51	424,452,091.81	91,823,053.26
二、离职后福利-设定提存计划	490,210.54	26,471,825.99	26,465,929.13	496,107.40
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	93,643,423.10	449,593,758.50	450,918,020.94	92,319,160.66

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,763,727.05	381,116,118.26	381,604,941.64	14,274,903.67
二、职工福利费	2,158,484.88	16,546,680.61	16,570,220.38	2,134,945.11
三、社会保险费	290,299.71	16,086,367.44	16,117,711.00	258,956.15
其中：医疗保险费	271,088.64	15,357,487.58	15,427,343.80	201,232.42
工伤保险费	16,341.84	481,754.45	444,230.80	53,865.49
生育保险费	2,869.23	247,125.41	246,136.40	3,858.24
四、住房公积金	295,135.47	4,038,842.13	3,973,954.91	360,022.69
五、工会经费和职工教育经费	75,645,565.45	5,333,924.07	6,185,263.88	74,794,225.64
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	93,153,212.56	423,121,932.51	424,452,091.81	91,823,053.26

(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	468,904.27	25,430,265.54	25,424,343.39	474,826.42
2、失业保险费	21,306.27	1,041,560.45	1,041,585.74	21,280.98
3、企业年金缴费				
合计	490,210.54	26,471,825.99	26,465,929.13	496,107.40

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	43,118,881.43	30,949,962.93
消费税	868,487.36	1,451,993.67
城市维护建设税	1,686,288.58	1,252,605.59
企业所得税	19,805,131.92	97,960,562.09
房产税	9,836,849.51	10,705,672.39
个人所得税	1,294,488.76	1,239,523.94
印花税	467,795.77	762,517.32
土地使用税	827,880.17	1,387,806.95
教育费附加	1,285,675.21	976,001.09
地方水利建设基金	268,983.36	262,712.58

土地增值税	594,750.00	594,750.00
其他	2,646.23	2,682.19
合计	80,057,858.30	147,546,790.74

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	127,460,004.60	
其他应付款	1,421,364,542.97	1,889,823,427.19
合计	1,548,824,547.57	1,889,823,427.19

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	127,460,004.60	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利		
合计	127,460,004.60	

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付关联方款项	523,538,302.60	653,765,220.40
应付工程款或设备款	594,802,579.19	757,582,932.91
应付押金	41,034,105.15	59,351,256.98
应付保证金	109,365,499.82	120,050,659.21
应付限制性股票回购义务款	61,168,399.50	103,273,333.80
应付其他款项	91,455,656.71	195,800,023.89
合计	1,421,364,542.97	1,889,823,427.19

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	43,949,310.90	暂估入账，尚未决算
单位二	2,424,025.06	房屋租金，暂未支付

单位三	6,093,985.99	决算尾款, 尚未支付
单位四	4,881,535.41	未收到发票
单位五	4,467,014.92	决算尾款, 尚未支付
合计	61,815,872.28	/

其他说明:

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	128,171,666.67	128,190,666.67
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	273,122,495.82	275,184,571.75
合计	401,294,162.49	403,375,238.42

44、其他流动负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	61,452,201.84	70,410,396.39
合计	61,452,201.84	70,410,396.39

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	57,076,859.72	114,170,283.06
保证借款	7,008,973.61	14,020,383.61
信用借款		
合计	64,085,833.33	128,190,666.67

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	1,674,033,086.21	1,654,566,672.03
合计	1,674,033,086.21	1,654,566,672.03

(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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
利群转债	100.00	2020-4-1	6年	1,800,000,000.00	1,654,566,672.03		5,399,311.50	24,882,878.68	10,815,776.00	1,674,033,086.21
合计	/	/	/	1,800,000,000.00	1,654,566,672.03		5,399,311.50	24,882,878.68	10,815,776.00	1,674,033,086.21

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

根据中国证券监督管理委员会的《关于核准利群商业集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]44号），公司于2020年4月1日发行可转换公司债券1,800万份，每份面值100元，发行总额18.00亿元，债券期限为自发行之日起六年，即2020年4月1日至2026年3月31日。公司本次发行的可转债票面利率为：第一年0.40%、第二年0.60%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2020年4月8日，即募集资金划至公司账户之日）起满6个月后的第1个交易日起至可转债到期日止，即2020年10月9日至2026年3月31日止。截止报告期末本次发行可转换公司债券最新转股价格为每股7.01元。

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	2,214,800,772.93	2,336,799,084.79
合计	2,214,800,772.93	2,336,799,084.79

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
已决诉讼计提预计负债	2,850,000.00	2,850,000.00	详见本报告“十四、2”
未决诉讼计提预计负债	4,350,000.00	4,350,000.00	详见本报告“十四、2”

合计	7,200,000.00	7,200,000.00	/
----	--------------	--------------	---

51、递延收益

递延收益情况
√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	17,498,014.13	3,000,000.00	1,360,864.52	19,137,149.61	
合计	17,498,014.13	3,000,000.00	1,360,864.52	19,137,149.61	/

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
李沧物流建设项目	2,745,217.31			66,956.52		2,678,260.79	与资产相关
青岛市放心粮油配送项目	146,944.40			38,333.33		108,611.07	与资产相关
线上供应链平台综合项目	3,470,833.34			175,000.00		3,295,833.34	与资产相关
物流标准化升级改造项目	892,241.30			892,241.30			与资产相关
城乡冷链和国家物流枢纽建设	5,270,555.56			88,333.32		5,182,222.24	与资产相关
农产品供应链体系建设	4,972,222.22			83,333.34		4,888,888.88	与资产相关
华东区供应链及现代物流总部基地项目		3,000,000.00		16,666.71		2,983,333.29	与资产相关
合计	17,498,014.13	3,000,000.00		1,360,864.52		19,137,149.61	

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	860,527,080.00				2,421.00	2,421.00	860,529,501.00

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

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券		229,854,813.58				2,171.07		229,852,642.51
合计		229,854,813.58				2,171.07		229,852,642.51

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

根据中国证券监督管理委员会的《关于核准利群商业集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]44号），公司于2020年4月1日发行可转换公司债券1,800万份，每份面值100元，发行总额18.00亿元。本公司发行的可转换债券按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行可转换债券发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。公司所发行可转换公司债券在考虑发行费用后负债成分金额为1,559,408,155.63元，权益成分的金额为229,878,695.40元。本年公司发行的可转换债券因转股减少17,000.00元（即170张），减少的权益成分共计2,171.07元。

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）	1,688,971,998.88	14,449.03		1,688,986,447.91
其他资本公积	17,176,470.94			17,176,470.94
合计	1,706,148,469.82	14,449.03		1,706,162,918.85

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份		42,104,934.30		42,104,934.30
限制性股票激励计划回购义务	103,273,333.80		42,104,934.30	61,168,399.50
合计	103,273,333.80	42,104,934.30	42,104,934.30	103,273,333.80

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	2,264,468.90							2,264,468.90
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	2,264,468.90							2,264,468.90
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	-797,326.26	-1,651,355.94				-1,651,355.94		-2,448,682.20
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-797,326.26	-1,651,355.94				-1,651,355.94		-2,448,682.20

其他综合收益合计	1,467,142.64	-1,651,355.94				-1,651,355.94		-184,213.30
----------	--------------	---------------	--	--	--	---------------	--	-------------

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	426,103,619.29			426,103,619.29
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	426,103,619.29			426,103,619.29

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,359,208,729.24	1,654,655,892.39
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		-358,181,984.90
调整后期初未分配利润	1,359,208,729.24	1,296,473,907.49
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	12,843,378.59	25,304,403.29
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	56,659.49	
应付普通股股利	127,460,004.60	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,244,535,443.74	1,321,778,310.78

调整期初未分配利润明细:

由于会计政策变更, 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	3,622,040,978.39	2,814,959,665.99	3,942,027,192.25	3,095,863,920.94
其他业务	441,314,862.13	10,724,384.34	435,843,469.63	10,281,641.91
合计	4,063,355,840.52	2,825,684,050.33	4,377,870,661.88	3,106,145,562.85

(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	6,376,789.83	6,840,847.76
城市维护建设税	5,302,372.75	6,481,875.32
教育费附加	3,793,349.58	4,628,084.95
房产税	17,012,230.44	21,104,222.18
土地使用税	1,406,948.01	3,275,502.23
印花税	1,542,807.89	1,118,788.12
水利基金	18,637.87	24,929.20
其他税费	73,712.64	67,810.76
合计	35,526,849.01	43,542,060.52

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	256,790,961.66	243,117,868.70
使用权资产折旧费	129,132,021.23	77,842,406.05
固定资产及投资性房地产折旧费	117,173,691.17	112,629,171.44
水电费	50,172,671.51	43,475,170.67
长期待摊费用摊销	26,830,672.34	25,787,527.80
租赁费	3,757,124.99	104,950,756.53
修理费	15,010,066.45	14,148,356.49
促销宣传费	20,540,739.33	22,541,542.50
燃料动力费	9,844,310.31	9,493,733.68
包装费	5,539,107.93	6,272,087.57
差旅费	5,973,639.50	5,715,774.88
其他费用	31,845,650.51	16,872,608.37
合计	672,610,656.93	682,847,004.68

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	192,463,065.92	195,446,503.33
固定资产折旧费	47,847,928.18	42,366,170.84

使用权资产折旧费	24,926,806.18	7,636,924.58
办公费	11,383,666.65	8,615,482.98
无形资产摊销	5,803,806.70	3,836,260.07
网络维护费	6,068,529.25	5,808,169.25
租赁费	4,193,554.69	11,866,127.60
水电费	8,729,088.08	11,387,955.23
差旅费	9,523,822.00	10,510,985.67
修理费	5,694,519.21	9,762,856.71
长期待摊费用摊销	22,390,384.63	21,818,222.04
其他费用	24,024,353.25	33,201,312.64
合计	363,049,524.74	362,256,970.94

65、研发费用

□适用 √不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	72,133,557.27	55,176,487.43
减：利息收入	3,669,231.45	4,650,950.18
加：汇兑损失	-17,800,614.32	232,470.17
租赁融资费用	73,641,903.71	51,640,736.98
其他支出	13,798,634.94	15,493,793.79
合计	138,104,250.15	117,892,538.19

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
福兴祥农产品冷链及生鲜物流加工配送中心项目扶持资金	88,333.32	118,591.74
李沧物流建设补助资金	66,956.52	66,956.52
青岛市放心粮油配送项目	38,333.33	38,333.33
物流标准化升级改造项目	892,241.30	892,241.40
供应链体系建设试点项目支持资金	258,333.34	
华东区供应链及现代物流总部基地项目	16,666.71	
稳岗补贴	294,490.69	1,914,011.41
市场监测补助	61,450.00	
以工代训	98,500.00	2,532,000.00
生活必需品应急储备补助款	39,300.00	
就业补贴	3,825.00	486,935.23
疫情期间保供补助	100,000.00	60,000.00
2021“菜篮子”补贴		650,000.00
企业发展扶持资金	364,450.00	750,000.00
技能补贴	1,800.00	
纳统奖励	30,000.00	53,500.00
测温补贴		27,500.00
企业诚信经营		10,000.00

社保补助	13,056.61	8,717.43
重点批发零售企业补贴	18,025.00	50,000.00
物资储备补贴		6,880.00
个税手续费返还	32,791.74	3,933.78
电力需求响应补偿	5,280.00	
房租补助	900,000.00	
外贸奖励	925,847.32	
消费促进补助	2,870.00	
其他	3,676.90	
合计	4,256,227.78	7,669,600.84

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	126,920.43	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	126,920.43	

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-534,462.04	-60,662.11
其他应收款坏账损失	-3,886,775.49	-961,050.42
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	-4,421,237.53	-1,021,712.53

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-16,220,151.88	-15,976,118.24
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-16,220,151.88	-15,976,118.24

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
使用权资产处置收益	20,586,446.59	
固定资产处置收益	780,785.16	30,182.30
合计	21,367,231.75	30,182.30

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	400,000.00	1,625,900.00	400,000.00
盘盈利得	532,325.02	1,384,772.32	532,325.02
清理无法支付的应付款项	5,042,756.79	6,261,583.26	5,042,756.79
其他利得	4,980,024.06	8,723,012.56	4,960,018.06
合计	10,955,105.87	17,995,268.14	10,935,099.87

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
政府财政扶持资金		1,475,900.00	与收益相关
企业家奖励金		150,000.00	与收益相关
政府财政扶持资金	400,000.00		与收益相关
合计	400,000.00	1,625,900.00	

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		3,283,636.76	
其中：固定资产处置损失		3,283,636.76	
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			
盘亏损失	145.86	608,993.54	145.86
其他违约赔偿损失	7,426,682.88		7,426,682.88
罚款支出	263,577.45	149,208.41	263,577.45
其他损失	4,570,150.19	9,146,912.10	4,570,150.19
合计	12,260,556.38	13,188,750.81	12,260,556.38

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	24,002,457.85	40,394,368.80
递延所得税费用	-5,707,525.15	-5,077,393.33
合计	18,294,932.70	35,316,975.47

(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	32,184,049.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,672,843.66
子公司适用不同税率的影响	-1,263,247.08
调整以前期间所得税的影响	-803,250.24

非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,148,479.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,997,047.47
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	18,537,153.98
所得税费用	18,294,932.70

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见本报告“七、57 其他综合收益”相关内容。

78、现金流量表项目

(1). 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
政府补助收入	5,939,792.12	8,179,377.84
利息收入	3,669,231.45	4,650,950.18
租金收入	188,116,664.12	190,851,339.66
其他收入	2,894,342.19	3,530,809.96
单位往来收入	343,463,854.78	463,261,180.80
合计	544,083,884.66	670,473,658.44

(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
管理费用中付现费用	65,492,988.45	89,874,264.15
销售费用中付现费用	283,195,700.00	213,644,587.48
其他支出	25,778,993.07	25,398,907.84
单位往来支出	94,206,233.25	337,284,844.78
合计	468,673,914.77	666,202,604.25

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付乐天购物（香港）诉讼保证金及IC卡保证金		9,464,446.51
合计		9,464,446.51

(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
收拟开发建设项目合作方融资借款	57,787,290.17	
合计	57,787,290.17	

(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
限制性股票回购支付的现金	42,104,934.30	
偿还租赁负债支付的现金	204,256,540.37	145,526,180.48
合计	246,361,474.67	145,526,180.48

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	13,889,116.70	25,378,018.93
加：资产减值准备	16,220,151.88	15,976,118.24
信用减值损失	4,421,237.53	1,021,712.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	167,641,202.97	154,995,342.28
使用权资产摊销	154,058,827.41	85,479,330.63
无形资产摊销	18,243,675.62	11,038,423.14
长期待摊费用摊销	49,221,056.97	47,605,749.84
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）	-21,367,231.75	3,164,454.46
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）	145,775,460.98	106,817,224.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-126,920.43	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,426,299.80	-39,005,667.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,223,193.12	-5,223,193.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	300,520,183.26	-6,449,031.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-244,764,971.73	47,190,764.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-363,621,029.75	-249,828,190.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	233,461,266.74	198,161,056.54

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	591,183,409.29	609,890,008.63
减: 现金的期初余额	558,262,045.12	739,667,622.29
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	32,921,364.17	-129,777,613.66

(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

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	4,590,000.00
银行存款	4,590,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,065,978.93
银行存款	2,065,978.93
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
银行存款	0.00
处置子公司收到的现金净额	2,524,021.07

(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	591,183,409.29	558,262,045.12
其中: 库存现金	13,779,716.00	13,889,931.94
可随时用于支付的银行存款	577,403,693.29	544,372,113.18
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	591,183,409.29	558,262,045.12
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

公司期末、期初货币资金余额与列示在现金流量表中的现金的差额分别为 182,086,569.65 元、186,295,279.08 元，产生差异的原因为不符合现金确认标准的银行承兑汇票保证金、保函保证金、信用证保证金及法院冻结款，因其使用受到限制，故未作为现金及现金等价物。

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	151,169,332.49	银行承兑汇票保证金
货币资金	5,022,598.28	因原乐天购物门店诉讼被法院冻结款
货币资金	300,000.00	履约合同保证金
货币资金	50,000.00	保函保证金
货币资金	25,544,638.88	信用证保证金
固定资产	807,876,301.04	银行借款抵押
投资性房地产	15,328,907.09	银行借款抵押
无形资产	11,573,334.89	银行借款抵押
合计	1,016,865,112.67	/

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	320,292,242.55
其中：港币	21,270.18	0.8552	18,190.26
美元	47,720,900.60	6.7114	320,274,052.29
应收账款	-	-	220,063,230.10
其中：美元	32,789,467.19	6.7114	220,063,230.10
预付账款	-	-	27,746,324.31
其中：美元	4,134,208.11	6.7114	27,746,324.31
合同负债			11,698,938.05
其中：美元	1,743,144.21	6.7114	11,698,938.05

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

适用 不适用

公司之子公司丰捷有限公司、康丰有限公司注册地为香港，其记账本位币均为港币。

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
福兴祥农产品冷链及生鲜物流加工配送中心项目扶持资金	88,333.32	其他收益	88,333.32
李沧物流建设补助资金	66,956.52	其他收益	66,956.52
青岛市放心粮油配送项目	38,333.33	其他收益	38,333.33
物流标准化升级改造项目	892,241.30	其他收益	892,241.30
供应链体系建设试点项目支持资金	258,333.34	其他收益	258,333.34
华东区供应链及现代物流总部基地项目	3,000,000.00	递延收益	16,666.71
稳岗补贴	294,490.69	其他收益	294,490.69
市场监测补助	61,450.00	其他收益	61,450.00
以工代训	98,500.00	其他收益	98,500.00
生活必需品应急储备补助款	39,300.00	其他收益	39,300.00
就业补贴	3,825.00	其他收益	3,825.00
疫情期间保供补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
企业发展扶持资金	364,450.00	其他收益	364,450.00
技能补贴	1,800.00	其他收益	1,800.00
纳统奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
社保补助	13,056.61	其他收益	13,056.61
重点批发零售企业补贴	18,025.00	其他收益	18,025.00
个税手续费返还	32,791.74	其他收益	32,791.74
电力需求响应补偿	5,280.00	其他收益	5,280.00
房租补助	900,000.00	其他收益	900,000.00
外贸奖励	925,847.32	其他收益	925,847.32
消费促进补助	2,870.00	其他收益	2,870.00
其他	3,676.90	其他收益	3,676.90
落户补助	400,000.00	营业外收入	400,000.00

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
青岛利源玉林珠宝有限公司	4,590,000.00	51.00	出售股权	2022年2月28日	控制权转移	126,920.43	0.00	4,463,079.57	4,463,079.57	0.00	无	0.00

其他说明：

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

1、新设子公司

(1) 2022 年 1 月 12 日，公司设立青岛润商管理咨询有限公司，主要从事培训、管理咨询类服务；

(2) 2022 年 4 月 14 日，公司设立青岛福昌酒店管理有限公司，主要从事酒店管理；

(3) 2022 年 6 月 21 日，公司设立青岛福兴祥国际供应链管理有限公司，主要从事供应链管理服务；

(4) 2022 年 6 月 23 日，公司设立青岛梓尚贸易有限公司，主要从事鞋帽批发、鞋帽零售、互联网销售；

(5) 2022 年 6 月 23 日，公司设立青岛瑾尚贸易发展有限公司，主要从事鞋帽批发、鞋帽零售、互联网销售；

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	
利群集团青岛利群商厦有限公司	青岛市	青岛市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团青岛百惠商厦股份有限公司	青岛市	青岛市	销售	99.21		同一控制下企业合并
利群集团青岛四方购物广场有限公司	青岛市	青岛市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团青岛海琴购物广场有限公司	青岛市	青岛市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团城阳购物广场有限公司	青岛市	青岛市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团青岛瑞泰购物广场有限公司	青岛市	青岛市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团胶州商厦有限公司	胶州市	胶州市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团胶州购物广场有限公司	胶州市	胶州市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团胶南商厦有限公司	胶南市	胶南市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团胶南购物中心有限公司	胶南市	胶南市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团胶南家乐城购物广场有限公司	胶南市	胶南市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团即墨商厦有限公司	即墨市	即墨市	销售	100		同一控制下企业合并

利群集团莱西购物广场有限公司	莱西市	莱西市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团青岛前海购物广场有限公司	青岛市	青岛市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团诸城购物广场有限公司	诸城市	诸城市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团威海购物广场有限公司	威海市	威海市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团乳山购物广场有限公司	乳山市	乳山市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团文登购物广场有限公司	文登市	文登市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团蓬莱购物广场有限公司	蓬莱市	蓬莱市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团莱州购物广场有限公司	莱州市	莱州市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团日照购物广场有限公司	日照市	日照市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团日照瑞泰国际商城有限公司	日照市	日照市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团淄博购物广场有限公司	淄博市	淄博市	销售	100		同一控制下企业合并
利群集团青岛电子商务有限公司	青岛市	青岛市	电子商务	100		同一控制下企业合并
青岛利群便利连锁发展有限公司	青岛市	青岛市	销售	100		同一控制下企业合并
福兴祥物流集团有限公司	胶州市	胶州市	销售	100		同一控制下企业合并
青岛福兴祥商品配送有限公司	青岛市	青岛市	销售		100	同一控制下企业合并
青岛博晟贸易发展有限公司	青岛市	青岛市	销售		100	同一控制下企业合并
青岛瑞丽服饰有限公司	青岛市	青岛市	销售		100	同一控制下企业合并
青岛瑞尚贸易发展有限公司	青岛市	青岛市	销售		100	同一控制下企业合并
青岛宇恒电器有限公司	青岛市	青岛市	销售		100	同一控制下企业合并
青岛福兴昌国际贸易有限公司	青岛市	青岛市	销售		100	同一控制下企业合并
山东智融国际贸易有限公司	日照市	日照市	贸易		100	非同一控制下企业合并
利群集团青岛金海岸商场有限公司	青岛市	青岛市	销售	100		投资设立
利群集团青岛市北商厦有限公司	青岛市	青岛市	销售	100		投资设立
青岛利群家政服务网络中心	青岛市	青岛市	服务		100	同一控制下企业合并
青岛恒宜祥物流有限公司	胶州市	胶州市	货物配送		100	投资设立
利群集团平度购物中心有限公司	平度市	平度市	批发零售	100		投资设立
青岛福祥通贸易发展有限公司	胶州市	胶州市	销售		100	投资设立
利群集团青岛金鼎广场有限公司	青岛市	青岛市	销售	100		投资设立
青岛利源舜天商贸有限公司	青岛市	青岛市	销售	100		投资设立
利群集团连云港购物广场有限公司	连云港市	连云港市	销售	100		投资设立
青岛利群超市有限公司	青岛市	青岛市	销售	100		投资设立
利群集团蓬莱海情购物广场有限公司	蓬莱市	蓬莱市	销售	100		非同一控制下企业合并
丰捷有限公司	香港	香港	投资	100		非同一控制下企业合并
康丰有限公司	香港	香港	投资	100		非同一控制下企业合并
利群商业集团华东商贸有限公司	南通市	南通市	销售		100	非同一控制下企业合并
南通春林置业有限公司	诸暨市	诸暨市	房屋租赁	100		非同一控制下企业合并
诸暨德程置业有限公司	启东市	启东市	房屋租赁	100		非同一控制下企业合并
南通耀辉置业有限公司	南通市	南通市	房屋租赁	100		非同一控制下企业合并
南通富华置业有限公司	南通市	南通市	房屋租赁	100		非同一控制下企业合并
南通南祥置业有限公司	南通市	南通市	房屋租赁	100		非同一控制下企业合并
南通康达置业有限公司	南通市	南通市	房屋租赁	100		非同一控制下企业合并
南通福贸置业有限公司	南通市	南通市	房屋租赁	100		非同一控制下企业合并
南通丰昌置业有限公司	南通市	南通市	房屋租赁	100		非同一控制下企业合并
南通辉元置业有限公司	南通市	南通市	房屋租赁	100		非同一控制下企业合并

淮安满信置业有限公司	淮安市	淮安市	房屋租赁	100		非同一控制下企业合并
南通德康置业有限公司	南通市	南通市	房屋租赁		100	非同一控制下企业合并
南通德祥物业管理有限公司	南通市	南通市	房屋租赁		100	非同一控制下企业合并
南通福兴祥物流有限公司	南通市	南通市	货物配送		100	非同一控制下企业合并
淮安福兴祥物流有限公司	淮安市	淮安市	销售		100	投资设立
池州市满信置业有限公司	池州市	池州市	房屋租赁		100	非同一控制下企业合并
兴化市百昌物业管理有限公司	兴化市	兴化市	房屋租赁		100	非同一控制下企业合并
淄博达丰置业有限公司	淄博市	淄博市	房屋租赁		100	非同一控制下企业合并
连云港宜祥置业有限公司	连云港市	连云港市	房屋租赁		100	非同一控制下企业合并
嘉兴乐天超市有限公司	嘉兴市	嘉兴市	销售		100	非同一控制下企业合并
利群商业集团华东商贸池州市有限公司	池州市	池州市	销售		100	投资设立
利群商业集团南通海门生活超市有限公司	海门市	海门市	销售		100	投资设立
利群商业集团华东商贸启东有限公司	启东市	启东市	销售		100	非同一控制下企业合并
东营利群超市有限公司	东营市	东营市	销售	100		投资设立
青岛福记农场食品有限公司	胶州市	胶州市	销售	100		投资设立
青岛利群商业投资有限公司	青岛市	青岛市	投资	100		投资设立
青岛莱西市利群商业广场有限公司	莱西市	莱西市	销售	100		投资设立
利群集团荣成商业中心有限公司	荣成市	荣成市	销售	100		投资设立
青岛福兴祥商业有限公司	青岛市	青岛市	销售		100	投资设立
胶州西城利群超市有限公司	胶州市	胶州市	销售		100	投资设立
淮安市宇恒电器有限公司	淮安市	淮安市	销售		100	投资设立
青岛品尚家居用品有限公司	青岛市	青岛市	销售		100	投资设立
青岛臻丰粮油贸易有限公司	青岛市	青岛市	销售		100	投资设立
胶州市品尚家居用品有限公司	胶州市	胶州市	销售		100	投资设立
青岛鼎誉酒业有限公司	青岛市	青岛市	销售		100	投资设立
青岛利群辛安超市有限公司	青岛市	青岛市	销售	100		投资设立
青岛利群麦岛超市有限公司	青岛市	青岛市	销售	100		投资设立
青岛利群海岸路超市有限公司	青岛市	青岛市	销售	100		投资设立
青岛福昌食品科技有限公司	青岛市	青岛市	销售		100	投资设立
青岛福兴泰超市管理有限公司	青岛市	青岛市	销售		100	投资设立
南通宜祥商贸有限公司	南通市	南通市	销售		100	同一控制下企业合并
淮安福昌食品科技有限公司	淮安市	淮安市	销售		100	非同一控制下企业合并
烟台瑞诺商贸有限公司	烟台市	烟台市	销售		100	非同一控制下企业合并
济宁市宝源商贸有限公司	济宁市	济宁市	销售		80	非同一控制下企业合并
深圳福盛加国际贸易有限公司	深圳市	深圳市	销售		80	投资设立
青岛扬达互联网科技有限公司	青岛市	青岛市	服务	100		投资设立
青岛商联兴电子商务有限公司	青岛市	青岛市	销售	100		投资设立
青岛尚惠源商贸有限公司	青岛市	青岛市	销售		100	投资设立
青岛裕兴昌商业保理有限公司	青岛市	青岛市	金融	65	35	投资设立
利群（青岛）贸易有限公司	青岛市	青岛市	销售		100	投资设立
青岛福盛昌水产有限公司	青岛市	青岛市	销售		100	投资设立
青岛利群高新金鼎购物广场有限公司	青岛市	青岛市	销售	99		投资设立
淮安臻丰粮油贸易有限公司	淮安市	淮安市	销售		100	投资设立
青岛祺尚鞋业有限公司	青岛市	青岛市	销售		100	投资设立

福兴祥（江苏）供应链管理有限公司	淮安市	淮安市	服务		100	投资设立
利群集团青岛供应链管理有限公司	青岛市	青岛市	销售	100		投资设立
利群集团青岛西海岸贸易有限公司	青岛市	青岛市	销售	100		投资设立
利群商业集团深圳国际贸易有限公司	深圳市	深圳市	销售	100		投资设立
利群集团（青岛）西海岸金鼎购物广场有限公司	青岛市	青岛市	销售	100		投资设立
青岛市胶州福昌旅游开发有限公司	青岛市	青岛市	旅游开发		65.62	投资设立
青岛瑾丰商贸有限公司	青岛市	青岛市	销售		100	投资设立
利群商业集团（江苏）国际贸易有限公司	淮安市	淮安市	销售	100		投资设立
淮安市利群便利超市有限公司	淮安市	淮安市	销售	100		投资设立
青岛名德资产评估有限公司	青岛市	青岛市	服务	60		投资设立
利群集团莱州购物中心有限公司	青岛市	青岛市	销售	100		投资设立
青岛利群科技服务有限公司	青岛市	青岛市	服务	100		投资设立
利群集团无锡金诚商贸有限公司	无锡市	无锡市	销售	100		投资设立
青岛润商管理咨询有限公司	青岛市	青岛市	销售	100		投资设立
青岛福兴祥国际供应链管理有限公司	青岛市	青岛市	服务		100	投资设立
青岛福昌酒店管理有限公司	青岛市	青岛市	服务		100	投资设立
青岛梓尚贸易有限公司	青岛市	青岛市	销售		100	投资设立
青岛瑾尚贸易发展有限公司	青岛市	青岛市	销售		100	投资设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
利群集团青岛百惠商厦股份有限公司	0.79	1,737.90		460,783.67
青岛利源玉林珠宝有限公司	49.00	31,319.02		-
济宁市宝源商贸有限公司	20.00	-19,586.72		413,861.71
青岛市胶州福昌旅游开发有限公司	34.38	981,753.47		35,140,895.05
青岛名德资产评估有限公司	40.00	50,514.44		450,514.44

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
利群集团青岛百惠商厦股份有限公司	21,385,700.55	43,843,700.16	65,229,400.71	3,859,905.86	2,850,000.00	6,709,905.86	23,759,026.98	45,864,479.37	69,623,506.35	8,474,725.23	2,850,000.00	11,324,725.23
青岛利源玉林							8,647,169.29	62,356.93	8,709,526.22	22,306.18		22,306.18

珠宝有限公司												
济宁市宝源商贸有限公司	4,378,735.70		4,378,735.70	2,309,427.13		2,309,427.13	4,199,201.63		4,199,201.63	2,031,959.48		2,031,959.48
青岛市胶州福昌旅游开发有限公司	824,782,105.06		824,782,105.06	723,790,875.21		723,790,875.21	65,570,924.05	588,275,069.40	653,845,993.45	555,710,358.34		555,710,358.34

司												
青岛名德资产评估有限公司	1,246,000.29		1,246,000.29	119,714.18		119,714.18						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
利群集团青岛百惠商厦股份有限公司	29,831,945.72	220,713.73	220,713.73	-147,953.72	32,390,654.50	819,457.89	819,457.89	-81,918.49
青岛利源玉林珠宝有限公司	782,922.27	63,916.37	63,916.37	-1,746,715.11	1,716,550.06	125,740.20	125,740.20	472,430.67
济宁市宝源商贸有限公司	3,494,906.76	-97,933.58	-97,933.58	227,538.23	4,791,807.77	-321,307.19	-321,307.19	55,363.16
青岛市胶州福昌旅游开发有限公司		2,855,594.74	2,855,594.74	7,526.87		203,059.81	203,059.81	98.34
青岛名德资产评估有限公司	2,106,583.50	126,286.11	126,286.11	-958,785.64				

(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

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

(1) 市场风险**1) 汇率风险**

汇率风险是指由于汇率的不利变动而导致本集团业务发生损失的风险。本集团国际采购商品金额较小，国际结算业务金额较低，外币资产较少，承担的汇率风险较小。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2022 年 6 月 30 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 192,000,000.00 元，及人民币计价的固定利率合同，金额合计为 3,593,000,000.00 元。本集团将银行借款作为主要资金来源。

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

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

3) 价格风险

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

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

(2) 信用风险

期末可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

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

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录，且客户货款次月均能回收。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：73,659,405.74 元。

（3）流动风险

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

本集团将银行借款作为主要资金来源。截止 2022 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 1,497,000,000.00 元，全部为短期银行借款额度。

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(%)
利群集团	青岛市崂山区崂山路67号	批发零售、管理咨询与培训、房地产开发与经营	80,467.20	19.89	19.89

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是徐恭藻、赵钦霞和徐瑞泽

2、本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本企业子公司的情况本附注“九、1、（1）企业集团的构成”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青岛钧泰基金投资有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛利群集团非融资性担保投资有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛裕兴昌投资咨询有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛利群投资有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛建设房地产开发有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛德源泰置业有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛宜居置业有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
连云港德源泰置业有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛利群典当有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
利群集团青岛德泰酒店有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
玺华商业集团有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛西海岸德泰酒店有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
利群集团日照德泰酒店有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
利群集团诸城华玺酒店有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
利群集团蓬莱华玺酒店有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
文登市德泰大酒店有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛利群文化投资有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业

山东瑞朗医药股份有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛利群药品经营有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛瑞通高新科技有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛市百福源饮用水有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
龙口华艺影院管理有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛利群集团汽车租赁有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛利群集团旅行社有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛恒通快递有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
利群集团青岛华玺酒店有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
胶州市永信小额贷款股份有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛市市北区利群小额贷款股份有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
利群集团文登华玺酒店有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
利群集团莱西华玺酒店有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛恒瑞新软件科技有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
平度华艺影院管理有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛平度华玺酒店有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛馨美嘉苑物业管理有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛平度市鼎辉置业有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
利群莱州建设置业有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛佰宜居物业服务有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
连云港市华艺影院有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
烟台市华玺酒店有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛莱西市鼎辉房地产开发有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛鑫荣泰资产管理有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛钧泰娱乐传媒有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛利群汽车出租有限责任公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
胶州市百福源饮用水有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛佰易佳物业服务有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
荣成市鼎辉置业有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛利群宜行出租汽车有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛瑞名健康科技发展有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
淮安市德源泰商贸有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛诚景商贸有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛利群洗涤服务科技有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛高新华玺酒店有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛市高新德源泰房地产开发有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
淮安市恒宜祥电商物流服务有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛杰瑞高新科技有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛西海岸华艺影院管理有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛金鼎资产管理有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业
青岛瑞庭商务酒店有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
利群集团	购买商品	23,930,827.49	7,046,990.39
青岛百福源饮用水有限公司	购买商品	52,110.51	49,441.80
其他公司	购买商品	6,456,219.15	1,480,414.59
利群集团	购买除房产外的固定资产、软件及工程物资	36,944,207.01	137,790,829.79
青岛佰宜居物业服务有限公司	接受物业管理服务	975,870.00	931,371.26
青岛佰易佳物业服务有限公司	接受物业管理服务	312,563.71	150,095.25
青岛建设房地产开发有限公司	接受工程项目代建管理服务	1,501,008.13	
青岛德源泰置业有限公司	接受工程项目代建管理服务	198,272.97	300,000.00
青岛恒通快递有限公司	接受快递服务	5,373,938.02	2,855,713.28
玺华商业集团有限公司	餐饮住宿及会议承办服务	87,965.34	170,439.39
利群集团青岛德泰酒店有限公司	餐饮住宿及会议承办服务	63,474.79	350,756.52
利群集团青岛华玺酒店有限公司	餐饮住宿及会议承办服务		12,660.38
其他公司	餐饮住宿及会议承办服务	37,113.15	46,700.68
青岛瑞通高新科技有限公司	接受网络信息服务	1,289,598.51	1,449,539.73
青岛恒瑞新软件科技有限公司	接受网络信息服务	220,818.74	2,174,583.32
青岛杰瑞高新科技有限公司	接受网络信息服务	4,141,885.11	2,130,548.90
青岛利群洗涤服务科技有限公司	洗涤服务	9,622.64	
合计		81,585,872.63	156,940,085.28

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
利群集团	商品	1,493,309.19	350,731.15
青岛西海岸德泰酒店有限公司	商品	520,592.32	298,255.97
山东瑞朗医药股份有限公司	商品	129,806.56	21,557.88
青岛诚景商贸有限公司	商品		44,150.93
利群集团诸城华玺酒店有限公司	商品	1,678,762.01	104,756.52
青岛利群药品经营有限公司	商品	336,026.61	294,200.41
玺华商业集团有限公司	商品	1,762,593.67	292,909.59
利群集团蓬莱华玺酒店有限公司	商品	287,204.72	52,069.85
利群集团青岛德泰酒店有限公司	商品	405,096.00	157,567.53
青岛宜居置业有限公司	商品	918,061.92	6,015.30
利群集团青岛华玺酒店有限公司	商品	2,085,957.49	721,195.80
利群集团莱西华玺酒店有限公司	商品	1,712,278.22	1,065,989.02
青岛建设房地产开发有限公司	商品	515,413.20	1,069,984.23
青岛德源泰置业有限公司	商品	673,903.78	42,874.39
连云港德源泰置业有限公司	商品	2,766.38	638,275.67
利群集团文登华玺酒店有限公司	商品	1,121,626.93	281,692.73
青岛利群文化投资有限公司	商品	116.81	6,066.71
青岛平度华玺酒店有限公司	商品	3,649,900.48	353,238.34
平度华艺影院管理有限公司	商品	50,212.23	71,668.56
其他公司	商品	1,475,764.59	433,687.84
山东瑞朗医药股份有限公司	药品物流管理及货物运输服务	1,598,467.52	1,767,735.71
青岛恒通快递有限公司	药品物流管理及货物运输服务	361,418.92	385,138.75
利群集团	货物运输以及仓储管理服务	240,147.83	330,429.40
其他公司	货物运输以及仓储管理服务	362,604.95	20,291.51

利群集团及其子公司	培训服务	35,868.51	
利群集团及其子公司	电商及网络技术服务	54,289.33	24,888.24
利群集团及其子公司	审计服务	692,381.88	
连云港德源泰置业有限公司	物业管理服务	111,854.81	208,586.92
利群集团及其子公司	商业保理服务	684,171.70	
利群集团及其子公司	收取服务费	130,211.13	
合计		22,276,426.87	9,043,958.95

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
青岛利群药品经营有限公司	柜台	1,228,835.83	1,331,142.57
其他关联方	柜台	1,500,613.32	819,537.72
利群集团文登华玺酒店有限公司	房屋	1,721,600.02	1,858,958.85
青岛利群药品经营有限公司	房屋	85,063.13	82,100.96
山东瑞朗医药股份有限公司	房屋	1,744,523.91	582,261.90
其他关联方公司	房屋	26,158.88	7,843.18
利群莱州建设置业有限公司	房屋		78,136.20
连云港市华艺影院有限公司	房屋	264,622.80	252,021.66
利群集团	柜台	54,000.00	386,705.12
青岛利群典当有限公司	房屋	145,440.48	112,107.14
合计		6,770,858.37	5,510,815.30

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
青岛利群投资有限公司	房屋					12,242,389.92	13,000,000.02	3,785,899.44	2,833,957.20		
利群集团	房屋		963,587.37			100,375.00	22,934,609.92	34,422.65	5,319,596.43		
青岛德源泰置业有限公司	房屋					22,078,278.31	24,480,000.00	7,131,966.36	7,655,659.20		
青岛宜居置业有限公司	房屋					1,275,000.00	1,275,000.00	371,309.34	414,070.50		
青岛建设房地产开发有限公司	房屋					32,344,934.18	28,408,668.24	11,457,890.40	709,769.86		
青岛佰易佳物业服务服务有限公司	房屋	23,618.18	17,326.75			24,000.00	17,500.00				
金鼎资产管理服务有限公司	房屋					47,518,482.96	21,522,191.10	15,930,666.81	5,061,799.91		
连云港德源泰置业有限公司	房屋					159,699.18	159,699.18	51,864.12	56,964.18		
合计		23,618.18	980,914.12			115,743,159.55	111,797,668.46	38,764,019.12	22,051,817.28		

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
利群集团	50,000,000.00	2020.05.18	2023.05.17	否
利群集团	50,000,000.00	2020.05.18	2023.05.17	否
利群集团	50,000,000.00	2020.05.18	2023.05.17	否
合计	150,000,000.00			

关联担保情况说明

适用 不适用

单用途商业预付款担保情况：

根据《单用途商业预付卡管理办法》有关规定，利群集团分别于 2021 年 10 月 22 日、2022 年 1 月 22 日、2022 年 4 月 22 日、2022 年 7 月 22 日在中国工商银行股份有限公司青岛台东支行开立《银行/担保保函》，对包含本集团所发行利群新购物卡持卡人持有的预付卡内未消费且未能退还的实际预收款资金的 30%提供担保，担保时间分别自保函出具之日起至 2022 年 1 月 22 日、2022 年 4 月 22 日、2022 年 7 月 22 日、2022 年 10 月 22 日，代偿金额的总额分别最高不超过 80,350,000.00 元、51,755,000.00 元、51,600,000.00 元、52,610,000.00 元。

(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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青岛建设房地产有限公司	购买位于青岛市崂山区海尔路 83 号金鼎大厦项目地上 29、30 层商业物业	11,430,551.75	
青岛建设房地产有限公司	购买位于青岛市崂山区海尔路 83 号金鼎大厦项目地上 31 层商业物业	5,172,512.19	

(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	560.60	578.71

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	利群集团	206,077.50		1,325,422.15	
应收账款	青岛利群药品经营有限公司	298,742.98		53,195.44	
应收账款	山东瑞朗医药股份有限公司	498,040.94		418,511.29	
应收账款	青岛德源泰置业有限公司	1,156.47		286,232.47	
应收账款	玺华商业集团有限公司	349,639.09		590,293.39	
应收账款	青岛西海岸德泰酒店有限公司	442,043.03		192,931.24	
应收账款	利群集团诸城华玺酒店有限公司	531,742.84		415,611.84	
应收账款	利群集团蓬莱华玺酒店有限公司	85,874.08		71,496.13	
应收账款	利群集团青岛华玺酒店有限公司	1,060,191.21		825,742.95	
应收账款	利群集团莱西华玺酒店有限公司	812,337.32		748,808.00	
应收账款	利群集团文登华玺酒店有限公司	284,386.84		204,140.53	
应收账款	利群集团青岛德泰酒店有限公司	142,281.89		217,004.98	
应收账款	青岛宜居置业有限公司	1,178.38		928.88	
应收账款	青岛恒通快递有限公司	27,063.43		300.00	
应收账款	青岛平度华玺酒店有限公司	547,449.37		427,039.08	
应收账款	青岛诚景商贸有限公司	6,295,788.72		6,295,788.72	
应收账款	其他公司	1,131,216.49		112,931.88	
其他应收款	青岛市百福源饮用水有限公司	60,628.00	1,624.83	71,668.00	54,943.81
预付账款	利群集团	1,292,568.07		2,929,909.87	
预付款项	青岛市百福源饮用水有限公司	95,097.35		90,000.00	
预付款项	青岛瑞通高新科技有限公司	4,637.00		4,430.00	
预付款项	青岛诚景商贸有限公司	261,052.13		327,245.24	
预付款项	青岛金鼎资产管理有限公司	697,190.70		668,612.12	
预付款项	利群集团青岛德泰酒店有限公司			12,286.00	
预付款项	其他公司	78,705.39		85,065.99	

(2). 应付项目

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	利群集团	2,673,193.45	3,411,745.86
应付账款	青岛市百福源饮用水有限公司	18,378.00	431,285.50
应付账款	山东瑞朗医药股份有限公司	4,200.00	18,676.00
应付账款	利群集团莱西华玺酒店有限公司	15,235.98	48,209.45
应付账款	青岛诚景商贸有限公司	575,959.55	2,178,757.89
应付账款	其他公司	11,486.50	27,061.84
其他应付款	利群集团	58,698,554.98	98,874,702.28
其他应付款	青岛裕兴昌投资咨询有限公司	167,287,419.70	330,535,035.37
其他应付款	青岛建设房地产开发有限公司	287,673,774.07	213,994,995.87
其他应付款	青岛瑞通高新科技有限公司	79,707.78	167,205.78
其他应付款	青岛利群药品经营有限公司	552,197.71	841,528.80
其他应付款	青岛宜居置业有限公司	7,844,547.15	7,782,547.15
其他应付款	青岛恒通快递有限公司	973,453.89	1,110,827.46
其他应付款	其他公司	428,647.32	458,377.69
预收款项	利群集团	9,450.00	9,450.02
预收款项	青岛利群药品经营有限公司	232,206.01	270,761.92
预收款项	利群集团文登华玺酒店有限公司	1,959,999.99	1,960,000.01
预收款项	青岛钧泰娱乐传媒有限公司	891,584.87	661,351.72
预收款项	其他公司	282,051.62	163,961.63
合同负债	其他公司	1,477.88	200,496.35

7、关联方承诺

√适用 □不适用

1、公司第一大股东利群集团关于公司租赁房屋事项的承诺

为避免公司及其控股子公司租赁房产的权属瑕疵以及未办理租赁备案登记手续瑕疵等原因给公司造成损害，公司第一大股东利群集团已出具书面承诺，如果因租赁房屋权属瑕疵或未履行房屋租赁登记备案手续等原因而致使公司及其控股子公司受到房地产管理部门处罚或者公司及其控股子公司无法继续租赁该等房屋而必须搬迁，或公司及其控股子公司无法在相关区域内及时找到合适的替代性合法经营办公场所，利群集团将对由此给公司及控股子公司经营和财务状况造成的损失承担责任，保证公司不因此受到损失。

2、利群集团关于诉讼赔偿损失由其承担的承诺情况

(1) 利群集团青岛百惠商厦股份有限公司（以下简称“百惠商厦”）与华夏银行青岛支行债务纠纷诉讼由青岛市市南区人民法院于2002年11月20日下达（2002）南民初字第30362号民事判决书，判令青岛三百惠商厦股份有限公司（百惠商厦前身）偿还本金3,370,000.00元、利息67,715.94元（截至2002年11月5日），合计人民币3,437,715.94元，并自2002

年 11 月 6 日起至判决生效之日止,每日按欠款本金的万分之二点一偿付原告逾期还款违约金,案件受理费及诉讼保全费共计人民币 44,730.00 元均由青岛三百惠商厦股份有限公司承担。

利群集团出具承诺函,承诺若因该诉讼产生损失由利群集团承担。

(2) 中国工商银行青岛市市南区支行诉青岛太平洋百货经营有限责任公司、百惠商厦借款纠纷诉讼经青岛市市南区人民法院于 2003 年 6 月 20 日下达(2003)南民初字第 20656 号民事判决书,判决太平洋百货偿还 155 万元及 2002 年 8 月 30 日至 2003 年 1 月 20 日的利息;并承担自 2003 年 1 月 21 日至判决生效之日止的逾期付款违约金,同时青岛三百惠商厦股份有限公司对上述款项承担连带保证责任。

利群集团出具承诺函,承诺若因该诉讼产生损失由利群集团承担。

(3) 青岛国货有限公司与百惠商厦借款纠纷诉讼由青岛市市北区人民法院 2004 年 5 月 13 日下达(2004)北民法初字第 356 号民事判决书,判决青岛三百惠商厦股份有限公司偿还借款人民币 1,181,949.21 元及案件受理费 15,920.00 元。

利群集团出具承诺函,承诺若因该诉讼产生损失由利群集团承担。

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

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	42,104,934.30
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

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

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

综上，报告期内，公司共回购注销 10,796,137 股限制性股票，回购价格为 3.9 元/股。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照授予日公司股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	授予期权的职工均为公司中层管理人员以上，本公司估计该部分职工在等待期内离职的可能性较小；根据是否达到规定业绩条件，本公司对可行权权益工具数量做出最佳估计。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

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

公司于 2022 年 5 月 16 日召开了第八届董事会第三十三次会议及第八届监事会第三十三次会议，审议通过了《关于重新调整公司 2021 年限制性股票激励计划的议案》，同意对公司于 2022 年 4 月 28 日披露的调整 2021 年限制性股票激励计划事项进行重新修订，该议案已经公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过，具体调整情况如下：

（1）调整业绩考核指标的原因

为了进一步建立、健全公司长效激励机制，激发员工的积极性和主动性，公司于 2021 年 1 月制定了限制性股票激励计划，基于当时国内新冠肺炎疫情得到有效控制，消费市场稳步复苏的市场环境，为促进公司经营业绩的提升，激励计划设定了较高的业绩增长指标。

但自 2021 年以来，新冠肺炎疫情持续反复，呈现多点散发态势，尤其是 2022 年初青岛、上海等多地发生较大规模疫情，阻碍了消费市场复苏的进程。根据国家统计局数据，2021 年上半年消费市场平稳运行，但到下半年社零增速明显下降，8 月份同比增速低至 2.5%，之后保持在低位区间运行，到 12 月份更低至 1.7%。2022 年一季度社会消费品零售总额同比增长 3.3%，扣除价格因素，同比实际增长 1.3%，消费市场复苏步伐进一步放缓。而相较于 2020 年，2021 年以来疫情相关的费用减免等扶持政策显著减少，加之新租赁准则的实施，导致零售企业成本费用显著增加。根据零售行业上市企业披露的 2021 年年报数据，业内企业普遍出现业绩下滑，甚至亏损，行业发展形势不容乐观。

目前新冠肺炎疫情持续时间较预期延长，俄乌冲突导致国际政治经济局势更加紧张，国内经济增长面临较大压力，零售行业经营环境受到疫情反复、成本费用增加、线上市场挤压、宏观经济下行压力等诸多因素的影响，未来发展持续面临较大增长压力。

2021年，受疫情影响，公司扬州、淮安、日照、烟台等多地的门店因疫情封控停业，使公司全年的经济指标完成受到较大影响。2022年3月以来，青岛、上海等多地发生较严重的疫情，致使公司2022年经营业绩将受到严重影响。公司原激励计划所制定的业绩考核指标与目前整体市场现实消费环境严重不相匹配，若继续实行原业绩考核指标，难以提高核心员工的积极性，悖离了股权激励的初衷。

基于行业发展趋势以及公司实际经营情况，根据《上市公司股权激励管理办法》及相关规则的要求，公司审慎研究决定，拟对2022年4月28日披露的调整2021年限制性股票激励计划的事项进行重新修订，主要对公司2022年及2023年的业绩考核指标进行调整，2021年考核指标不作调整。

(2) 本次业绩考核指标调整内容

本激励计划授予的限制性股票，在2021-2023年的三个会计年度中，分年度进行业绩考核并解除限售，每个会计年度考核一次，以达到下列公司业绩考核目标之一作为激励对象的解除限售条件。各年度公司业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	调整前业绩考核条件	调整后业绩考核条件
第一个解除限售期	以2020年度归属于上市公司股东的净利润为基数，2021年度归属于上市公司股东的净利润增长率不低于15%；或以2020年度加权平均净资产收益率为基数，2021年度的加权平均净资产收益率增长率不低于15%。	不作调整
第二个解除限售期	以2020年度归属于上市公司股东的净利润为基数，2022年度归属于上市公司股东的净利润增长率不低于20%；或以2020年度加权平均净资产收益率为基数，2022年度的加权平均净资产收益率增长率不低于20%。	以 2021年度 归属于上市公司股东的净利润为基数， 2022年度 归属于上市公司股东的净利润增长率不低于 8% ；或以 2021年度 加权平均净资产收益率为基数， 2022年度 的加权平均净资产收益率增长率不低于 8% 。
第三个解除限售期	以2020年度归属于上市公司股东的净利润为基数，2023年度归属于上市公司股东的净利润增长率不低于25%；或以2020年度加权平均净资产收益率为基数，2023年度的加权平均净资产收益率增长率不低于25%。	以 2021年度 归属于上市公司股东的净利润为基数， 2023年度 归属于上市公司股东的净利润增长率不低于 10% ；或以 2021年度 加权平均净资产收益率为基数， 2023年度 的加权平均净资产收益率增长率不低于 10% 。

注：（1）上述“归属于上市公司股东的净利润、加权平均净资产收益率”的计算均以扣除非经常性损益之后的“归属于上市公司股东的净利润、加权平均净资产收益率”作为计算依据，并剔除：A、公司新投资建设仓储物流、新开零售门店对净利润的影响；B、管理费用中列示的本次

及其他激励计划股份支付费用影响；C、可转债转股及计提财务费用的影响；D、新租赁准则执行，费用列支不可比影响；E、国家政策、会计准则调整等因素导致的对利润的影响。

(2) 在股权激励计划有效期内，若公司因融资实施发行股票（不包括可转债转股）或发行股份收购资产的行为，则新增加的净资产及产生的净利润不计入业绩考核计算范围内。

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

1、截至期末，本集团已决诉讼及未决诉讼情况

(1) 百惠商厦诉讼情况及预计负债情况

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

序号	上诉方名称	被上诉方名称	诉讼进展	诉讼事由	计提预计负债
1	青岛健特生物投资有限公司	三百惠商厦	法院执行中	单位往来借款纠纷	2,850,000.00

(2) 因沭阳利群店、新沂利群店闭店提前终止租赁合同，房屋出租方与本集团产生诉讼纠纷，法院一审判令本集团支付违约金，本集团提起上诉。截至期末，本集团按照预计支付违约金金额计提预计负债435万元。

2、除存在上述事项外，截至期末，公司无其他重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 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

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

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

(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	物流批发分部	零售门店分部	其他	分部间抵销	合计
对外营业收入	1,011,391,947.85	2,991,485,685.62	60,478,207.05		4,063,355,840.52
分部间交易收入	2,161,444,779.79	100,176,895.81	45,983,409.83	2,307,605,085.43	
销售费用	245,855,938.65	422,245,222.35	35,455,536.82	30,946,040.89	672,610,656.93
利息收入	987,677.13	58,276,723.71	56,629.39	55,651,798.78	3,669,231.45
利息费用	38,561,497.03	162,448,190.40	213,224.58	55,447,451.03	145,775,460.98
资产减值损失	-7,776,881.32	-8,443,270.56			-16,220,151.88
折旧费和摊销费	51,699,334.51	282,968,508.84	17,087,518.31	-23,417,721.92	375,173,083.58
利润总额	-8,325,623.68	52,425,280.90	7,600,181.11	19,515,788.93	32,184,049.40
资产总额	5,818,913,838.05	14,923,776,183.43	6,070,928,344.24	10,280,124,475.22	16,533,493,890.50
负债总额	4,765,012,653.09	10,351,077,889.07	1,598,513,952.29	4,582,363,612.01	12,132,240,882.44
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	71,290,717.47	-315,845,610.75	165,707,075.38	-30,279,917.93	-48,567,899.97

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(1) 公司银行借款及票据担保情况

1) 公司银行借款抵押担保情况

截至2022年6月30日，公司以所有权归属于利群集团的位于青岛市市北区台东三路77号的房地产、所有权归属于利群集团即墨商厦有限公司即墨分公司的位于即墨市鹤山路939号利群集团即墨广场1-7层的房地产、所有权归属于利群商业集团华东商贸有限公司的位于南通市工农路259号乐天大厦3幢的房地产、所有权归属于利群集团青岛前海购物广场有限公司的位于青岛市市南区贵州路40号1-3层的房地产以及所有权归属于青岛福兴祥商品配送有限公司的位于青岛市李沧区广水路610号的房地产作为抵押物，为公司及公司之子公司的银行借款提供抵押担保，明细情况如下：

借款人名称	抵押人名称	抵押合同编号	贷款人名称	抵押担保起止日期	最高抵押担保额(万元)	2022年6月30日抵押借款余额(万元)	抵押物名称
本公司	利群集团即墨商厦有限公司即墨分公司	84100620200000001	农业银行青岛市北第一支行	2020年01月02日-2023年01月01日	67,500.00	40,000.00	以位于即墨市鹤山路939号利群集团即墨广场1-7层，总面积为56,448.73平方米的房地产为抵押物
	利群集团	84100620200000785	农业银行青岛市北第一支行	2020年05月18日-2023年05月17日	135,000.00	15,000.00	以位于市北区台东三路77号，总面积为31,866.79平方米的房地产为抵押物
	利群商业集团华东商贸有限公司	0380300011-2021年台东(抵)字0037号	工商银行青岛台东支行	2018年09月03日-2023年09月02日	3,900.00	3,900.00	以位于南通市工农路259号乐天大厦3幢，总面积为34,635.03平方米的房地产为抵押物
	利群集团青岛前海购物广场有限公司	2018最高额抵019	建设银行青岛市北支行	2018年09月03日-2023年09月03日	53,100.00	35,200.00	以位于青岛市市南区贵州路40号1-3层、总面积为30,308.92平方米的房地产为抵押物
福兴祥物流集团有限公司	青岛福兴祥商品配送有限公司	372220210110000027号借款合同	国家开发银行青岛分行	2021年12月23日-2022年12月23日	20,000.00	20,000.00	

借款人名称	抵押人名称	抵押合同编号	贷款人名称	抵押担保起止日期	最高抵押担保额(万元)	2022年6月30日抵押借款余额(万元)	抵押物名称
		的抵押合同					
合计					279,500.00	117,900.00	

2) 公司银行借款及票据保证担保情况

①公司银行借款保证担保情况

借款人名称	贷款人名称	保证人名称	借款合同编号	保证合同编号	保证担保起止日期	最高保证担保额(万元)	2022年6月30日保证借款余额(万元)
本公司	工商银行青岛台东支行	福兴祥物流集团有限公司	0380300011-2021年(台东)字00977号	0380300011-2021年台东(保)字0035号	2021年11月01日-2022年10月31日	5,000.00	5,000.00
			0380300011-2021年(台东)字00979号	0380300011-2021年台东(保)字0036号	2021年11月01日-2022年10月31日	5,000.00	5,000.00
			0380300011-2022年(台东)字00203号	0380300011-2022年台东(保)字0007号	2022年03月10日-2023年03月08日	5,000.00	5,000.00
			0380300011-2022年(台东)字00205号	0380300011-2022年台东(保)字0008号	2022年03月10日-2023年03月08日	5,000.00	5,000.00
			0380300011-2022年(台东)字00441号	0380300011-2022年台东(保)字0038号	2022年05月05日-2023年05月04日	5,000.00	5,000.00
			0380300011-2022年(台东)字00442号	0380300011-2022年台东(保)字0039号	2022年05月07日-2023年05月06日	5,000.00	5,000.00
			0380300011-2022年(台东)字00596号	0380300011-2022年台东(保)字0051号	2022年06月24日-2023年06月21日	5,000.00	5,000.00
			0380300011-2018年(台东)字00143号	0380300011-2018年台东(保)字0025号	2018年09月03日-2023年09月02日	2,100.00	2,100.00
福兴祥物流集团有限公司	国家开发银行青岛分行	本公司	3722202101100000027	3722202101100000027号借款合同的保证合同	2021年12月23日-2022年12月23日	20,000.00	20,000.00
	建设银行青岛市北支行		kjrz2021-004	2021 保证 001	2021年08月06日-2022年08月06日	6,200.00	6,200.00
	兴业银行青岛分行		兴银青借字2022-765号	兴银青承高保字2021-295号	2021年11月25日-2022年11月25日	5,000.00	4,000.00

借款人名称	贷款人名称	保证人名称	借款合同编号	保证合同编号	保证担保起止日期	最高保证担保额(万元)	2022年6月30日保证借款余额(万元)
利群集团青岛利群商厦有限公司	中国银行青岛市南支行		2021年青中银南借字027号	2021年青中银南保字041号	2021年10月25日-2022年10月25日	5,000.00	5,000.00
			2021年青中银南借字028号	2021年青中银南保字042号	2021年10月25日-2022年10月25日	5,000.00	5,000.00
			2021年青中银南借字033号	2021年青中银南保字047号	2021年11月19日-2022年11月19日	5,000.00	5,000.00
			2022年青中银南借字008号	2022年青中银南保字004号	2022年02月21日-2023年02月21日	5,000.00	5,000.00
	招商银行青岛分行		2021年信字第21210523号	2021年信字第21210523号	2021年06月17日-2024年06月16日	8,000.00	8,000.00
青岛宇恒电器有限公司	招商银行青岛分行		2021年信字第21210522号	2021年信字第21210522号	2021年06月28日-2024年06月27日	8,000.00	3,000.00
利群集团青岛四方购物广场有限公司	青岛银行台东六路支行		802182021借字第00034号	802182021高保字第00025号	2021年11月23日-2022年11月23日	1,000.00	1,000.00
	浦发银行青岛分行		69012021281075	YB6901202128107501	2021年08月13日-2022年08月08日	4,500.00	4,500.00
青岛福记农场食品有限公司	招商银行青岛分行		2021年信字第21210913号	2021年信字第21210913号	2021年10月28日-2024年10月27日	3,000.00	3,000.00
	青岛银行台东六路支行		802182021借字第00035号	802182021高保字第00026号	2021年11月23日-2022年11月23日	1,000.00	1,000.00
利群集团青岛前海购物广场有限公司	青岛银行台东六路支行		802182021借字第00033号	802182021高保字第00024号	2021年11月23日-2022年11月23日	1,000.00	1,000.00
青岛鼎誉酒业有限公司	青岛银行台东六路支行		802182022借字第00002号	802182022高保字第00001号	2022年02月07日-2023年02月07日	1,000.00	1,000.00
利群集团青岛电子商务有限公司	青岛银行台东六路支行	802182022借字第00016号	802182022高保字第00011号	2022年06月27日-2023年06月27日	1,000.00	1,000.00	
青岛品尚家居用品有限公司	青岛银行台东六路支行	802182022借字第00004号	802182022高保字第00004号	2022年03月21日-2023年03月21日	1,000.00	1,000.00	
胶州市品尚家居用品有限公司	青岛银行台东六路支行	802182022借字第00005号	802182022高保字第00003号	2022年03月21日-2023年03月21日	1,000.00	1,000.00	

借款人名称	贷款人名称	保证人名称	借款合同编号	保证合同编号	保证担保起止日期	最高保证担保额(万元)	2022年6月30日保证借款余额(万元)
利群集团青岛海琴购物广场有限公司	青岛银行台东六路支行		802182021 借字第 00032 号	802182021 高保字第 00023 号	2021年11月23日-2022年11月23日	1,000.00	1,000.00
	恒丰银行青岛崂山支行		2022年恒银青借字第 02040101 号	2022年恒银青借高保字第 02040101 号	2022年03月31日-2023年03月31日	1,000.00	1,000.00
利群集团城阳购物广场有限公司	恒丰银行青岛城阳支行		2022年恒银青借字第 07032901 号	2022年恒银青借高保字第 07032901 号	2022年03月29日-2023年03月29日	1,000.00	1,000.00
合计						121,800.00	115,800.00

※注：截至2022年6月30日，福兴祥物流集团有限公司在国家开发银行青岛分行借款共计20,000.00万元，此借款由青岛福兴祥商品配送有限公司以位于青岛市李沧区广水路610号，总面积为56,502.43平方米的房地产做抵押担保，同时由本公司做保证担保。

②公司票据保证担保情况

票据出票人名称	票据承兑人名称	保证人名称	保证合同编号	保证担保起止日期	最高保证担保额(万元)	2022年6月30日银行承兑汇票余额(万元)
青岛宇恒电器有限公司	青岛银行台东六路支行		802182021 高保字第 00007 号	2021年05月21日-2022年05月21日	2,100.00	258.19
	民生银行青岛分行		公高保字第 DB2200000039108 号	2022年06月30日-2023年06月29日	3,000.00	571.48
	招商银行青岛分行		2021年信字第 21210522 号	2021年06月28日-2024年06月27日	8,000.00	639.10
	中信银行青岛分行		2021信青贵银最保字第 210509 号	2021年09月17日-2022年09月17日	7,950.00	2,362.48
淮安市宇恒电器有限公司	青岛银行台东六路支行		802182021 高保字第 00006 号	2021年06月09日-2022年06月09日	10,500.00	7,091.69
			802182022 高保字第 00008 号	2022年06月10日-2023年06月10日	10,000.00	2,327.78
福兴祥物流集团有限公司	青岛银行台东六路支行		802182021 高保字第 00008 号	2021年05月21日-2022年05月21日	6,000.00	282.10
淮安福兴祥物流有限公司	青岛银行台东六路支行		802182021 高保字第 00009 号	2021年05月21日-2022年05月21日	3,900.00	397.90

票据出票人名称	票据承兑人名称	保证人名称	保证合同编号	保证担保起止日期	最高保证担保额(万元)	2022年6月30日银行承兑汇票余额(万元)
青岛鼎誉酒业有限公司	工商银行青岛台东支行		0380300011-2021年台东(保)字0063号	2021年12月23日-2022年12月20日	7,697.94	7,697.94
			0380300011-2022年台东(保)字0009号	2022年02月24日-2022年08月24日	581.48	581.48
青岛品尚家居用品有限公司	兴业银行青岛分行		兴银青承高保字2021-296号	2021年12月06日-2022年12月06日	1,000.00	40.00
胶州市品尚家居用品有限公司	兴业银行青岛分行		兴银青承高保字2021-297号	2021年10月27日-2022年10月27日	1,000.00	120.00
合计					61,729.42	22,370.14

3) 公司银行借款及票据信用担保情况

①公司银行借款信用担保情况

借款人名称	贷款人名称	借款合同编号	2022年6月30日信用借款余额(万元)
本公司	交通银行青岛分行	2021-227-流贷 25	45,000.00
	民生银行青岛分行	公流贷字第 ZX21000000319689 号	5,000.00
		公流贷字第 ZX21000000338930 号	5,000.00
		公流贷字第 ZX21000000340270 号	5,000.00
		公流贷字第 ZX21000000343072 号	5,000.00
	平安银行青岛分行	平银青岛战略客户部贷字第 20210722001 号	2,000.00
		平银青岛战略部贷字第 20220321001 号	3,000.00
		平银青岛战略部贷字第 20220509001 号	5,000.00
		平银青岛战略部贷字第 20220509002 号	5,000.00
		平银青岛战略客户部贷字第 20220617001 号	5,000.00
	招商银行青岛分行	2021 年信字第 21210520 号	12,800.00
	中国银行青岛市南支行	2021 年青中银南借字 037 号	5,000.00
		2022 年青中银南借字 018 号	5,000.00
	浦发银行青岛分行	69012021281119	4,300.00
		69012022280293	10,000.00
		69012022280730	5,500.00

借款人名称	贷款人名称	借款合同编号	2022年6月30日信用借款余额（万元）
	光大银行青岛分行	青光银麦岛贷字第 2021005 号	8,000.00
	中信银行青岛分行	2021 信青贵银贷字第 210112 号	5,000.00
	恒丰银行青岛崂山支行	2021 年恒银青借字第 02122401 号	5,000.00
		2022 年恒银青借字第 02032301 号	3,000.00
	兴业银行青岛分行	兴银青借字 2022-746 号	5,000.00
		兴银青借字 2022-763 号	4,000.00
青岛瑞尚贸易发展有限公司	交通银行青岛分行	Z2203TD15677278	1,000.00
淮安市宇恒电器有限公司	交通银行青岛分行	Z2203TD15677347	1,000.00
福兴祥物流集团有限公司	交通银行青岛分行	Z2203TD15677415	1,000.00
青岛福记农场食品有限公司	交通银行青岛分行	Z2203TD15678787	1,000.00
青岛福兴祥商品配送有限公司	交通银行青岛分行	Z2203TD15678597	1,000.00
合计			162,600.00

②公司票据信用担保情况

票据出票人名称	票据承兑人名称	2022年6月30日银行承兑汇票余额（万元）
淮安市宇恒电器有限公司	光大银行青岛分行	5,893.17
青岛鼎誉酒业有限公司	光大银行青岛分行	1,950.00
合计		7,843.17

4) 公司银行借款质押担保情况

借款人名称	贷款人名称	借款合同编号	2022年6月30日质押借款余额（万元）
本公司	浦发银行青岛分行	69012021281119	2,200.00
合计			2,200.00

※注：本公司在浦发银行青岛分行开立国内信用证6,500.00万元，开证时存入2,200.00万元保证金作为质押担保，剩余4,300.00万元由本公司信用提供担保。

(2) 除上述事项外，公司无其他需披露的重要事项。

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	28,351,585.66
1 年以内小计	28,351,585.66
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	28,351,585.66

(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	28,351,585.66	100.00	352,771.61	1.24	27,998,814.05	10,093,664.29	100.00	127,180.17	1.26	9,966,484.12
其中：										
账龄组合	28,351,585.66	100.00	352,771.61	1.24	27,998,814.05	10,093,664.29	100.00	127,180.17	1.26	9,966,484.12
合并范围内公司组合										
合计	28,351,585.66	/	352,771.61	/	27,998,814.05	10,093,664.29	/	127,180.17	/	9,966,484.12

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	28,351,585.66	352,771.61	1.24
合计	28,351,585.66	352,771.61	1.24

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	127,180.17	225,591.44				352,771.61
合计	127,180.17	225,591.44				352,771.61

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

期末本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 22,087,840.35 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 77.91%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 278,306.79 元。

(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	6,727,776,716.19	6,731,724,178.60
合计	6,727,776,716.19	6,731,724,178.60

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	6,721,673,706.70
1 年以内小计	6,721,673,706.70
1 至 2 年	292,480.00
2 至 3 年	7,887,618.00

3 年以上	1,064,069.02
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	6,730,917,873.72

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收合并范围内公司款项	6,692,500,470.38	6,700,306,388.56
应收拟受让土地垫付补偿款	27,867,618.00	27,867,618.00
应收银联等第三方代收款	11,627.20	
应收备用金及员工借款	8,755,995.67	448,558.29
应收保证金	1,016,484.24	4,458,782.86
其他款项	765,678.23	1,631,589.05
合计	6,730,917,873.72	6,734,712,936.76

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	680,264.49	2,308,493.67		2,988,758.16
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	147,925.21	4,474.16		152,399.37
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	828,189.70	2,312,967.83		3,141,157.53

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

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	2,988,758.16	152,399.37				3,141,157.53
合计	2,988,758.16	152,399.37				3,141,157.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 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

(12). 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
单位一	往来款	987,633,672.29	一年以内	14.67	
单位二	往来款	885,558,428.48	一年以内	13.16	
单位三	往来款	498,123,586.85	一年以内	7.40	
单位四	往来款	429,679,694.10	一年以内	6.38	
单位五	往来款	361,581,359.17	一年以内	5.37	
合计	/	3,162,576,740.89	/	46.98	

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 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	3,234,536,343.20	7,202.91	3,234,529,140.29	3,191,936,343.20	7,202.91	3,191,929,140.29
对联营、合营企业投资						
合计	3,234,536,343.20	7,202.91	3,234,529,140.29	3,191,936,343.20	7,202.91	3,191,929,140.29

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
利群集团青岛百惠商厦股份有限公司	38,291,488.04			38,291,488.04		
利群集团青岛四方购物广场有限公司	55,645,174.30			55,645,174.30		
利群集团青岛海琴购物广场有限公司	16,617,039.97			16,617,039.97		
利群集团青岛瑞泰购物广场有限公司	26,266,702.50			26,266,702.50		
利群集团胶州商厦有限公司	43,160,470.20			43,160,470.20		
利群集团胶南商厦有限公司	26,602,921.23			26,602,921.23		
利群集团即墨商厦有限公司	72,150,024.11			72,150,024.11		
利群集团莱西购物广场有限公司	6,140,521.87			6,140,521.87		
利群集团威海购物广场有限公司	19,128,324.24			19,128,324.24		
利群集团乳山购物广场有限公司	8,408,512.50			8,408,512.50		
利群集团文登购物广场有限公司	15,643,542.80			15,643,542.80		
利群集团蓬莱购物广场有限公司	23,595,020.63			23,595,020.63		
利群集团莱州购物广场有限公司	26,568,840.99			26,568,840.99		
利群集团日照购物广场有限公司	11,403,592.62			11,403,592.62		
利群集团日照瑞泰国际商城有限公司	6,591,485.30			6,591,485.30		
利群集团淄博购物广场有限公司	6,827,202.91			6,827,202.91		7,202.91
利群集团青岛金海岸商场有限公司	2,844,000.00			2,844,000.00		
利群集团青岛利群商厦有限公司	208,076,278.74			208,076,278.74		
利群集团城阳购物广场有限公司	6,324,234.51			6,324,234.51		
利群集团青岛前海购物广场有限公司	234,035,743.62			234,035,743.62		
利群集团青岛电子商务有限公司	4,525,638.27			4,525,638.27		
青岛利群便利连锁发展有限公司	9,820,471.42			9,820,471.42		
福兴祥物流集团有限公司	269,713,789.43			269,713,789.43		
利群集团青岛市北商厦有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
利群集团平度购物中心有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
青岛金鼎广场有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
利群集团连云港商业广场有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
青岛利群超市有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
丰捷有限公司	786,243,365.06			786,243,365.06		
康丰有限公司	213,971,366.54			213,971,366.54		
南通春林置业有限公司	38,685,724.98			38,685,724.98		
南通辉元置业有限公司	42,535,857.45			42,535,857.45		
淮安满信置业有限公司	95,009,731.73			95,009,731.73		
南通丰昌置业有限公司	53,463,666.11			53,463,666.11		
南通富华置业有限公司	163,622,792.56			163,622,792.56		
南通耀辉置业有限公司	162,989,771.81			162,989,771.81		
诸暨德程置业有限公司	39,310,085.03			39,310,085.03		
南通福贸置业有限公司	83,433,856.82			83,433,856.82		

南通康达置业有限公司	88,259,269.28			88,259,269.28		
南通南祥置业有限公司	100,029,835.63			100,029,835.63		
蓬莱鼎峰瑞利房地产开发有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
青岛利群辛安超市有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
青岛利群麦岛超市有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
青岛裕兴昌商业保理有限公司	65,000,000.00			65,000,000.00		
青岛名德资产评估有限公司		600,000.00		600,000.00		
东营利群超市有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
青岛商联兴电子商务有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
利群集团（青岛）西海岸金鼎购物广场有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
青岛扬达互联网科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	3,191,936,343.20	42,600,000.00		3,234,536,343.20		7,202.91

(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	138,762,261.94	106,427,520.88	196,650,517.36	155,796,035.88
其他业务	34,930,149.41	3,825,401.83	31,822,389.66	118,445.69
合计	173,692,411.35	110,252,922.71	228,472,907.02	155,914,481.57

(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

5、投资收益

□适用 √不适用

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	21,367,231.75	
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）	4,256,227.78	
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、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	-1,305,450.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,249,153.42	
少数股东权益影响额（税后）	23,013.70	
合计	22,045,841.90	

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	0.29	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.21	-0.01	-0.01

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：徐恭藻

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 26 日

修订信息

适用 不适用