

证券代码：603031

证券简称：安德利

公告编号：2020-070

# 安徽安德利百货股份有限公司

## 关于前期会计差错更正的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### 重要内容提示：

●本次会计差错更正影响2020年第一季度报告合并利润表营业总收入、营业总成本科目，不影响净利润，不会对公司财务报表产生重大影响。

### 一、会计差错更正概述

新会计准则于2020年1月1日起实施，前期对零售企业联营模式使用总额法还是净额法确认收入存在一定争议。近期中国证监会出台《监管规则适用指引——会计类第1号》对该事项做了明确规定。根据《监管规则适用指引——会计类第1号》中关于零售企业联营模式使用净额法确认收入的相关规定，安徽安德利百货股份有限公司（以下简称“公司”）自查2020年中期财务报告（一季报、半年报、三季报），是否正确适用新收入准则。经查核：2020年一季度财务报告合并利润表中相关数据需做更正；半年度及三季报报告均已采用新收入准则，不需要调整。

公司于2020年12月10日召开的第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于公司前期会计差错更正的议案》，公司根据《企业会计准则第28号——会计政策变更、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》等有关规定，将上述前期会计差错进行更正。

### 二、会计差错更正的具体情况及其影响

前期会计差错更正对公司 2020 年一季度财务报表影响如下：

合并利润表

单位：元 币种：人民币

项目	调整前	调整后	调整金额
营业总收入	530,334,109.52	<b>480,692,784.89</b>	49,641,324.63
营业总成本	506,826,020.48	<b>457,184,695.85</b>	49,641,324.63
其中：营业成本	411,216,021.63	<b>361,574,697.00</b>	49,641,324.63

**三、董事会关于会计差错更正的说明**

董事会认为，公司本次会计差错更正符合《企业会计准则 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号—财务信息的更正及相关披露》、《监管规则适用指引——会计类第 1 号》等相关文件的规定，能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，对会计差错更正的程序符合相关法律法规规定，公司董事会同意本次会计差错更正事项。董事会将督促公司财务部门继续规范财务核算，切实提高财务信息质量。

**四、独立董事关于会计差错更正的意见**

独立董事认为：公司本次会计差错更正符合《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更及差错更正》和中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号—财务信息的更正及相关披露》、《监管规则适用指引——会计类第 1 号》等相关文件的规定，能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。董事会关于本次会计差错更正事项的审议和表决程序符合法律、法规及《公司章程》等相关规定，不存在损害公司利益及股东利益的情形，同意本次会计差错更正事项。

**五、监事会关于会计差错更正的意见**

全体监事一致认为：公司本次会计差错更正符合《企业会计准则》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》、《监管规则适用指引——会计类第 1 号》以及公司会计政策的相关要求，能够更加公允地反映公司的财务状况和经营成果。该项议案的决策程序符合相关法律法规的

有关规定，监事会同意董事会关于本次会计差错更正的处理。

特此公告。

安徽安德利百货股份有限公司董事会

二〇二〇年十二月十一日