



德惠商业

NEEQ : 832262

四川德惠商业股份有限公司

Sichuan Dehui Commercial Co.,LTD.



半年度报告

2018

## 公司半年度大事记



2018年5月,公司2017年年度优秀员工于泰国完成五日拓展训练,此次拓展训练增强了团队凝聚力,鼓舞了公司全体员工。图为部分优秀员工于泰国拍照留念。



2018年6月9日,阿坝州德惠商贸有限公司九寨沟德惠超市改造升级后盛大开业。



2018年1月,公司党支部获得由中国成都现代工业港工作委员会中共成都市郫都区智慧科技园企业委员会颁发的“最佳公益”党组织奖。

# 目 录

声明与提示 .....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况.....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	18
第七节 财务报告 .....	21
第八节 财务报表附注 .....	31

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、德惠商业	指	四川德惠商业股份有限公司
董事会	指	四川德惠商业股份有限公司董事会
股东大会	指	四川德惠商业股份有限公司股东大会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《信息披露规则》	指	《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》
《公司章程》	指	四川德惠商业股份有限公司章程
报告、本报告	指	《四川德惠商业股份有限公司 2018 年半年度报告》
报告期	指	2018 年半年度
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
西南证券、主办券商	指	西南证券股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监
郫县众兴	指	郫县众兴企业管理咨询中心（有限合伙）
郫县众发	指	郫县众发企业管理咨询中心（有限合伙）
郫县众城	指	郫县众城企业管理咨询中心（有限合伙）
SPAR 中国	指	SPAR China Group Limited
元、万元	指	人民币元、人民币万元
HDWMS	指	仓储物流管理系统

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料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。

公司负责人张晓彬、主管会计工作负责人罗朝国及会计机构负责人（会计主管人员）陈香保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1、载有公司负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原件

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	四川德惠商业股份有限公司
英文名称及缩写	Sichuan Dehui Commercial Co.,LTD.
证券简称	德惠商业
证券代码	832262
法定代表人	张晓彬
办公地址	成都市郫都区红光镇港通北一路 199 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	罗朝国
是否通过董秘资格考试	否
电话	028-65028372
传真	028-87893339
电子邮箱	1356881837@qq.com
公司网址	http://www.dehuichaoshi.com
联系地址及邮政编码	成都市郫都区红光镇港通北一路 199 号 611743
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007-04-04
挂牌时间	2015-04-10
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	F52 零售业
主要产品与服务项目	日常生活用品的超市零售服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	60,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	张晓彬、李阳敏
实际控制人及其一致行动人	张晓彬、李阳敏

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91510100660452790F	否
注册地址	成都市郫县红光镇港通北一路 199 号	否

注册资本（元）	60,000,000	否

## 五、 中介机构

主办券商	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑8号西南证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	537,315,186.32	545,410,241.04	-1.48%
毛利率	24.16%	23.03%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,177,651.60	18,773,429.03	-35.13%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,280,620.64	16,436,573.46	-37.45%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	6.91%	10.18%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.84%	8.91%	-
基本每股收益	0.20	0.31	-

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	288,459,253.98	302,926,648.49	-4.78%
负债总计	128,072,100.38	131,140,753.50	-2.34%
归属于挂牌公司股东的净资产	158,219,652.97	170,042,001.37	-6.95%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.64	2.86	-7.69%
资产负债率（母公司）	61.86%	57.01%	-
资产负债率（合并）	44.40%	43.29%	-
流动比率	1.63	1.67	-
利息保障倍数	0	0	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	16,334,161.78	32,431,725.74	-49.64%
应收账款周转率	67.43	99.23	-
存货周转率	3.87	3.51	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	-4.78%	-12.92%	-
营业收入增长率	-1.48%	-4.03%	-
净利润增长率	-35.30%	-13.59%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	60,000,000	60,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司是商业零售行业的超市零售服务提供商，拥有综合超市、生活超市与便利店三种业态，为四川省二、三级城市的消费者提供日常生活所需的超市零售服务。公司对所属门店实行“统一采购、统一配送、统一管理”，主要收入来源为卖场商品销售收入。公司围绕“为顾客生活更美好，为员工生活更幸福”的经营宗旨，聚焦“三个定位”、“三个目标”开展经营活动，不断精进商品结构，实现了智能补货、品类决策、异常管理、会员管理，促进公司健康有序的发展。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司围绕“为顾客生活更美好，为员工生活更幸福”的经营宗旨，以“爱顾客、爱员工”为核心文化，不断学习吸收世界最先进的经营管理技术，聚焦“三个定位”、“三个目标”开展经营活动，精选全球优质商品，不断精进商品结构，实现智能补货、品类决策、异常管理、会员管理，推动餐吧，休闲吧与超市有机结合，更好的为顾客服务。经过公司经营班子及全体员工的共同努力，2018年上半年公司实现营业收入 53,731.52 万元、营业成本 40,747.30 万元、净利润 1,260.13 万元、经营性现金流量 1,633.42 万元、基本每股收益 0.20 元。与去年同期相比：营业收入下降 1.48%、净利润下降 35.30%、经营活动产生现金流量净额降低 49.64%。由于本期购买短期理财产品的金额较去年同期减少，使得投资活动产生的现金流量净额有大幅度变动。为保证公司年度计划的顺利完成，报告期内，公司采取的具体经营措施如下：

- 1、 业态建设。持续推行五星评估，对门店卖场进行升级改造。2018年1月31日阿坝州德惠商贸有限公司汶川分公司改造升级开业，2018年4月28日阿坝州德惠商贸有限公司改造升级开业，2018年6月9日阿坝州德惠商贸有限公司九寨沟德惠超市改造升级开业，2018年7月18日四川德惠商业股份有限公司南部县德惠超市改造升级开业。
- 2、 商品精进。为给顾客更好的购物体验，精选全球优质商品，生鲜坚持优质优价全天丰满，完善商品结构，通过优化商品陈列，给顾客一种健康，时尚，品质的生活理念，在商品质量方面，公司设立了品控小组，严把质量关。实施“购物零风险，不满意就退货”和“服务投诉奖”，大大提高了顾客的满意度。
- 3、 物流建设。引进先进物流管理体系，拥有现代化的物流配送中心，冷链 HDWMS 的上线，使生鲜商品全程冷链配送，门店的统采统配率约 90%。

### 三、 风险与价值

#### 1、 商品质量与食品安全风险

公司制定并严格《商品品质监管办法》、《商品保质期检查标准》、《商品质量控制措施》等工作制度，形成了较为完善的商品质量控制体系。严格供应商资质审核与商品验收，制定了《供应商遴选机制》、《生鲜商品验收及标准》、《鲜、冻畜禽产品准入技术要求》等质量标准。对食品安全各业务环节的工作进行了规范，制定了《食品流通环节各人员职责规定》、《关于加强综超事业部生鲜部食品安全工作的规定》、《质检室各管理制度》、《农药残留物检测管理办法》、《销售生鲜农产品基本要求》、《购物环境要求》等质量管理制度，并督促各门店、各部门认真落实、责任到人，有效地保证了制度的落实。

#### 2、 消防等生产安全风险

公司属零售超市行业，经营的门店均属于公共场所，消防等安全生产的风险防范尤为重要。公司目前已制定《应急预案汇编文档》，该文档包含了触电、火灾、防洪、物体打击等各项安全生产事故应急预案等来防范公司生产过程中可能发生的安全风险，组织员工开展消防演练，组织安排培训，加强安全检查，消除安全隐患，半年来，公司无安全事故发生。

### 3、市场竞争风险

零售行业风起云涌，面对激烈的行业竞争，公司提出创新经营，通过对门店卖场的升级改造，商品的不断优化精进，全面布局数字零售和智慧零售，以“顾客满意、员工满意”为第一经营指标等一系列措施来增强企业的抗风险能力。

### 4、房租与人力成本上涨、新开门店不能在短期内实现盈利的风险

目前，房租与人力成本的不断上涨是零售超市企业普遍面临的经营风险。房租与人力成本为零售超市行业的最为主要的两项经营费用，两项费用的不断上涨必然会削弱零售超市企业的盈利水平。面对上述费用上涨的经营压力，公司提出“精耕细作、精打细算、精简高效、精益求精”的经营管理思路。在组织架构方面，公司管理部门层级扁平化，机构设置采用矩阵式的管理体系，以保证内部信息的流通顺畅和管理的科学高效；在技术设备方面，公司大量运用信息化技术，以保证远程化管理模式能够高效实施；在经营模式上，公司以自营模式为主，通过不断提升内部管理水平实现经营效益的最大化；在管理技术方面，公司注重学习引进外部先进技术，通过加入世界最大的自愿连锁组织 SPAR 体系来增进与国际领先企业的交流；在人力资源管理方面，公司建立较为完善的激励体系，以保证核心团队相对稳定，公司进行岗位工作优化设计并逐步完善员工培训体系，通过不断提升工作效率的途径来降低。

### 5、实际控制人不当控制的风险

目前，公司的实际控制人为一致行动人张晓彬、李阳敏，共持有公司股权比例为 49.33%，一致行动人张晓彬与李阳敏持有公司股权比例始终位列第一，具有绝对控股权。若实际控制人利用其绝对控股地位，通过行使表决权对公司相关部门及决策进行不当控制，可能给公司的经营及股东带来风险。

面对因上述实际控制人的绝对控股权而可能造成的不当控制风险，公司建立了较为合理的法人治理结构。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》等规章管理制度的规定，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制；公司监事会从决策、监督层面加强对实际控制人的制衡，以防范实际控制人侵害公司及其他股东利益。

## 四、 企业社会责任

### 1、对股东的社会责任

公司不断完善管理制度，进一步明确董事会，监事会及高级管理人员之间的权责范围，不断提高经营管理水平。着力提升门店业绩，提出创新经营理念，通过门店改造升级，商品升级，服务升级，环境升级等一系列措施来保持业绩的持续增长。

### 2、对供应商的社会责任

公司着力搭建全球供应链，精选全球优质商品。并一直努力维护零供双方的公平交易，在对合同的签订流程，供应商的货款结算，结算周期等方面建立了完善的制度。每年会举行供应商大会，对各供应商有一个良好的交流与沟通。

### 3、对消费者的社会责任

公司围绕“为顾客生活更美好”的经营宗旨，以工匠精神精耕产品和服务，丰富商品品类，提升购物环境，让消费者有一个舒适，健康，时尚的购物体验。公司设立客服管理处，第一时间处理顾客对商品、服务的意见和建议，实施“购物零风险，不满意就退货”和“服务投诉奖”来保障顾客的满意度。

#### 4、对员工的社会责任

公司围绕“为员工生活更幸福”的经营宗旨，实施了员工“合伙制”，让员工享受门店的利润分红。为了提升员工的职业发展机会，公司开展了技能培训，制定了人才提升路线。为丰富员工生活，公司开展形式多样的员工活动，让全体员工保持良好，和谐的工作氛围和生活节奏。

#### 5、对环境的社会责任

公司对环保的关注度越来越高，并一直秉承着“保护环境，人人有责”的环保理念，鼓励消费者使用无纺布购物袋，购物篮等环保产品，尽量不使用塑料购物袋。明确让各门店卖场节约用水，用电，并将水电费纳入门店考核。

### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	6,000,000	2,286,139.79
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0
总计	6,000,000	2,286,139.79

#### (二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

2018年3月15日公司召开了第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于自有闲置资金购买短期低风险金融产品的议案》，详见公司公告（2018-005，2018-006）。公司于2018年3月29日在中国民生

信托有限公司申购了“中国民生信托-中民永丰1号集合资金信托计划”，申购金额为2,000万元，此次申购的信托单位预期年化业绩基准为5.2%，运作周期为61天。2018年5月底收回申购金额2,000万元，并获得收益17.4万元。本期公司获得在宜信卓越财富投资管理（北京）有限公司成都分公司购买的“月月增利-惠霖收益权转让产品”收益6.48万元。在满足公司正常经营周转，建设投入资金的情况下，利用公司的自有闲置资金购买短期低风险金融产品，提高了公司的整体收益

### （三） 承诺事项的履行情况

1、为避免未来发生同业竞争的可能，公司全体董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺没有在中国境内或境外以任何形式直接或间接实际控制或与其他自然人、法人、合伙企业或组织共同控制任何与公司存在竞争关系的经济实体、机构、经济组织，或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心业务人员；自本承诺函出具之日起不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过公司合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接控制与公司构成竞争的任何经济实体、机构或经济组织；保证将采取合法及有效的措施，促使本人/本人拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织，不以任何形式直接或间接控制与公司相同或相似的、对公司业务构成或可能构成竞争的任何经济实体、机构或经济组织。若本人及本人控制的相关公司、企业出现直接或间接控制与公司业务构成竞争的经济实体、机构或经济组织之情况，则本人及本人控制的相关公司、企业将以停止生产或经营相竞争业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到公司经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式、或者采取其他方式避免同业竞争；保证不会利用公司（董事/监事/高级管理人员）地位损害公司及其他股东（特别是中小股东）的合法权益；如有任何违反上述承诺的事项发生，由本人承担因此给公司造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。

2、公司部分租赁物业产权不完善，主要是部分物业租赁存在瑕疵，瑕疵主要包括出租方未能向公司提供有关房屋权属证明，以及出租方提供了房屋所有权证明，但该等租赁缺乏房屋共有人授权或房屋产权人与出租人不一致且未授权。公司实际控制人张晓彬、李阳敏出具书面承诺，如果因第三人主张权利或行政机关行使职权而致使上述物业租赁关系无效或者出现任何纠纷，导致公司及其子公司需要另行租赁其他房屋而进行搬迁并遭受经济损失，控股股东将对公司及其子公司所遭受的一切经济损失予以足额补偿。

报告期内公司及相关人员无违背承诺事项。

### （四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋	冻结	9,353,834.00	3.24%	法院采取保全措施，提供担保
总计	-	9,353,834.00	3.24%	-

人民法院采取保全措施，责令申请人提供担保。公司提供位于四川省南充市西充县晋城镇西充时代商业中心1栋房屋（房产证号：西房权证房管字第017047号）在9,353,834.00元范围内予以冻结。

### （五） 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

#### 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018-05-30	4.00	0	0

## 2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

### 报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

经 2018 年 5 月 15 日召开的四川德惠商业股份有限公司 2017 年度股东大会审议通过《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》：根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）的审计报告，公司 2017 年末累计未分配利润 8,334.49 万元，根据有关法规及《公司章程》的规定，考虑到股东利益及公司长远发展需求，董事会拟定 2017 年度利润分配方案为：以截止 2017 年 12 月 31 日总股本 6000 万股为基数，向全体股东每 10 股派送现金股利 4 元人民币（含税），共计派发现金股利人民币 2400 万元（含税）。详见公司公告（2018-016）。

公司于 2018 年 5 月 30 日完成本次权益分派，权益分派股权登记日为 2018 年 5 月 29 日，除权除息日为 2018 年 5 月 30 日，详见公司公告（2018-019）。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	32,711,250	54.52%	2,784,375	35,495,625	59.16%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,950,000	8.25%	1,447,375	6,397,375	10.66%	
	董事、监事、高管	5,012,500	8.35%	1,447,375	6,459,875	10.77%	
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	27,288,750	45.48%	-2,784,375	24,504,375	40.84%	
	其中：控股股东、实际控制人	25,987,500	43.31%	-2,784,375	23,203,125	38.67%	
	董事、监事、高管	26,175,000	43.63%	-2,784,375	23,390,625	38.98%	
	核心员工						
总股本		60,000,000	-	0	60,000,000	-	
普通股股东人数							12

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李阳敏	19,800,000		19,800,000	33.00%	14,850,000	4,950,000
2	张晓彬	11,137,500	-1,337,000	9,800,500	16.33%	8,353,125	1,447,375
3	张子君	8,912,500	1,337,000	10,249,500	17.08%		10,249,500
4	郫县众兴企业管理咨询中心（有限合伙）	6,000,000		6,000,000	10%		6,000,000
5	张晓玲	3,465,000		3,465,000	5.78%		3,465,000
合计		49,315,000	0	49,315,000	82.19%	23,203,125	26,111,875

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前五名股东间相互关系，张晓彬与李阳敏曾为夫妻关系，系一致行动人关系，张子君系张晓彬、李阳敏女儿，张晓玲为张晓彬的妹妹，张晓玲为郫县众兴企业管理咨询中心（有限合伙）的普通合伙人及执行事务合伙人，张晓彬、李阳敏二人为郫县众兴企业管理咨询中心（有限合伙）的有限合伙人，此外公司前五名股东之间无关联关系。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

**是否合并披露：**

是 否

截至 2018 年 6 月 30 日，公司控股股东以及实际控制人为一致行动人张晓彬、李阳敏。

张晓彬：公司董事长、总经理，中国国籍，无境外永久居留权，男，1966 年出生，大专学历。1982 年至 1992 年，在四川达州地区公路养护总段工作；1992 年至 1995 年，在海南成信房地产公司工作；1995 年至 2007 年，在四川巴中汇源商贸公司工作；2007 年至今，任公司总经理；2013 年 9 月起至今任公司董事长。

李阳敏：公司董事、副总经理，中国国籍，有境外永久居留权，女，1965 年出生，大专学历。1984 年至 2000 年，在四川达州地区林业局工作；2000 年至 2007 年，在四川巴中汇源商贸公司工作；2007 年至今，在公司工作，2010 年 12 月任公司副总经理；2014 年 11 月，兼任公司董事。

公司自 2014 年 1 月 1 日起至 2014 年 8 月 19 日，张晓彬、李阳敏共持有公司股权比例为 87%；2014 年 8 月 20 日至 2015 年 1 月 20 日，张晓彬、李阳敏共持有公司股权比例为 79.2%；2015 年 1 月 21 日至 2015 年 8 月 4 日，张晓彬、李阳敏共持有公司股权比例为 70.71%；2015 年 8 月 5 日至 2016 年 12 月 16 日，张晓彬、李阳敏共持有公司股权比例为 66%；2016 年 12 月 16 日至 2017 年 4 月 13 日，张晓彬、李阳敏共持有公司股权比例为 57.75%；2017 年 4 月 14 日至 2018 年 6 月 7 日，张晓彬、李阳敏共持有公司股权比例为 51.56%；2018 年 6 月 8 日至今，张晓彬、李阳敏共持有公司股权比例为 49.33%。一致行动人张晓彬与李阳敏持有公司股权比例始终位列第一，公司实际控制人未曾发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张晓彬	董事长、副总经理	男	1966-9-26	大专	2017年12月27日至2020年12月26日	是
李永洲	董事、执行总经理	男	1978-2-16	大专	2017年12月27日至2020年12月26日	是
李阳敏	董事、副总经理	女	1965-12-12	大专	2017年12月27日至2020年12月26日	是
张学强	董事、副总经理	男	1976-6-11	大专	2017年12月27日至2020年12月26日	是
蒲莉萍	董事、副总经理	女	1982-11-12	本科	2017年12月27日至2020年12月26日	是
罗朝国	董事、副总经理	男	1967-11-03	大专	2017年12月27日至2020年12月26日	是
许丽萍	董事、副总经理	女	1989-08-10	本科	2017年12月27日至2020年12月26日	是
余禁	副总经理	女	1980-03-08	大专	2017年12月27日至2020年12月26日	是
蒋兴雄	监事	男	1980-11-16	本科	2017年12月27日至2020年12月26日	是
李国	监事	男	1981-12-15	本科	2017年12月27日至2020年12月26日	是
周昭辉	监事会主席	男	1972-8-19	本科	2017年12月27日至2018年7月2日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						8

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、控股股东、实际控制人张晓彬、李阳敏系一致行动人关系，此外，其他人员没有关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
----	----	----------	------	----------	-----------	------------

张晓彬	董事长、副总经理	11,137,500	-1,337,000	9,800,500	16.33%	0
李阳敏	董事、副总经理	19,800,000		19,800,000	33.00%	0
张学强	董事、副总经理	250,000		250,000	0.42%	0
李永洲	董事、执行总经理					0
蒲莉萍	董事、副总经理					0
罗朝国	董事、副总经理					0
许丽萍	董事、副总经理					0
余禁	副总经理					0
蒋兴雄	监事					0
李国	监事					0
周昭辉	监事会主席					0
<b>合计</b>	-	31,187,500	-1,337,000	29,850,500	49.75%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	345	169
生产人员	185	212
销售人员	1,625	1,918
技术人员	10	77
财务人员	61	55
<b>员工总计</b>	<b>2,226</b>	<b>2,431</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	1
本科	151	152
专科	266	304
专科以下	1,807	1,974
员工总计	2,226	2,431

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

报告期内，公司以“为顾客生活更美好，为员工生活更幸福”为经营宗旨，以“爱顾客、爱员工”为核心文化，实现员工、企业的理想和价值。为此制定长期培训计划，通过走出去引进来，多层次、多渠道、多领域、多形式对员工入职和专业技能培训，聘请专业培训机构国际 SPAR、维联、CCFA、超市周刊到公司现场指导。不断提高员工薪酬，购买“五险一金”，通过虚拟合伙制和股份激励制度，增加骨干员工收入，提高员工积极性和主动性。  
需公司承担费用的离退休职工 0 人。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

**核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

公司未认定核心员工，对公司有重大影响的人员都是董监高。

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

报告期后原监事会主席周昭辉因个人原因辞职，监事变动情况详见公司公告（2018-022），因周昭辉先生的辞职导致监事会人数低于法定要求，公司于 2018 年 7 月 25 日召开了第四届监事会第三次会议并通过了《关于提名付志雄先生为公司第四届监事会监事候选人》的议案，任期自股东大会决议通过之日起至本届监事会届满之日止，详见公司公告（2018-023）。公司于 2018 年 8 月 13 日召开了第四届监事会第四次会议并通过了《选举蒋兴雄担任第四届监事会主席的议案》，详见公司公告（2018-028）。

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七. 1	41,071,941.71	50,858,630.02
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	七. 2	9,812,001.78	6,124,817.66
预付款项	七. 3	21,426,160.63	13,398,738.27
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	七. 4	22,964,876.59	22,056,061.87
买入返售金融资产		0	0
存货	七. 5	99,903,627.36	110,483,218.05
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	七. 6	13,201,304.33	15,520,919.85
<b>流动资产合计</b>		<b>208,379,912.40</b>	<b>218,442,385.72</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	七. 7	0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	七. 8	51,077,134.38	53,917,528.73
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	七. 9	8,608,292.01	8,700,561.69
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用	七. 10	20, 393, 915. 19	21, 866, 172. 35
递延所得税资产		0	0
其他非流动资产		0	0
<b>非流动资产合计</b>		80, 079, 341. 58	84, 484, 262. 77
<b>资产总计</b>		288, 459, 253. 98	302, 926, 648. 49
<b>流动负债：</b>			
短期借款		0	0
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	七. 12	84, 054, 695. 15	90, 174, 844. 76
预收款项	七. 13	23, 157, 427. 61	21, 800, 334. 86
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	七. 14	6, 554, 565. 98	5, 478, 549. 45
应交税费	七. 15	1, 369, 867. 29	2, 377, 621. 99
其他应付款	七. 16	12, 935, 544. 35	11, 309, 402. 44
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
<b>流动负债合计</b>		128, 072, 100. 38	131, 140, 753. 50
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
<b>非流动负债合计</b>		0	0
<b>负债合计</b>		128, 072, 100. 38	131, 140, 753. 50
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	七. 17	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	七. 18	15,410,375.29	15,410,375.29
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	七. 19	11,286,682.89	11,286,682.89
一般风险准备		0	0
未分配利润	七. 20	71,522,594.79	83,344,943.19
归属于母公司所有者权益合计		158,219,652.97	170,042,001.37
少数股东权益		2,167,500.63	1,743,893.62
<b>所有者权益合计</b>		<b>160,387,153.60</b>	<b>171,785,894.99</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>288,459,253.98</b>	<b>302,926,648.49</b>

法定代表人：张晓彬

主管会计工作负责人：罗朝国

会计机构负责人：陈香

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		25,840,724.58	37,329,334.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	十七. 1	8,763,350.25	5,229,206.83
预付款项		17,408,063.72	11,188,097.87
其他应收款	十七. 2	28,064,862.53	29,317,704.45
存货		100,996,830.78	114,848,085.12
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		8,145,823.66	8,992,335.97
<b>流动资产合计</b>		<b>189,219,655.52</b>	<b>206,904,765.10</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	十七. 3	39,429,787.45	39,429,787.45
投资性房地产		0	0
固定资产		27,644,574.15	29,607,037.30
在建工程		0	0

生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		2,039,039.24	2,036,676.98
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		4,973,232.42	5,138,988.80
递延所得税资产		0	0
其他非流动资产		0	0
<b>非流动资产合计</b>		<b>74,086,633.26</b>	<b>76,212,490.53</b>
<b>资产总计</b>		<b>263,306,288.78</b>	<b>283,117,255.63</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		78,395,241.03	85,603,637.30
预收款项		69,614,572.15	62,985,877.31
应付职工薪酬		3,548,365.55	3,236,378.53
应交税费		728,008.36	676,143.19
其他应付款		10,592,476.72	8,904,691.67
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
<b>流动负债合计</b>		<b>162,878,663.81</b>	<b>161,406,728.00</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
<b>非流动负债合计</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>负债合计</b>		<b>162,878,663.81</b>	<b>161,406,728.00</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		15,400,000.00	15,400,000.00

减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		11,286,682.89	11,286,682.89
一般风险准备		0	0
未分配利润		13,740,942.08	35,023,844.74
<b>所有者权益合计</b>		<b>100,427,624.97</b>	<b>121,710,527.63</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>263,306,288.78</b>	<b>283,117,255.63</b>

法定代表人：张晓彬

主管会计工作负责人：罗朝国

会计机构负责人：陈香

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		537,315,186.32	545,410,241.04
其中：营业收入	七.21	537,315,186.32	545,410,241.04
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
<b>二、营业总成本</b>		525,092,645.87	526,299,150.68
其中：营业成本	七.21	407,473,030.11	419,797,085.77
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	七.22	1,747,402.53	1,709,512.29
销售费用	七.23	96,866,940.46	91,243,344.92
管理费用	七.24	16,989,893.24	13,848,536.54
研发费用		0	0
财务费用	七.25	-46,200.56	-205,881.26
资产减值损失	七.26	2,061,580.09	-93,447.58
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）	七.27	238,821.92	346,396.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七.28	-148,342.55	-95,897.32
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>12,313,019.82</b>	<b>19,361,589.67</b>

加：营业外收入	七. 29	2, 267, 462. 49	2, 050, 487. 56
减：营业外支出	七. 30	164, 223. 86	44, 182. 60
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		14, 416, 258. 45	21, 367, 894. 63
减：所得税费用	七. 31	1, 814, 999. 84	1, 891, 676. 92
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		12, 601, 258. 61	19, 476, 217. 71
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		12, 601, 258. 61	19, 476, 217. 71
2. 终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		423, 607. 01	702, 788. 68
2. 归属于母公司所有者的净利润		12, 177, 651. 60	18, 773, 429. 03
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
<b>七、综合收益总额</b>		12, 601, 258. 61	19, 476, 217. 71
归属于母公司所有者的综合收益总额		12, 177, 651. 60	18, 773, 429. 03
归属于少数股东的综合收益总额		423, 607. 01	702, 788. 68
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		0. 20	0. 31
(二) 稀释每股收益		0. 20	0. 31

法定代表人：张晓彬

主管会计工作负责人：罗朝国

会计机构负责人：陈香

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

<b>一、营业收入</b>	十七.4	433,949,519.96	445,454,501.20
减：营业成本	十七.4	362,539,970.87	375,705,728.13
税金及附加		799,883.77	614,121.61
销售费用		51,228,042.43	47,679,528.96
管理费用		15,833,977.17	13,844,807.09
研发费用		0	0
财务费用		-134,511.56	-327,976.30
其中：利息费用		0	0
利息收入		193,039.35	630,429.35
资产减值损失		1,885,391.28	-112,794.93
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		238,821.92	349,370.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	十七.5	-9,895.54	-86,664.31
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		2,025,692.38	8,313,793.03
加：营业外收入		1,417,647.62	1,846,652.90
减：营业外支出		156,671.94	17,268.14
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		3,286,668.06	10,143,177.79
减：所得税费用		569,570.72	1,192,228.17
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		2,717,097.34	8,950,949.62
（一）持续经营净利润		2,717,097.34	8,950,949.62
（二）终止经营净利润		0	0
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
<b>六、综合收益总额</b>		2,717,097.34	8,950,949.62
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0	0
（二）稀释每股收益		0	0

法定代表人：张晓彬

主管会计工作负责人：罗朝国

会计机构负责人：陈香

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		601,889,123.33	613,693,769.96
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		1,698,077.33	2,929,106.96
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>603,587,200.66</b>	<b>616,622,876.92</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		469,975,119.71	472,992,548.80
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		63,156,228.97	54,513,129.76
支付的各项税费		13,860,903.42	14,977,892.20
支付其他与经营活动有关的现金		40,260,786.78	41,707,580.42
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>587,253,038.88</b>	<b>584,191,151.18</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>16,334,161.78</b>	<b>32,431,725.74</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		238,821.92	606,075.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		52,994.02	62,500.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		22,818,574.19	37,147,474.87

<b>投资活动现金流入小计</b>		23,110,390.13	37,816,050.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,231,240.22	13,076,637.94
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		20,000,000.00	42,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		25,231,240.22	55,076,637.94
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,120,850.09	-17,260,586.95
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		0	0
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流入小计</b>		0	0
偿还债务支付的现金		0	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,000,000.00	24,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流出小计</b>		24,000,000.00	24,000,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-24,000,000.00	-24,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0	0
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-9,786,688.31	-8,828,861.21
加：期初现金及现金等价物余额		50,858,630.02	46,584,869.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		41,071,941.71	37,756,008.07

法定代表人：张晓彬

主管会计工作负责人：罗朝国

会计机构负责人：陈香

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		491,028,185.63	507,367,592.12
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		3,911,377.43	1,546,334.72
<b>经营活动现金流入小计</b>		494,939,563.06	508,913,926.84
购买商品、接受劳务支付的现金		413,572,617.09	419,077,936.37
支付给职工以及为职工支付的现金		36,993,545.40	31,977,274.08
支付的各项税费		4,720,168.96	9,108,740.18
支付其他与经营活动有关的现金		27,870,453.93	23,502,191.95

<b>经营活动现金流出小计</b>		483,156,785.38	483,666,142.58
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		11,782,777.68	25,247,784.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		238,821.92	606,075.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,000.00	61,700.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	-
收到其他与投资活动有关的现金		22,803,627.13	37,130,429.35
<b>投资活动现金流入小计</b>		23,077,449.05	37,798,205.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,348,837.01	5,674,091.18
投资支付的现金		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		20,000,000.00	42,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		22,348,837.01	47,674,091.18
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		728,612.04	-9,875,885.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		0	0
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流入小计</b>		0	0
偿还债务支付的现金		0	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,000,000.00	24,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流出小计</b>		24,000,000.00	24,000,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-24,000,000.00	-24,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0	0
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-11,488,610.28	-8,628,101.45
加：期初现金及现金等价物余额		37,329,334.86	34,321,802.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		25,840,724.58	25,693,701.48

法定代表人：张晓彬

主管会计工作负责人：罗朝国

会计机构负责人：陈香

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 报表项目注释

## 四川德惠商业股份有限公司

### 财务报表附注

2018年1-6月

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

#### 一、公司的基本情况

四川德惠商业股份有限公司(以下简称本公司或公司)成立于2007年4月4日。公司成立时的注册资本为人民币1,000万元,其中张晓彬投入现金416.65万元,占注册资本的41.67%;李阳敏投入现金416.65万元,占41.67%;张晓玲投入现金66.70万元,占6.67%;任小蓉投入现金66.70万元,占6.67%;王建忠(曾用名王建中)投入现金33.3万元,占3.33%。上述股东出资及注册资本的实收情况经四川华诚会计师事务所出具川华诚所验字第3-83号验资报告验证。

2009年12月15日,经公司2009年临时股东大会决议,公司注册资本由人民币1,000万元增至人民币3,500万元,其中原股东张晓彬增加投入资本1,123.35万元人民币,李阳敏增加投入资本1,123.35万元人民币,张晓玲增加投入资本74万元人民币,王建忠增加投入资本36万元人民币,任小蓉增加投入资本6.80万元人民币,新增任晨阳、张旭东两

位股东，其中任晨阳出资 73.5 万元人民币，张旭东出资 63 万元人民币。本次股东出资已经信永中和会计师事务所成都分所出具 XYZH/2009CDA5027 号验资报告验证。2010 年 12 月 7 日，经公司 2010 年第 1 次股东大会决议，公司注册资本由人民币 3,500 万元增至人民币 5,000 万元，由原股东同比例增资，本次出资于 2011 年 1 月 7 日前全部以货币资金出资到位，本次股东出资经天健会计师事务所北京分所出具天健京验（2011）1 号验资报告验证。

2012 年 5 月 8 日，李阳敏与陈一蕾、张晓彬与张学强分别签订股份转让协议，约定李阳敏将持有的公司 25 万股以 1.5 元每股转让给陈一蕾；张晓彬将持有的公司 25 万股以 1.5 元每股转让给张学强。2014 年 8 月 20 日，李阳敏与任晨阳签订股份转让协议，协议约定李阳敏将代任晨阳持有的公司 68.25 万股以 0 元每股转让给任晨阳；李阳敏与任小蓉签订股份转让协议，约定李阳敏将代任小蓉持有的公司 68.25 万股以 0 元每股转让给任小蓉；李阳敏与张旭东签订股份转让协议，约定李阳敏将代张旭东持有的公司 58.50 万股以 0 元每股转让给张旭东。2014 年 8 月 20 日，张晓彬与王建忠签订股份转让协议，协议约定张晓彬将代王建忠持有的公司 49.50 万股以 0 元每股转让给王建忠；张晓彬与张晓玲签订股份转让协议，协议约定张晓彬将代张晓玲持有的公司 145.50 万股以 0 元每股转让给张晓玲。

2015 年 1 月 21 日，经公司 2015 年第一次临时股东大会决议，公司注册资本由人民币 5,000 万元增至人民币 5,600 万元，由郫县众兴企业管理咨询中心（有限合伙）（以下简称郫县众兴管理咨询中心）按每股 2.54 元的价格认缴增资。郫县众兴管理咨询中心总计出资人民币 1,524 万元，其中计入股本人民币 600 万元，计入资本公积人民币 924 万元。本次出资于 2015 年 2 月 6 日前以货币资金到位，本次股东出资已经信永中和会计师事务所出具 XYZH\2015CDA30011 号验资报告验证。2015 年 8 月 5 日，经公司 2015 年第二次临时股东大会决议，公司注册资本由人民币 5,600 万元增至人民币 6,000 万元，由郫县众发企业管理咨询中心（有限合伙）（以下简称郫县众发管理咨询中心）和郫县众城企业管理咨询中心（有限合伙）（以下简称郫县众城管理咨询中心）按每股 2.54 元的价格认缴增资。其中，郫县众发管理咨询中心总计出资人民币 508 万元，其中计入股本 200 万元，计入资本公积 308 万元；郫县众城管理咨询中心总计出资 508 万元，其中计入股本 200 万元，计入资本公积人民币 308 万元。本次出资于 2015 年 8 月 10 日前以货币资金到位，本次股东出资已经信永中和会计师事务所出具 XYZH\2015CDA30074 号验资报告验证。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司股本为 60,000,000.00 元，其中有限售条件股份 24,504,375 股，占总股本的 40.84%；无限售条件股份 35,495,625 股，占总股本的 59.16%。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司注册号 91510100660452790F；注册资本人民币 6,000 万元，法定代表人张晓彬，公司类型为股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）。公司的经营范围为：文化办公用品、办公设备；一类医疗器械、二类医疗器械、健身器材、照相器材、电脑及配件、耗材、打印设备、音响设备、体育用品零售及批发；日用百货、服装服饰、针织纺织、床上用品、鞋帽、皮革制品、洗涤化妆用品、五金交电、家用电器、电子产品、电动工具、通信器材及设备零售及批发；陶瓷制品、卫生洁具、家具、工具；金银珠宝、加工、销售；普通货运；商务信息咨询、企业管理咨询、企业营销策

划、企业形象策划、农副产品购销（收购不含粮、棉蚕）、粮油及制品的零售；消防器材、工艺品、计生用品、五金交电、仪器仪表、五金家具及室内装修材料、花卉、玩具的零售与批发，以及提供相关的配套服务；批发兼零售：预包装食品兼散装食品，乳制品（含婴幼儿配方乳粉）；零售：卷烟、雪茄烟；食盐零售；国内期刊、图书销售；柜台或经营场地出租；第二类增值电信业务中的信息服务业务；票务服务；代居民收水电费及其他费用；餐饮服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

## 二、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括成都市邻你商贸有限公司、四川邻你物流股份有限公司、广元市德惠商贸有限责任公司等 13 家公司。详见本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

## 三、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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“四、重要会计政策、会计估计及合并财务报表编制方法”所述会计政策和会计估计编制；同时，按照证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定（2014 年修订）》规定，列报和披露了报告期相关财务信息。

### 2、持续经营

本公司自报告期末起 12 个月具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 四、重要的会计政策、会计估计及合并财务报表编制方法

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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。合并成本为本公司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

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。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公司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。

#### 7、现金及现金等价物

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

#### 8、外币业务和外币财务报表折算

（1）外币交易：公司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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

（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，在所有者权益项目下单独列示。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。

## 9、金融资产和金融负债

(1) 金融资产。公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产四类。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

(2) 金融负债。公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 10、应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过 5 年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。公司应收款项坏账准备计提方法如下：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	是指单项金额超过 100 万元的应收账款和其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
组合 1 账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
组合 2 交易对象组合	公司对关联方、备用金及其他具有特殊性质的无风险款项不计提坏账准备
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年（含 2 年）	10	10
2-3 年（含 3 年）	30	30
3-4 年（含 4 年）	50	50
4-5 年（含 5 年）	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、存货

公司存货主要包括库存商品、低值易耗品等。存货采用永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用先进先出法确定其实际成本。低值易耗品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单个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、单价较低的低值易耗品按类别提取存货跌价准备。库存商品的可变现净值

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。

## 12、长期股权投资

长期股权投资，包括公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资三类。

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所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

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；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，按相关会计准则的规定确定投资成本。

公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资，作为可供出售金融资产，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的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。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产，采用成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

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收益。

## 13、投资性房地产

公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和

已出租的房屋建筑物。公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### 14、固定资产

公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

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，公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限（年）	预计残值率%	年折旧率%
1	房屋建筑物	20	5	4.75
2	销售设备	5	5	19.00
3	冷链设备	5	5	19.00
4	电子设备	5	5	19.00
5	运输设备	6	5	15.83
6	其他	5	5	19.00

公司于每年年度终了，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。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时终止确认。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### 15、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。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。

#### 16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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。

#### 17、无形资产

公司无形资产包括土地使用权、商标专用权、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；商标专用权、软件按预计使用年限、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。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

#### 18、非金融长期资产减值

公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减

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。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。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。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

## 19、商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

## 20、长期待摊费用

公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）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。

## 21、职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利或其他长期职工福利。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

离职后福利计划，是指与职工就离职后福利达成的协议，或者为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

## 22、股份支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

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，按照本公司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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，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。

### 23、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

### 24、收入确认原则

公司已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，也没有对已售出的产品实施有效控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

公司销售的具体确认方法如下：

(1) 公司现金交易、银行POS机刷卡结算销售商品时，以商品所有权转移时确认销售收入。

(2) 公司实物团购的收入确认时点为与客户单位对账结算后以对账结果为依据确认营业收入。

(3) 向供货商收取的促销服务费、物流费用等相关收入，于收到款项时确认收入。

(4) 物业等出租收入，在确定款项可以收到的情况下，按合同条款约定确认收入。

(5) 公司提供商业预付卡，收入确认具体会计核算如下：

销售商业预付卡时，不记录营业收入的增加，记录货币资金及预收账款，顾客持卡消费时，或者待商品所有权实际发生转移，记录营业收入，相关税费在开具发票时确认。

### 25、政府补助

政府补助在公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，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。与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的直接计入当期损益。与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（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和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 27、租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

## 28、所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税法规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 29、重要会计估计的说明

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间资产及负债账面价值发生重大调整的风险。

(1) 应收款项减值。本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事項。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

(2) 存货减值准备。本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌

价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(3) 固定资产减值准备的会计估计。本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

(4) 递延所得税资产确认的会计估计。递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(5) 固定资产、无形资产的可使用年限。本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

## 五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1. 会计政策变更及影响：无。
2. 会计估计变更及影响：无。
3. 前期差错更正和影响：无。

## 六、税项

### 1、主要税种：

税种	计税依据	税率
增值税*	销售产品产生的增值额，提供劳务、租赁	0%;3%;5%;10%;11%;13%;16%; 17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%;7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税**	应纳税所得额	0%;15%;25%

### 2、各项税收优惠政策及文件：

(1) 子公司成都市仁地生态农业有限公司的经营为自产农产品，经郫国税减免【2011】114号批准同意，从2011年12月1日起取得的减免税项目收入免征增值税。

(2) 阿坝州德惠商贸有限公司、康定德惠商贸有限公司、渠县德惠商贸有限公司、仪陇县汇源商贸有限公司、凉山州甘洛德惠商业有限公司、广元市德惠商贸有限责任公司、

达州市德惠超市有限责任公司宣汉分公司、四川邻你物流股份有限公司、成都市邻你商贸有限公司、四川德惠商业股份有限公司母公司享受西部大开发 15% 的所得税优惠。

(3) 成都市仁地生态农业有限公司的经营为自产农产品，经郫国税通【2011】03 号批准同意，取得的免税项目收入免征企业所得税。

## 七、合并财务报表重要项目说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指2018年1月1日，“期末”系指2018年6月30日，“本期”系指2018年1月1日至6月30日，“上年同期”系指2017年1月1日至6月30日，货币单位为人民币元。

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	4,136,187.35	4,649,274.18
银行存款	36,935,754.36	46,209,355.84
其他货币资金	-	-
<b>合计</b>	<b>41,071,941.71</b>	<b>50,858,630.02</b>
其中：存放在境外的款项总额	-	-

### 2、应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	0.00	0.00
应收账款	10,331,740.75	6,448,650.31
减：坏账准备	519,738.97	323,832.65
<b>合计</b>	<b>9,812,001.78</b>	<b>6,124,817.66</b>

#### (1) 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	0.00	0.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
减：坏账准备	0.00	0.00

#### (2) 应收账款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	

第一类	-	-	-	-	-
第二类	-	-	-	-	-
账龄组合	10,331,740.75	100.00	519,738.97	5.03	9,812,001.78
交易对象组合	-	-	-	-	-
组合小计	10,331,740.75	100.00	519,738.97	5.03	9,812,001.78
第三类	-	-	-	-	-
合计	10,331,740.75	100.00	519,738.97	5.03	9,812,001.78

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
第一类	-	-	-	-	-
第二类	-	-	-	-	-
账龄组合	6,448,650.31	100.00	323,832.65	5.02	6,124,817.66
交易对象组合					
组合小计	6,448,650.31	100.00	323,832.65	5.02	6,124,817.66
第三类					
合计	6,448,650.31	100.00	323,832.65	5.02	6,124,817.66

第一类：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

第二类：按组合计提坏账准备的应收账款。

第三类：单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

项目	期末余额			期初余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	10,294,324.42	5.00	514,716.22	6,437,728.68	5.00	321,886.43
1-2年	31,010.93	10.00	3,101.09	6,651.37	10.00	665.14
2-3年	6,405.40	30.00	1,921.62	4,270.26	30.00	1,281.08
3-4年	-	50.00	-	-	50.00	-
4-5年	-	80.00	-	-	80.00	-
5年以上	-	100.00	-	-	100.00	-
合计	<b>10,331,740.75</b>	-	<b>519,738.97</b>	<b>6,448,650.31</b>	-	<b>323,832.65</b>

3) 组合中，按交易对象计提坏账准备的应收账款：无。

4) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款：无。

(1) 本期坏账准备转回（或收回）情况：无。

(2) 本期实际核销的应收账款：无。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

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
四川永隆百货有限公司	767,267.41	1年以内	7.43	38,363.37

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
中石油岷江分公司	378,620.11	1年以内	3.66	18,931.01
鼎粮实业有限公司	265,385.90	1年以内	2.57	13,269.30
成都北域黑土商贸有限公司	241,338.55	1年以内	2.34	12,066.93
阿坝州公安局	220,000.00	1年以内	2.13	11,000.00
合计	1,872,611.97		18.13	93,630.61

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	18,081,016.76	84.39	9,613,782.79	71.75
1—2年	2,613,376.90	12.20	2,003,277.02	14.95
2—3年	57,563.77	0.27	1,781,678.46	13.30
3年以上	674,203.20	3.15		
合计	21,426,160.63	100.00	13,398,738.27	100.00

#### (2) 期末预付款项主要单位

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%
漯河双汇食品销售有限公司	1,827,335.26	1年以内	8.53
中粮国际（北京）有限公司重庆分公司	921,030.12	1年以内	4.30
南部县兴鸿种植农民专业合作社	546,105.23	1年以内	2.55
山东新和盛食品有限公司	544,200.00	1年以内	2.54
中国石油化工有限公司四川成都石油分公司	540,716.92	1年以内	2.52
合计	4,379,387.53		20.44

### 4、其他应收款

#### (1) 其他应收款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
第一类	10,454,404.55	41.30	2,321,070.23	22.20	8,133,334.32
第二类	-	-	-	-	-
账龄组合	258,213.48	1.02	24,453.84	9.47	233,759.64
交易对象组合	14,597,782.63	57.68	-	-	14,597,782.63

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
组合小计	14,855,996.11	58.70	24,453.84	0.16	14,831,542.27
第三类		-			-
<b>合计</b>	<b>25,310,400.66</b>	<b>100.00</b>	<b>2,345,524.07</b>	<b>22.37</b>	<b>22,964,876.59</b>

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
第一类	9,262,497.77	41.10	463,124.89	5.00	8,799,372.88
第二类					0.00
账龄组合	244,830.91	1.09	16,725.41	6.83	228,105.50
交易对象组合	13,028,583.49	57.81			13,028,583.49
组合小计	13,273,414.40	58.90	16,725.41	0.13	13,256,688.99
第三类					
<b>合计</b>	<b>22,535,912.17</b>	<b>100.00</b>	<b>479,850.30</b>		<b>22,056,061.87</b>

第一类：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

第二类：按组合计提坏账准备的其他应收款。

第三类：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
*1 平昌县顺吉商贸有限公司	8,561,404.55	428,070.23	5%	委托贷款逾期未收回
*2 四川省巴中市集洲房地产开发有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	合同履约金未收回
*3 巴中市东城市场有限公司	893,000.00	893,000.00	100%	合同履约金未收回
<b>合计</b>	<b>10,454,404.55</b>	<b>2,321,070.23</b>		

\*1: 2015年8月10日, 本公司与借款人平昌县顺吉商贸有限公司及受托人中国民生银行股份有限公司成都分行签订《公司委托贷款合同》(编号公委贷字第ZH1500000120399), 本公司委托中国民生银行股份有限公司成都分行贷款给平昌县顺吉商贸有限公司1,000万元, 借款期限为2015年8月10日至2017年8月9日。1) 同日, 四川新南国房地产开发有限公司作为抵押人与抵押权人中国民生银行股份有限公司成都分行签订《委托贷款抵押合同》(编号公委抵字第ZH1500000120399), 为平昌县顺吉商贸有限公司1,000万贷款进行抵押担保, 抵押担保物为: ①坐落于四川省巴中市平昌县江口镇新平街东段(新平城市广场.三区)的房屋产权证号为“平房权证平昌县字第201403595

号”的车库，建筑面积为 3,445.83 平方米；②坐落于四川省巴中市平昌县江口镇新平街东段（新平城市广场.三区）的房屋产权证号为“平房权证平昌县字第 201403560 号”的商业，建筑面积为 799.18 平方米。2）同日，孙懋、胡红作为保证人与担保人中国民生银行股份有限公司成都分行签订《担保合同》编号个担保字第 ZH1500000120399 约定，为平昌县顺吉商贸有限公司 1,000 万贷款提供连带责任担保。

2017 年 8 月 9 日，上述委托贷款到期，借款人平昌县顺吉商贸有限公司未进行偿还剩余的借款本金及利息。2017 年 9 月，本公司向四川省成都高新技术开发区人民法院提请诉讼，诉求如下：①请求判令平昌县顺吉商贸有限公司向本公司归还借款本金 9,262,497.77 元；②请求判令平昌县顺吉商贸有限公司按年利率 15%向本公司支付 2017 年 8 月 10 日起至全部本息结清的罚息；③请求判令四川新南国房地产开发有限公司、孙懋、胡红对债务人平昌县顺吉商贸有限公司前述借款本金、罚息等承担连带责任。

2017 年 11 月 21 日，依据本公司申请，四川省成都高新技术开发区人民法院出具编号为“(2017)川 0191 民初 14637 号”民事裁定书，对平昌县顺吉商贸有限公司、四川新南国房地产开发有限公司、孙懋、胡红所有的财产在 9,353,834.00 元范围内予以查封、冻结。对本公司所有的位于四川省南充市西充县晋城镇西充时代商业中心 1 栋房屋（房产证号：西房权证房管字第 017047 号）在 9,353,834.00 元范围内予以查封、冻结。

2018 年 3 月 1 日，四川省成都高新技术开发区人民法院出具编号为“(2017)川 0191 民初 14637 号”民事调解书，本公司、四川新南国房地产开发有限公司、孙懋、胡红、平昌县顺吉商贸有限公司达成如下协议：①平昌县顺吉商贸有限公司应于 2019 年 8 月 9 日之前向本公司偿还借款本息；②四川新南国房地产开发有限公司、孙懋、胡红对上述本金及利息承担连带清偿责任；③尚未偿还本金及利息优先抵付本公司应支付给四川新南国房地产开发有限公司的 2018 年 5 月 1 日起至 2019 年 8 月 9 日止的租金。

2018 年 5 月 1 日，使用上述委托贷款抵付本公司应付四川新南国房地产开发有限公司租金，抵付后未收回贷款为 8,561,404.55 元，考虑到上述委托贷款已经逾期，该委托贷款存在抵押物及存在连带保证人，本公司将其作为年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款并按 5%计提坏账准备。

\*2: 2013 年 7 月，本公司与四川省巴中市集洲房地产开发有限公司签订物业使用合同并支付 100 万元履约保证金，租赁该公司旗下物业用于新店开业，因四川省巴中市集洲房地产开发有限公司未按合同约定交付该物业，本公司多次催告无果要求与其接触合同并回收履约保证金 100 万元，但对方公司无还款能力，截止 2018 年 6 月底仍未收回保证金 100 万元，本公司将其作为年末单项金额重大并全额计提坏账准备。

\*3: 2011 年 9 月，本公司与巴中市东城市场有限公司签订了租赁协议，租赁其位于巴中市巴州区新市街 116 号面积为 6600 平方米的场地拟开店使用，并于同年十月支付 100 万元履约保证金，因巴中市东城市场有限公司未按协议规定交付租赁房屋，本公司多次催告无果。依本公司申请，经审判，巴中市巴州区人民法院出具编号为“(2014)巴州民初字第 1834 号”民事判决书，判决解除原合同，由巴中市东城市场有限公司返还本公司履约保证金 100 万元及其利息，截止 2018 年 6 月，仍有 89.3 万未收回，因对方公司还款能力差，本公司将其作为年末单项金额重大并全额计提坏账准备。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额			期初余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	156,222.11	5	7,811.11	155,153.91	5.00	7,757.71
1-2年	87,282.77	10	8,728.27	89,677.00	10.00	8,967.70
2-3年	9,699.25	30	2,909.78		30.00	
3-4年	9.35	50	4.68		50.00	
4-5年		80			80.00	
5年以上	5,000.00	100	5,000.00		100.00	
<b>合计</b>	<b>258,213.48</b>		<b>24,453.84</b>	<b>244,830.91</b>		<b>16,725.41</b>

3) 组合中，按交易对象计提坏账准备的其他应收账款：

组合名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账金额	账面余额	坏账金额
组合2中备用金	3,764,641.76	-	2,866,029.75	-
组合2中特殊款项-POS机刷卡消费未达账	1,449,758.04	-	1,523,656.33	-
组合2中押金、质保金等	8,909,884.93	-	8,182,271.80	-
组合2中其他	473,497.90	-	456,625.61	-
<b>合计</b>	<b>14,597,782.63</b>	<b>-</b>	<b>13,028,583.49</b>	<b>-</b>

4) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：无

(2) 本期坏账准备转回（或收回）情况：无。

(3) 本期实际核销的其他应收款：无。

(4) 其他应收款按款项性质分类：

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
POS机刷卡消费未达账	1,449,758.04	1,523,656.33
备用金	3,772,641.76	2,866,029.75
代垫款	776,065.71	244,830.91
履约金	7,193,000.00	5,747,654.00
押金	3,098,918.29	2,434,617.80
银行委托贷款	8,561,404.55	9,262,497.77
其他	458,612.31	456,625.61
<b>合计</b>	<b>25,310,400.66</b>	<b>22,535,912.17</b>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
平昌县顺吉商贸有限公司	委托贷款	8,561,404.55	2-3年	33.83	428,070.23

单位名称	款项性质	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
成都七一置业有限公司	履约金	3,000,000.00	1年以内	11.85	-
广汉市银通资产管理有 限公司	履约金	1,300,000.00	1年以内	5.14	-
盐亭鸿联商业管理有限 公司	履约金	1,000,000.00	2-3年	3.95	-
四川省巴中市集州房地 产开发有限公司	履约金	1,000,000.00	1-2年	3.95	-
<b>合计</b>		<b>14,861,404.55</b>		<b>58.72</b>	<b>-</b>

(6) 期末其他应收关联方余额：无。

(7) 涉及政府补助的应收款项：无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

## 5、存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价 准备	账面价值	账面余额	跌价 准备	账面价值
库存商品	99,903,627.36		99,903,627.36	105,458,273.94		105,458,273.94
周转材料				5,024,944.11		5,024,944.11
<b>合计</b>	<b>99,903,627.36</b>		<b>99,903,627.36</b>	<b>110,483,218.05</b>		<b>110,483,218.05</b>

(2) 存货跌价准备：无。

## 6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额	性质
房租	13,195,891.73	13,456,311.16	待摊房租及物管费
短期理财产品*	0.00	2,000,000.00	短期理财产品
其他	5,412.60	64,608.69	待摊保险及其他
<b>合计</b>	<b>13,201,304.33</b>	<b>15,520,919.85</b>	

## 7、长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

项目	期末余额	期初余额
按成本法核算的长期股权投资	-	
按权益法核算的长期股权投资		
<b>长期股权投资合计</b>		
减：长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资价值</b>		

## (2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
权益法核算:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
成都蜀上锦生态蔬菜联合社			-		-	-	-	-	-		-
合计			-		-	-	-	-	-		-

2018年1-6月成都蜀上锦生态蔬菜联合社实现净利润-7,205.9元,按照本公司持股21.62%计算,本年应当减少长期股权投资1,557.92元,但由于公司年初长期股权投资余额为0元,上期尚未确认的金额为-10,484.78元,根据《企业会计准则第2号—长期股权投资》相关规定,本公司累计尚未确认的金额为-12,042.7元。

(3) 长期股权投资减值准备: 无。

## 8、固定资产

## (1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	运输设备	电子设备	销售设备	冷链设备	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	39,838,858.84	8,699,326.38	10,607,377.01	42,343,396.09	16,820,603.54	5,380,717.22	123,690,279.08
2.本期增加额		32,390.60	379,811.00	1,148,982.39	557,921.94	641,257.30	2,760,363.23
(1) 购置		32,390.60	379,811.00	1,148,982.39	557,921.94	641,257.30	2,760,363.23
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额		505,555.18		417,994.21	-	-	923,549.39
(1) 处置或报废		505,555.18	-	417,994.21	-	-	923,549.39
4.期末余额	39,838,858.84	8,226,161.80	10,987,188.01	43,074,384.27	17,378,525.48	6,021,974.52	125,527,092.92
二、累计折旧							
1.期初余额	12,992,994.91	6,135,400.99	8,927,428.20	25,486,298.90	13,292,571.20	2,938,056.15	69,772,750.35
2.本期增加金额	809,998.14	503,687.11	464,992.11	2,666,697.64	547,351.73	411,910.52	5,404,637.25
(1) 计提	809,998.14	503,687.11	464,992.11	2,666,697.64	547,351.73	411,910.52	5,404,637.25
3.本期减少金额		330,334.56	-	397,094.50	-	-	727,429.06
(1) 处置或报废		330,334.56	-	397,094.50	-	-	727,429.06
4.期末余额	13,802,993.05	6,308,753.54	9,392,420.31	27,755,902.04	13,839,922.93	3,349,966.67	74,449,958.54
三、减值准备							
1.期初余额	-	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-	-
4.期末余额							

项目	房屋建筑物	运输设备	电子设备	销售设备	冷链设备	其他	合计
四、账面价值	-	-	-	-	-	-	-
1.期末账面价值	26,035,865.79	1,917,408.26	1,594,767.70	15,318,482.23	3,538,602.55	2,672,007.85	51,077,134.38
2.期初账面价值	26,845,863.93	2,563,925.39	1,679,948.81	16,857,097.19	3,528,032.34	2,442,661.07	53,917,528.73

本期增加的固定资产全部为外购增加，本期增加的累计折旧全部为本期计提。本期减少的固定资产为处置固定资产，处置减少固定资产原值 923,549.39 元、累计折旧 727,429.06 元。

- ①暂时闲置的固定资产：无。
- ②通过融资租赁租入的固定资产：无。
- ③通过经营租赁租出的固定资产：无。
- ④未办妥产权证书的固定资产：无。

## 9、无形资产

### (1) 无形资产明细表

项目	土地使用权	软件系统	其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	8,544,389.00	3,327,097.80	-	11,871,486.80
2.本期增加金额	-	153,824.42	-	153,824.42
(1)购置	-	153,824.42	-	153,824.42
(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	8,544,389.00	3,480,922.22	-	12,025,311.22
二、累计摊销				
1.期初余额	1,965,209.47	1,205,715.64	-	3,170,925.11
2.本期增加金额	85,443.90	160,650.20	-	246,094.10
(1)计提	85,443.90	160,650.20	-	246,094.10
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-
4.期末余额	2,050,653.37	1,366,365.84	-	3,417,019.21
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	6,493,735.63	2,114,556.38	-	8,608,292.01

项目	土地使用权	软件系统	其他	合计
2.期初账面价值	6,579,179.53	2,121,382.16	-	8,700,561.69

(2) 期末未办妥产权证书的土地使用权：无。

#### 10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
装修费	12,548,287.78	1,529,272.12	1,553,465.13	12,524,094.77
租赁费	9,056,666.73	126,764.85	1,539,999.96	7,643,431.62
其他	261,217.84		34,829.04	226,388.80
合计	<b>21,866,172.35</b>	<b>1,656,036.97</b>	<b>3,128,294.13</b>	<b>20,393,915.19</b>

#### 11、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债：无。

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
应收款项减值准备	435,047.66	120,551.81
可弥补亏损	1,745,105.00	1,779,753.47
合计	<b>2,180,152.66</b>	<b>1,900,305.28</b>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	期末余额	期初余额
2019 年度	185,269.08	202,496.48
2020 年度	408,094.50	408,094.50
2021 年度	682,200.95	719,090.00
2022 年度	450,072.49	450,072.49
2023 年度	19,467.98	
合计	<b>1,745,105.00</b>	<b>1,779,753.47</b>

#### 12、应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	0.00	0.00
应付账款	84,054,695.15	90,174,844.76
合计	<b>84,054,695.15</b>	<b>90,174,844.76</b>

(1) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	0.00	0.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
合计	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

(2) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	82,883,085.20	87,625,269.02
1年至2年(含2年)	493,825.35	1,481,337.56
2年至3年(含3年)	285,883.12	385,789.72
3年以上	391,901.48	682,448.46
<b>合计</b>	<b>84,054,695.15</b>	<b>90,174,844.76</b>
其中:1年以上	1,171,609.95	2,549,575.74

(3) 应付账款期末余额中账龄在一年以上为 1,171,609.95 元, 主要为尚未支付的货款等。

(4) 账龄超过1年的重要应付账款: 无。

13、预收款项

(1) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	21,704,607.36	19,122,620.04
1年至2年(含2年)	582,274.15	1,442,309.29
2年至3年(含3年)	279,187.15	464,392.21
3年以上	591,358.95	771,013.32
<b>合计</b>	<b>23,157,427.61</b>	<b>21,800,334.86</b>
其中:1年以上	1,452,820.25	2,677,714.82

(2) 账龄超过1年的重要预收款项: 无。

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	5,456,574.50	58,540,349.45	57,602,626.00	6,394,297.95
离职后福利-设定提存计划	21,974.95	6,135,405.57	5,997,112.49	160,268.03
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>5,478,549.45</b>	<b>64,675,755.02</b>	<b>63,599,738.49</b>	<b>6,554,565.98</b>

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	5,298,934.78	51,781,162.16	50,878,629.94	6,201,467.00
职工福利费	-	2,100,462.52	2,100,462.52	-
社会保险费	14,652.94	3,484,518.22	3,465,258.36	33,912.80
其中: 医疗保险费	9,171.78	3,016,743.56	3,006,271.62	19,643.72
工伤保险费	612.75	205,166.56	199,345.47	6,433.84
生育保险费	4,868.41	262,608.10	259,641.27	7,835.24

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
住房公积金	2,739.00	851,536.81	844,685.81	9,590.00
工会经费和职工教育经费	140,247.78	321,669.74	312,589.37	149,328.15
残保经费	-	1,000.00	1,000.00	-
短期带薪缺勤	-			-
短期利润分享计划	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>5,456,574.50</b>	<b>58,540,349.45</b>	<b>57,602,626.00</b>	<b>6,394,297.95</b>

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	17,362.20	5,934,656.64	5,796,796.38	155,222.46
失业保险费	4,612.75	200,748.93	200,316.11	5,045.57
企业年金缴费	-	-	-	
<b>合计</b>	<b>21,974.95</b>	<b>6,135,405.57</b>	<b>5,997,112.49</b>	<b>160,268.03</b>

15、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	605,254.58	1,286,534.68
企业所得税	414,823.15	763,767.95
个人所得税	127,946.34	84,436.82
城市维护建设税	102,049.65	113,123.99
教育费附加	50,302.00	58,317.98
地方教育费附加	33,534.65	38,878.67
印花税	35,956.92	32,561.90
<b>合计</b>	<b>1,369,867.29</b>	<b>2,377,621.99</b>

16、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内	9,040,423.16	8,296,940.02
1-2年	2,302,419.56	1,154,422.62
2-3年	1,123,471.63	598,525.46
3年以上	469,230.00	1,259,514.34
<b>合计</b>	<b>12,935,544.35</b>	<b>11,309,402.44</b>
其中：1年以上	3,895,121.19	3,012,462.42

(2) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
质量保证金	9,569,174.68	9,751,691.28
供应商代垫款	76,422.56	91,677.31

款项性质	期末余额	期初余额
保险赔偿	725,463.87	
押金	51,989.00	1,000.00
应付社保	337,066.98	
POS 机刷卡消费未达账	25,769.54	
应付租赁费	694,561.98	743,552.67
其他	1,455,095.74	721,481.18
<b>合计</b>	<b>12,935,544.35</b>	<b>11,309,402.44</b>

(3) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：无。

#### 17、股本

股东名称/类别	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	金额	比例%			金额	比例%
股份总额	60,000,000.00	100.00	-	-	60,000,000.00	100.00

#### 18、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	15,410,375.29	-	-	15,410,375.29
<b>合计</b>	<b>15,410,375.29</b>	-	-	<b>15,410,375.29</b>

#### 19、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,286,682.89	-	-	11,286,682.89
任意盈余公积		-	-	
<b>合计</b>	<b>11,286,682.89</b>	-	-	<b>11,286,682.89</b>

#### 20、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上年年末余额	<b>83,344,943.19</b>	<b>88,897,492.34</b>
加：年初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
<b>本年年初余额</b>	<b>83,344,943.19</b>	<b>88,897,492.34</b>
加：本期归属于母公司股东的净利润	12,177,651.60	18,773,429.03
减：提取法定盈余公积		

项目	本期金额	上期金额
提取任意盈余公积		-
提取一般风险准备		-
应付普通股股利	24,000,000.00	24,000,000.00
转作股本的普通股股利		
<b>本期期末余额</b>	<b>71,522,594.79</b>	<b>83,670,921.37</b>

## 21、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	510,884,301.30	400,545,993.39	517,310,731.78	413,285,006.59
其他业务	26,430,885.02	6,927,036.72	28,099,509.26	6,512,079.18
<b>合计</b>	<b>537,315,186.32</b>	<b>407,473,030.11</b>	<b>545,410,241.04</b>	<b>419,797,085.77</b>

其他业务收入主要是收取的租赁收入、促销服务费收入、运输费收入。

### (2) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
零售连锁超市	510,884,301.30	400,545,993.39	517,310,731.78	413,285,006.59
<b>合计</b>	<b>510,884,301.30</b>	<b>400,545,993.39</b>	<b>517,310,731.78</b>	<b>413,285,006.59</b>

### (3) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
食品	210,168,949.77	166,012,769.26	213,160,939.33	168,914,504.66
生鲜	176,208,087.39	144,274,964.19	173,755,213.95	151,514,359.14
百货	124,507,264.14	90,258,259.94	130,394,578.5	92,856,142.79
<b>合计</b>	<b>510,884,301.30</b>	<b>400,545,993.39</b>	<b>517,310,731.78</b>	<b>413,285,006.59</b>

### (4) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
四川省	510,884,301.30	400,545,993.39	517,310,731.78	413,285,006.59
<b>合计</b>	<b>510,884,301.30</b>	<b>400,545,993.39</b>	<b>517,310,731.78</b>	<b>413,285,006.59</b>

(5) 公司为零售企业，客户基本为个人。

## 22、税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
印花税	213,084.76	241,036.72

土地使用税	116,619.92	116,619.91
房产税	155,940.34	155,940.35
车船使用税	2,532.60	8,408.4
城市维护建设税	688,034.76	623,619.16
教育费附加	341,921.73	338,683.87
地方教育费附加	229,268.42	225,203.88
<b>合计</b>	<b>1,747,402.53</b>	<b>1,709,512.29</b>

### 23、销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	52,413,956.13	46,024,966.86
租赁费	16,538,184.62	16,976,376.16
水电气费	6,190,539.79	6,053,625.05
运输费	5,523,412.30	5,420,869.42
摊销费用	6,801,741.64	6,586,585.47
折旧费	4,501,892.69	4,727,777.86
无形资产摊销	64,201.46	45,055.75
业务宣传费	253,083.61	1,044,957.34
修理费	376,709.76	493,973.09
物业管理费	1,241,731.64	929,042.09
差旅费	417,317.87	237,281.29
商业保险	155,277.08	4,688.57
中介机构费	15,235.63	65,937.87
存货损耗	1,671,823.09	1,222,762.13
促销费	140,087.56	844,789.91
办公费	33,495.63	91,884.02
业务招待费	52,371.54	58,350.30
通讯费	56,717.76	58,123.10
保洁费	47,753.08	36,725.12
其他	371,407.58	319,573.52
<b>合计</b>	<b>96,866,940.46</b>	<b>91,243,344.92</b>

### 24、管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	12,261,798.89	9,713,389.09
办公费	160,571.97	20,564.00
通讯费	52,940.99	105,870.32
业务招待费	131,853.29	57,596.60
中介机构费	1,761,524.91	1,630,231.05

项目	本期发生额	上年同期发生额
折旧费	560,590.66	604,135.55
无形资产摊销	181,756.12	161,608.26
水电气费	591,268.87	441,581.73
差旅费	763,727.08	655,520.17
其他	523,860.46	458,039.77
<b>合计</b>	<b>16,989,893.24</b>	<b>13,848,536.54</b>

## 25、财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	-	-
减：利息收入	818,574.19	647,474.87
加：汇兑损失		-
加：其他支出*	772,373.63	441,593.61
<b>合计</b>	<b>-46,200.56</b>	<b>-205,881.26</b>

\*其他支出主要是手续费支出。

## 26、资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	2,061,580.09	-93,447.58
存货跌价损失		-
可供出售金融资产减值损失		-
持有至到期投资减值损失		-
长期股权投资减值损失		-
投资性房地产减值损失		-
固定资产减值损失		-
工程物资减值损失		-
在建工程减值损失		-
生产性生物资产减值损失		-
油气资产减值损失		-
无形资产减值损失		-
商誉减值损失		-
<b>合计</b>	<b>2,061,580.09</b>	<b>-93,447.58</b>

## 27、投资收益

### (1) 投资收益来源

项目	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益		-2,974.07
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-

项目	本期发生额	上年同期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
持有短期理财产品取得的投资收益	238,821.92	349,370.70
<b>合计</b>	<b>238,821.92</b>	<b>346,396.63</b>

(2) 成本法核算的投资收益：无

(3) 权益法核算的长期股权投资收益：

项目	本期发生额	上年同期发生额	本期比上年同期增减变动的金额
<b>合计</b>		<b>-2,974.07</b>	
其中：成都蜀上锦生态蔬菜联合社		-2,974.07	

## 28、资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
持有待售处置组处置收益			
非流动资产处置收益	-148,342.55	-95,897.32	-148,342.55
其中：划分为持有待售的非流动资产处置收益			
其中：固定资产处置收益			
无形资产处置收益			
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-148,342.55	-95,897.32	-148,342.55
其中：固定资产处置收益	-148,342.55	-95,897.32	-148,342.55
无形资产处置收益			
非货币性资产交换收益			
债务重组中因处置非流动资产收益			
<b>合计</b>	<b>-148,342.55</b>	<b>-95,897.32</b>	<b>-148,342.55</b>

## 29、营业外收入

### (1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得			-
赔偿收入	1,295,527.07	1,250,670.30	
政府补助	754,512.98	432,164.93	
其他	217,422.44	367,652.33	
<b>合计</b>	<b>2,267,462.49</b>	<b>2,050,487.56</b>	

(2) 政府补助明细

1) 本期政府补贴

项目	本期发生额	来源和依据	与资产/收益相关
商务局市场监测体系建设费	43,100.00		与收益相关
稳定岗位补贴	24,752.98		与收益相关
财政局发展促进资金	650,000.00		与收益相关
其他零星补贴	36,660.00	-	与收益相关
<b>合计</b>	<b>754,512.98</b>	-	-

2) 上年同期政府补贴

项目	上年同期发生额	来源和依据	与资产/收益相关
商务局市场监测体系建设费	5,000.00	凉商务[2015]307号	与收益相关
稳定岗位补贴	24,931.06	达市人社办发〔2014〕583号	与收益相关
财政局发展促进资金	1,650.00	财建〔2015〕256号	与收益相关
郫县就业补贴	18,760.00	川府发〔2015〕38号	与收益相关
稳定岗位补贴	29,149.87	川人社发〔2014〕36号	与收益相关
扩大鲜活农产品补贴	200,000.00	成商发〔2016〕56号	与收益相关
现代技术运用补贴	50,000.00	郫府发〔2014〕2号	与收益相关
稳定岗位补贴	39,024.00	巴人社办〔2015〕182号	与收益相关
其他零星补贴	63,650.00	-	与收益相关
<b>合计</b>	<b>432,164.93</b>	-	-

30、营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	-	-	
对外捐赠	-	16,921.00	
其他	164,223.86	27,261.60	164,223.86
<b>合计</b>	<b>164,223.86</b>	<b>44,182.60</b>	<b>164,223.86</b>

31、所得税费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用	1,814,999.84	1,891,676.92
递延所得税费用	-	-
<b>合计</b>	<b>1,814,999.84</b>	<b>1,891,676.92</b>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	14,416,258.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,162,438.77
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-42,868.31
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	510.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-434,462.80
本年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	19,467.98
所得税率变动的的影响	
其他	109,914.20
所得税费用	<b>1,814,999.84</b>

### 32、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期发生额	上年同期发生额
归属于母公司股东的净利润	1	12,177,651.60	18,776,403.10
归属于母公司的非经常性损益	2	1,897,030.96	2,339,829.64
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	10,280,620.64	16,436,573.46
期初股份总数	4	60,000,000.00	60,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	60,000,000.00	60,000,000.00
<b>基本每股收益（I）</b>	13=1÷12	<b>0.2030</b>	<b>0.3129</b>
<b>基本每股收益（II）</b>	14=3÷12	<b>0.1713</b>	<b>0.2739</b>
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	-	-
转换费用	16	-	-
所得税率	17	-	-
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18	-	-
<b>稀释每股收益（I）</b>	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	<b>0.2126</b>	<b>0.3129</b>
<b>稀释每股收益（II）</b>	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	<b>0.1810</b>	<b>0.2739</b>

33、其他综合收益：无。

34、现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
政府补助	754,512.98	432,164.93
押金、质量保证金	-	2,305,326.40
收到赔偿款	725,463.87	-
其他	218,100.48	191,615.63
<b>合计</b>	<b>1,698,077.33</b>	<b>2,929,106.96</b>

2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

项目	本期发生额	上年同期发生额
租赁费	16,326,362.96	22,468,069.79
水电气费	7,974,654.81	6,485,206.78
运输费	6,163,055.72	5,420,869.42
业务宣传费	253,083.61	1,044,957.34
修理费	376,709.76	493,973.09
差旅费	1,181,044.95	892,801.46
商业保险	155,277.08	4,688.57
中介机构费	1,776,760.54	1,696,168.92
促销费	140,087.56	844,789.91
办公费	478,443.07	112,448.02
业务招待费	184,224.83	115,946.90
通讯费	109,658.75	163,993.42
手续费	772,373.63	441,593.61
捐赠支出	-	16,921.00
保洁费	47,753.08	33,725.12
员工借款	-	699,323.89
履约金及押金	3,568,799.00	-
其他	752,497.43	772,103.18
<b>合计</b>	<b>40,260,786.78</b>	<b>41,707,580.42</b>

3) 收到的其他与投资活动有关的现金:

项目	本期发生额	上年同期发生额
短期理财产品到期收回	22,000,000.00	37,000,000.00
利息收入	818,574.19	147,474.87
<b>合计</b>	<b>22,818,574.19</b>	<b>37,147,474.87</b>

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
----	-------	---------

项目	本期发生额	上年同期发生额
购买短期理财产品	20,000,000.00	42,000,000.00
<b>合计</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>42,000,000.00</b>

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无。

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金：无。

### 35、合并现金流量表补充资料

#### (1) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	12,601,258.61	19,476,217.71
加：资产减值准备	2,061,580.09	-93,447.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,404,637.25	5,674,728.69
无形资产摊销	246,094.10	210,744.37
长期待摊费用摊销	3,128,294.13	1,243,240.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	148,342.55	96,597.32
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-	-
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	-	-
财务费用（收益以“-”填列）	-818,574.19	-647,474.87
投资损失（收益以“-”填列）	-238,821.92	-346,396.63
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-	-
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”填列）	10,579,590.69	41,434,790.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-14,365,385.77	3,699,871.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-2,412,853.76	-38,317,145.85
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>16,334,161.78</b>	<b>32,431,725.74</b>
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		-
<b>3.现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	41,071,941.71	37,756,008.07
减：现金的期初余额	50,858,630.02	46,584,869.28
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-9,786,688.31</b>	<b>-8,828,861.21</b>

(2) 公司在本期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息：无。

(3) 现金和现金等价物

项目	本期余额	上年同期余额
<b>现金</b>	<b>41,071,941.71</b>	<b>37,756,008.07</b>
其中：库存现金	4,136,187.35	4,149,574.69
可随时用于支付的银行存款	36,935,754.36	33,606,433.38
可随时用于支付的其他货币资金		-
现金等价物		-
其中：三个月内到期的债券投资		-
期末现金和现金等价物余额	<b>41,071,941.71</b>	<b>37,756,008.07</b>
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	-	-

36、所有权或使用权受到限制的资产：

项目	账面价值	限制原因
固定资产	9,262,497.77	财产保全（情况详见本附注七.4.其他应收款）
合计	<b>9,262,497.77</b>	

37、外币性货币项目：无。

#### 八、合并范围的变化：

- 1、非同一控制下企业合并：无。
- 2、同一控制下企业合并：无。
- 3、报告期处置子公司：无。
- 4、其他原因的合并范围变动
  - (1) 报告期新纳入合并范围的公司：无。
  - (2) 报告期不再纳入合并范围的公司情况：无。

#### 九、在其他主体中的权益：

(一) 企业集团的构成

1.在子公司中的权益

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质
(1) 达州市德惠超市有限责任公司	四川达州	达州市通川区二马路口五金站楼下	零售连锁超市
(2) 广元市德惠商贸有限责任公司	四川广元	广元市利州东路 614 号	零售连锁超市
(3) 四川邻你物流股份有限公司	四川成都	成都市郫县现代工业港北片区港通北一路 199 号	物流运输

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质
(4) 阿坝州德惠商贸有限公司	四川阿坝	茂县凤仪镇羌兴街	零售连锁超市
(5) 渠县德惠商贸有限公司	四川达州	渠县渠江镇营渠路汇龙商都二楼	零售连锁超市
(6) 仪陇县汇源商贸有限公司	四川南充	仪陇县新政镇万德中心2号楼一层	零售连锁超市
(7) 凉山州甘洛德惠商业有限公司	四川凉山	甘洛县团结北街王家巷1号	零售连锁超市
(8) 成都市仁地生态农业开发有限公司	四川成都	郫县古城镇花牌村五组44号	生态农业
(9) 成都市邻你商贸有限公司	四川成都	成都市郫县红光镇港通北一路199号	商品贸易
(10) 康定德惠商贸有限公司	四川甘孜	康定将军桥老街东大街198号	零售连锁超市
(11) 洪雅邻你商贸有限公司	四川眉山	洪雅县洪川镇雅风小区财富广场五号、六号楼	零售连锁超市
(12) 蓬安德惠商贸有限公司	四川南充	蓬安县相如镇广场街金街负一层	零售连锁超市
(13) 小金德惠商贸有限责任公司	四川阿坝	四川省阿坝藏族羌族自治州小金县美兴镇江西路	零售连锁超市

### (1) 达州市德惠超市有限责任公司

达州市德惠超市有限责任公司（以下简称达州德惠公司）是由张晓彬、王建忠、任小蓉共同出资设立的有限责任公司，2002年4月24日取得由达州市通川区工商行政管理局核发的注册号为511702000006302号的企业法人营业执照。成立时注册资本人民币50万元，其中张晓彬出资40万元、占注册资本的80%，王建忠出资5万元、占其注册资本的10%，任小蓉出资5万元、占注册资本的10%，注册资本及实收情况经四川全成会计师事务所[川全成会所（2002）验字025号]审验。2009年12月4日张晓彬、王建忠、任小蓉与本公司签订股权转让协议，分别将其持有的全部股权转让给本公司，截至2009年12月14日股权转让变更登记手续办理完毕。

达州德惠公司经营范围：许可经营项目：预包装食品、散装食品零售（仅限取得前置许可的分支机构使用）。日用百货、日用化学品、文体用品、五金、交电、家用电器、针织品、纺织品、服装、鞋帽、家具、钟表、工艺品、眼镜、水产品销售。法定代表人：张晓彬。达州德惠公司总部已暂停经营，税务已经注销，但在本期合并范围内。

### (2) 广元市德惠商贸有限责任公司

广元市德惠商贸有限责任公司（以下简称广元德惠公司）是由李阳敏、张晓玲、任小蓉共同设立的有限责任公司，统一社会信用代码91510802786674137M。成立时注册资本人民币50万元，其中李阳敏出资41.7万元、占注册资本的83.4%，张晓玲出资5万元、占注册资本10%，任小蓉出资3.3万元、占注册资本6.6%，注册资本的实收情况由四川华雄会计师事务所[川华会验（2006）30号]审验。2009年12月10日，李阳敏、张晓玲、任小蓉与本公司签订股权转让协议，分别将其持有的广元德惠公司全部股权转让给本公司，截至2009年12月10日股权转让变更登记手续办理完毕。

广元德惠公司经营范围：饮料、烟酒、日用百货、纺织品、服装、鞋帽、日杂品、五金交电、化工产品（不含危险化学品）、通讯器材、预包装食品、散装食品、冷冻食品销售；糕点、肉类、金银珠宝加工、销售；土特产品、果品、蔬菜、禽、蛋、水产品收购、销售。法定代表人：李阳敏。

### (3) 四川邻你物流股份有限公司

四川邻你物流股份有限公司（以下简称邻你物流公司）成立于2006年5月10日，原名四川德惠超市管理股份有限公司；住所成都市郫县现代工业港北片区港通北一路199号；统一社会信用代码91510100788126070L；注册资本1000万元；股东投入资本情况是张晓彬投入现金416.65万元，占注册资本的41.67%，李阳敏投入现金416.65万元，占41.67%，张晓玲投入现金66.70万元，占6.67%；任小蓉投入现金66.70万元，占6.67%；王建忠投入现金33.3万元，占3.33%。上述股东出资及注册资本的实收情况经四川众信会计师事务所[川众信验字（2006）第025号]验资报告审验。

2006年5月25日四川德惠超市管理股份有限公司更名为四川德惠科技股份有限公司。2010年12月15日，邻你物流公司原股东张晓彬、李阳敏、张晓玲、任小蓉、王建忠将所持股权转让给本公司和眉山市德惠商贸有限责任公司（转让价格每股1元）。转让股权后，本公司持股95%，眉山市德惠商贸有限责任公司持股5%。2013年9月5日原股东眉山市德惠商贸有限责任公司将所持邻你物流公司股权转让给成都市邻你商贸有限公司，转让价格每股1元。转让股权后，本公司持股95%，成都市邻你商贸有限公司持股5%。2011

年 1 月 14 日四川德惠科技股份有限公司更名为四川德惠邻你物流股份有限公司；2012 年 5 月 3 日四川德惠邻你物流股份有限公司更名为四川邻你物流股份有限公司。

邻你物流公司经营范围：普通货运、货运场经营（仓储服务）、农副产品冷链储存及加工、食品加工机械产品研究、开发与制造。（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）。法定代表人：张旭东。

#### （4）阿坝州德惠商贸有限公司

阿坝州德惠商贸有限公司（以下简称阿坝州德惠公司）是由公司和王力平共同投资设立的有限责任公司，统一社会信用代码 91513223684165120D，法定代表人为王力平。设立时的注册资本为人民币 50.00 万元，注册资本已于设立时一次性缴足，其中公司以货币资金出资 40.00 万元（占注册资本的 80.00%）、王力平以货币资金出资 10.00 万元（占注册资本的 20.00%）；该出资情况经四川武达会计师事务所出具的川武会验[2008]40 号验资报告验审。

2017 年 10 月 12 日，公司以货币资金形式收购王力平所持有的阿坝州德惠公司 20% 股权，自此，公司持有阿坝州德惠公司 100.00% 股权。

阿坝州德惠公司的经营范围：销售：文化体育用品、健身器材、照像器材、办公耗材、日用百货、服饰、鞋帽、皮革制品、五金家电、电子产品、二类医疗器械、陶瓷制品、卫生洁具、家具、电动工具、预包装食品、散装食品、烟、酒、食盐、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、粮油制品、海鲜水产冷冻品；金银珠宝加工、销售；商务信息咨询服务，企业管理咨询服务，企业营销策划、企业形象策划，柜台或经营场地的出租；农副产品（不含棉花、稻谷、鲜茧）收购、销售；餐饮服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。法定代表人：张学强。

#### （5）渠县德惠商贸有限公司

渠县德惠商贸有限公司（以下简称渠县德惠公司）成立于 2009 年 11 月 23 日，成立时注册资本为 50.00 万元，其中公司以货币资金出资 42.50 万元，占注册资本的 85.00%、张晓彬以货币资金出资 7.50 万元，占 15.00%，成立时各股东的出资经达州全泰会计师事务所[达州全泰会所（2009）验字 1231 号]验证。渠县德惠公司法定代表人为：张晓玲。2009 年 12 月 24 日，张晓彬将持有渠县德惠公司 15% 的股份转让给公司，截至 2009 年 12 月 31 日，公司持有渠县德惠公司 100.00% 的股权。渠县德惠公司于 2016 年 5 月 10 日取得了统一社会信用代码为 91511725MA62E5456D 的新营业执照。

渠县德惠公司经营范围：文化办公用品、办公设备、健身器材、照相器材、电脑及配件、耗材、打印设备、音响设备、体育用品、日用百货、服装服饰、针织纺织、床上用品、鞋帽、皮革制品、洗涤化妆用品、五金交电、家用电器、电子产品、电动工具、通讯器材、陶瓦制品、卫生洁具、家俱、工具、金银珠宝、加工、销售；商务服务、管理服务、信息咨询、营销策划、预包装食品、散装食品、冷冻食品、速冻食品、销售、农副产品收购（不含粮、棉茧）销售、普通货运服务。法定代表人：张晓玲。

#### （6）仪陇县汇源商贸有限公司

仪陇县汇源商贸有限公司（以下简称仪陇汇源公司）是由公司和张晓彬共同投资设立的有限责任公司，统一社会信用代码 915113246948174016。仪陇汇源公司设立时的注册

资本为人民币 50.00 万元，注册资本已于设立时一次性缴足，其中公司以货币资金出资 42.50 万元(占注册资本的 85.00%)、张晓彬以货币资金出资 7.5 万元(占注册资本的 15%)；该出资情况经四川恒正会计师事务所出具川恒会事验字[2009]052 号验资报告验证。

2009 年 12 月 8 日，股东张晓彬与本公司签订了股权转让协议书，将其持有的仪陇汇源公司 15%的股权，转让给本公司，股权转让价款为人民币 7.5 万元。股权转让后公司持有仪陇汇源公司 100.00%的股权。股权转让变更登记手续于 2009 年 12 月 9 日办理完毕。

仪陇汇源公司经营范围：销售文化体育用品、健身器材、照像器材、电脑及配件、耗材、打印设备、音响设备；日用百货、服装服饰、针纺织品、鞋帽、皮革制品、五金交电、家用电器、电子产品、电动工具、通讯器材及设备；陶瓷制品、卫生洁具、家具、工具；预包装食品、散装食品、烟、酒、食盐，乳制品（含婴幼儿配方乳粉）（分支机构经营）、粮油制品，金银珠宝加工、销售；商务服务，管理服务，信息咨询，营销策划；农副产品（不含棉花、稻谷、鲜茧）收购、销售\*（涉及行政许可项目的凭许可证经营）。法定代表人：任小蓉。

#### （7）凉山州甘洛德惠商业有限公司

凉山州甘洛德惠商业有限公司（以下简称甘洛德惠公司）于 2010 年 1 月 4 日成立，统一社会信用代码 9151343569917410XD。甘洛德惠公司注册资本为 300 万元，其中公司出资 153 万元，占比 51%，自然人邱淑莲和杨淑平合计出资 147 万元，占比 49%，上述出资经四川万盛联合会会计师事务所川万盛验【2009】第 325 号验证。2011 年 10 月 17 日，杨淑平将所持 16.67%股权全部转让给邱淑莲。公司于 2015 年 7 月 24 日召开的第三届董事会第八次会议审议通过了《公司对控股子公司凉山州甘洛德惠商业股份有限公司减少投资的议案》，甘洛德惠公司已于 2015 年 11 月 4 日完成注册资本的变更，取得凉山州甘洛县工商行政管理局核发的注册号为 9151343569917410XD 号的营业执照；变更后，甘洛德惠公司注册资本为 100 万元，股东持股比例不变。营业场所：甘洛县团结北街王家巷 1 号。

甘洛德惠公司的经营范围：文化办公用品、办公设备、体育用品；健身器材、照相器材、通信器材；电脑及配件；打印设备、音响设备；针织纺织、床上用品、鞋帽、服装服饰、洗涤化妆品、五金交电、家用电器、电子产品、电动工具；陶瓷制品、卫生洁具、家具、工具、烟、酒、预包装食品、散装食品、冷冻饮品、速冻食品销售；农副产品收购（收购不含粮、棉、蚕）、销售；商务、信息、管理等咨询；营销策划等服务；普通货运。法定代表人为张旭东。

#### （8）成都市仁地生态农业开发有限公司

成都市仁地生态农业开发有限公司（以下简称仁地生态农业公司）成立于 2011 年 11 月 10 日，原名为成都市尚农生态农业开发有限公司，2013 年 5 月 21 日成都市尚农生态农业开发有限公司将公司名称变更为成都市仁地生态农业开发有限公司。仁地生态农业公司注册资本为 500 万元，均为本公司出资 500 万元，占比 100%，上述出资经信永中和会计师事务所成都分所出具[XYZH/2011CDA3031]号验资报告审验。仁地生态农业公司取得统一社会信用代码为 915101245849795307 的营业执照，营业场所：郫县古城镇花牌村五组 44 号。

仁地生态农业公司的经营范围：种植、销售：谷物、薯类农作物、油料农作物、豆类农作物、蔬菜、水果；抚育、管理林木。法定代表人为任小蓉。

#### (9) 成都市邻你商贸有限公司

成都市邻你商贸有限公司（以下简称邻你商贸公司）是由公司独资设立的有限公司，统一社会信用代码 91510124052513801Q，成立时注册资本人民币 500 万元，公司出资 500 万元，注册资本及实收情况经信永中和会计师事务所成都分所出具 XYZH/2011CDA3031-1 号验资报告审验。营业场所：成都市郫县红光镇港通北一路 199 号。

邻你商贸公司的经营范围为：文化办公用品、办公设备零售及批发；健身器材、照相器材、电脑及配件、耗材、打印设备、音响器材、体育用品零售及批发；日用百货、服装服饰、针织纺织、床上用品、鞋帽、皮革制品、洗涤化妆用品、五金交电、家用电器、电子产品、电动工具、通信器材及设备零售及批发；陶瓷制品、卫生洁具、家具、工具、金银珠宝加工及销售；农产品收购及销售；消防器材、工艺品、仪器仪表、五金家具及室内装修材料、文化用品、花卉销售及批发；预包装食品兼散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）销售及批发；商务信息咨询、企业管理咨询。法定代表人：张旭东。

#### (10) 康定德惠商贸有限公司

康定德惠商贸有限公司（以下简称康定德惠公司）成立于 2013 年 2 月 5 号，是由公司和王力平共同投资设立的有限责任公司，统一社会信用代码 9151332106236781X5。康定德惠公司设立时的注册资本为人民币 500.00 万元。其中，公司以货币资金出资 400.00 万元（占注册资本的 80.00%）、王力平以货币资金出资 100.00 万元（占注册资本的 20%）；注册资本及实收情况经信永中和会计师事务所成都分所[XYZH/2012CDA3091]号验资报告审验。

2017 年 10 月 12 日，公司以货币资金形式收购王力平所持有的康定德惠公司 20% 股权，自此，公司持有康定德惠公司 100.00% 股权。

康定德惠公司的经营范围为：文化办公用品、办公设备、健身器材、照相器材、电脑及配件、耗材、打印设备、音响器材、体育用品零售及批发；日用百货、服装服饰、针织纺织、床上用品、鞋帽、皮革制品、洗涤化妆用品、五金交电、家用电器、电子产品、电动工具、通信器材及设备零售及批发、陶瓷制品、卫生洁具、家具、工具；金银珠宝、加工、销售、商务信息咨询、企业管理咨询、企业营销策划、企业形象策划、农副产品购销（收购不含粮、棉蚕）、粮油及制品的零售；消防器材、工艺品、仪器仪表、五金家具及室内装修材料、共卉、玩具的零售与批发，以及提供相关的配套服务；批发兼零售；预包装食品兼散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）；零售；卷烟、雪茄烟；食盐零售；国内书刊图书销售；柜台或经营产地出租。法定代表人为张学强。

#### (11) 洪雅邻你商贸有限公司

洪雅邻你商贸有限公司（以下简称洪雅邻你商贸公司）是由公司独资设立的有限责任公司，统一社会信用代码 91511423089885908F。公司成立时注册资本人民币 500 万元，均为公司出资、占其注册资本的 100%，注册资本及实收情况经信永中和会计师事务所成都分所[XYZH/2013CDA3056]号验资报告审验。营业场所：洪雅县洪川镇雅风小区财富广场五号、六号楼。

洪雅邻你商贸公司的经营范围为：预包装食品兼散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、卷烟、雪茄烟、食盐零售；粮油及制品销售（以上范围在许可证核定的有效期内经营）。文化办公用品、办公设备；健身器材、照相器材、电脑及配件、耗材、打印设备、音响设备、体

育用品销售；日用百货、服装服饰、针织纺织、床上用品、鞋帽、皮革制品、洗涤化妆用品、五金交电、家用电器、电子产品、电动工具、通信器材及设备销售；陶瓷制品、卫生洁具、家具、工具、金银珠宝销售；农副产品销售（收购不含粮、棉、蚕）；消防器材、工艺品、仪器仪表、室内装饰材料、花卉、玩具的销售以及提供相关的配套服务；柜台或经营场地出租、商务信息咨询、企业管理咨询、企业营销策划、企业形象策划。（以上范围不含国家法律、行政法规、国务院决定禁止或限制的项目）。法定代表人：张学强。

#### （12）蓬安德惠商贸有限公司

蓬安德惠商贸有限公司（以下简称蓬安德惠公司）是由公司独资设立的有限责任公司，2015年12月23日取得由四川省南充市蓬安县工商行政管理局核发的注册号为91511323MA6292TWOH号的企业法人营业执照。公司成立时认缴注册资本人民币500万元，均为公司出资、占其注册资本的100%。营业场所：蓬安县相如镇广场街金街负一层。

蓬安德惠公司的经营范围为：批发兼零售：预包装食品兼散装食品，乳制品（含婴幼儿配方乳粉）（凭许可经营）；零售：卷烟、雪茄烟、食盐零售、国内书刊、图书销售。文化办公用品、办公设备；一类医疗器械、健身器材、照相器材、电脑及配件、耗材、打印设备、音响设备、体育用品零售及批发；日用百货、服装服饰、针织纺织、床上用品、鞋帽、皮革制品、洗涤化妆用品、五金交电、家用电器、电子产品、电动工具、通信器材及设备零售及批发；陶瓷制品、卫生洁具、家具、工具；金银珠宝、加工、销售；普通货运；企业营销策划、企业形象策划、农副产品购销、粮油及制品的零售；消防器材、工艺品、五金交电、仪器仪表、五金家具及室内装修材料、花卉、玩具的零售与批发，以及提供相关的配套服务；柜台或经营场地的出租。法定代表人：张学强。

#### （13）小金德惠商贸有限责任公司

小金德惠商贸有限责任公司（以下简称小金德惠公司）成立于2017年7月20号，是由公司和王力平共同投资设立的有限责任公司，统一社会信用代码91513227MA63TB9221。小金德惠公司设立时的注册资本为人民币40.00万元。其中，公司以货币资金出资32.00万元（占注册资本的80.00%）、王力平以货币资金出资8.00万元（占注册资本的20%）。

2017年10月12日，公司收购王力平所持有的小金德惠公司20%股权，自此，公司持有小金德惠公司100.00%股权。营业场所：四川省阿坝藏族自治州小金县美兴镇江西路。

小金德惠公司的经营范围为：文化体育用品、健身器材、照像器材、办公耗材、日用百货、服饰、鞋帽、皮革制品、五金家电、电子产品、二类医疗器械、陶瓷制品、卫生洁具、家具、电动工具、预包装食品、散装食品、烟、酒、食盐、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、粮油制品、海鲜水产冷冻品；金银珠宝加工、销售；商务信息咨询服务，企业管理咨询服务，企业营销策划、企业形象策划，柜台或经营场地的出租；农副产品（不含棉花、稻谷、鲜茧）收购、销售；餐饮服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

### 2.重要非全资子公司

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
凉山州甘洛德惠商业有限公司	49.00	423,607.01		2,167,500.63

### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
凉山州甘洛德惠商业有限公司	6,458,830.80	723,099.20	<b>7,181,930.00</b>	2,758,459.32		2,758,459.32

(续)

子公司名称	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
凉山州甘洛德惠商业有限公司	6,729,810.39	968,468.64	7,698,279.03	4,139,312.46		4,139,312.46

(续)

子公司名称	本期发生额				上年同期发生额			
	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
凉山州甘洛德惠商业有限公司	25,263,928.99	864,504.11		-251,249.90	22,749,567.42	553,948.03		-37,659.17

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况:

- 1.在子公司所有者权益份额发生变化的情况: 无。
- 2.在子公司所有者权益份额发生变化对权益的影响: 无。

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

- 1.重要的合营企业或联营企业: 无。
- 2.重要的合营企业的主要财务信息: 无。
- 3.重要的联营企业的主要财务信息: 无。
- 4.不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上年同期发生额
<b>合营企业</b>		
投资账面价值合计	-	-
下列各项按持股比例计算的合计数	-	-
--净利润	-	-
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	-	-
<b>联营企业:</b>		
投资账面价值合计	0.00	3,021.07
下列各项按持股比例计算的合计数		-
--净利润	-1,557.92	-2,974.07
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	-	-

## 十、与金融工具相关风险

本公司的金融工具包括借款、应收款项、应付款项等, 各项金融工具的详细情况说明详见本附注(一)。与这些金融工具有关的风险, 以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

### (1) 市场风险

1) 汇率风险: 无。

2) 利率风险: 本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险, 固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。2018年6月30日, 本公司无带息债务。

3) 价格风险: 本公司的主业零售业以市场为基础, 商品价格受市场影响较大, 因此采购和销

售价格受到此等价格波动的影响，但本公司合理控制库存，保持较高的库存周转率，因此受此等价格波动影响较小。

(2) 信用风险。信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收账款及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司与客户间的贸易条款以现货交易为主，只有少量信用交易，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为1个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，且应收账款余额占公司销售收入的比例非常小，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本公司可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本公司应收账款仅占资产总额的3.59%(上年末为2.05%)，本公司并未面临重大信用风险。

(3) 流动风险。流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的流动资金来履行到期债务，以避免对公司企业信誉造成损害或造成其他经济损失。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 十一、关联方及关联交易

### 1. 控股股东及最终控制方

#### (1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	与本公司关系	经济性质与类型
张晓彬*	本公司股东	自然人
李阳敏*	本公司股东	自然人

\*自然人张晓彬、李阳敏为一致行动人，为公司实际控制人，截至2018年6月30日，合计持有本公司49.33%的股份。

#### (2) 控股股东的所持股份或权益及其变化（持股数量：万股）

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
张晓彬	980.05	1,113.75	16.33	18.56
李阳敏	1,980.00	1,980.00	33.00	33.00

### 2. 子公司

子公司情况详见本附注“九、1.在子公司中的权益”相关内容。

### 3. 合营企业及联营企业

合营或联营企业名称	与本公司关系
成都蜀上锦生态蔬菜联合社	本公司持有其21.62%股权

#### 4.其他关联方:

关联方名称	主要交易内容	备注
四川应真塑料制品有限责任公司	采购耗材	本公司股东任小蓉之丈夫控股公司

#### 5.关联交易

(1) .购买商品、接受劳务:

关联方	交易类型	本期发生额	上年同期发生额
四川应真塑料制品有限责任公司	采购耗材、商品	2,286,139.79	897,990.76
合计		<b>2,286,139.79</b>	<b>897,990.76</b>

(2) .销售商品、提供劳务: 无。

(3) .关键管理人员薪酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上年同期发生额
薪酬合计	951,220.00	636,400.00

#### 6.关联方往来余额:

(1) .关联方应收账款: 无。

(2) .关联方其他应收款: 无。

(3) .关联方预付款项: 无。

(4) .关联方应付账款

关联方(项目)	期末余额	期初余额
四川应真塑料制品有限责任公司	29,172.00	-
合计	<b>29,172.00</b>	-

(5) .关联方其他应付款: 无。

(6) .关联方预收款项: 无。

十二、股份支付: 无。

#### 十三、或有事项

截至2018年6月30日, 公司无重大或有事项。

#### 十四、承诺事项

截至2018年6月30日, 公司无重大承诺事项。

#### 十五、资产负债表日后事项

1.资产负债表日后事项中的调整事项: 无。

2.资产负债表日后事项中的非调整事项: 无。

#### 十六、其他重要事项

1.租赁: 公司经营场地主要为租赁所得, 合同期限一般为5年以上, 在现有合同条件下, 各主要经营卖场租赁明细如下:

序号	子公司或分公司	出租方	地址	面积 (平米)	合同租赁期限
1	四川德惠商业股份有限公司通江百信超市	四川省通江建筑集团总公司 续签:通江县红广商城胡秀英、何吉章等85户业主	四川省通江县诺江中路红军广场二期工程银座商城	3,336.09	2017.5.1-2027.4.30
2	四川德惠商业股份有限公司巴中邻你超市	巴中市南国房地产开发有限公司	巴中市巴州区文庙街(原老电影院对面)原南国百货商城AB座一、二楼	3,800.00	2016.5.1-2020.4.30
3	阿坝州德惠商贸有限公司	茂县供销合作社联合社农业生产资料公司	茂县凤仪镇羌兴街198号	1,217.60	2012.9.1-2020.8.31
4	阿坝州德惠商贸有限公司九寨沟德惠超市	何小红、彭忠东	九寨沟县新原九乐花园二期商业广场10号	1,400.00	2009.4.1-2019.6.30
5	阿坝州德惠商贸有限公司松潘德惠超市	赵玉富等四位业主	松潘县东街2-6号商辅	762.00	2013.12.1-2018.12.1
6	阿坝州德惠商贸有限公司马尔康德惠超市	四川澜峰实业有限公司	马尔康镇团结街(马尔康大厦一楼)	1,709.60	2017.10.1-2020.9.30
7	阿坝州德惠商贸有限公司红原德惠超市	茸妹地、成都德龙置业有限公司红原分公司	红原县玛嘎嘎乡嘎中街商业广场	764.50	2009.12.1-2020.4.30
8	阿坝州德惠商贸有限公司汶川分公司	孔令全等7位业主	汶川县姜维商业城	651.46	2015.1.1-2025.12.31
9	渠县德惠商贸有限公司	四川瑞瑞实业有限公司	渠县渠江镇营渠渡口龙商都	5,200.00	2009.9.1-2024.8.31
10	四川德惠商业股份有限公司阆中邻你超市	阆中万丰实业有限责任公司	阆中市太平寺10号	4,284.73	2012.7.16-2020.7.15
11	四川德惠商业股份有限公司南部县德惠超市	四川省南部县万达房地产开发有限公司	南部县南隆镇万达小区E幢	4,000.00	2013.6.1-2018.5.31 续 签 : 2018.6.1-2028.5.31
12	仪陇县汇源商贸有限公司百信超市新政店	四川万德投资有限公司	仪陇县万德中心广场	5,900.00	2009.7.31-2024.7.30
13	广元市德惠商贸有限责任公司北街分公司	四川永隆实业有限公司	广元老北街53号“永隆商业广场”	4,367.86	2016.10.21-2022.10.20
14	广元市德惠商贸有限责任公司	广元市鑫沛百货有限责任公司	广元利州东路614号	6,000.00	2016.8.20-2021.8.19
15	凉山州甘洛德惠商业有限公司	杨淑平	甘洛县团结北街王家巷1号	1,200.00	2009.11.23-2019.11.22
16	仪陇县汇源商贸有限公司百信超市金城店	杨鹏飞、邓国琼	仪陇县金城真南街2-8号段	1,576.84	杨 鹏 飞 : 2013.5.10-2018.5.9 ; 续 签 : 2018.5.10-2023.5.9 邓 国 琼 : 2018.5.1-2021.4.30
17	四川德惠商业股份有限公司蓬溪德惠超市	四川俊然房地产有限公司	蓬溪县新老城结合部,蓬溪县面粉厂	6,200.00	2011.1.19-2026.1.18
18	阿坝州德惠商贸有限公司小金德惠超市	小金县国有资产经营管理有限公司	小金县和谐广场	1,459.13	2011.11.6-2021.11.5
19	四川德惠商业股份有限公司马边德惠超市	乐山金盛房地产开发有限公司	乐山市马边县滨河东路126号“时代东光商业广场”临街1层门市	2,875.00	2012.2.1-2022.1.31
20	康定德惠商贸有限公司	四川紫天房地产开发有限责任公司	甘孜州康定县康定老街溜溜城项目负一楼	3,737.55	2012.10.31-2025.10.29
21	四川德惠商业股份有限公司沐川分公司	四川裕和房地产开发有限公司 2015.6.7日更改:四川众信汇德实业有限公司	乐山市沐川县梨园街麒麟新国际C区	5,812.45	2013.5.4-2029.5.3
22	四川德惠商业股份有限公司成都市大庆路分公司	四川富临实业集团有限公司	成都市大庆路6号的富临菁雅居二楼商业部分	5,033.04	2012.5.3-2024.5.2
22	四川德惠商业股份有限公司成都市大庆路分公司	四川富临实业集团有限公司	成都市大庆路6号的富临菁雅居二楼商业部分	5,033.04	2012.5.3-2024.5.2

序号	子公司或分公司	出租方	地址	面积 (平米)	合同租赁期限
23	凉山州甘洛德惠商业有限公司越西德惠超市	越西县文昌大酒店管理有限公司	越西县西大街文昌商务中心	2,600.00	2012.3.31-2024.12.16
24	洪雅聆韵商贸有限公司	四川洪雅置地房地产开发有限公司	洪雅县雅风小区财富广场五号、六号楼	5,236.62	2012.8.31-2030.1.11
25	蓬安德惠商贸有限公司	四川世合房地产开发有限公司	南充市蓬安县相如镇“相如之心”	9,219.00	2016.3.1-2028.2.28
	<b>合计</b>			<b>88,343.47</b>	

2. 终止经营：无。

3. 其他对投资者决策有影响的重要事项：无。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	0.00	0.00
应收账款	8,817,058.54	5,254,923.75
减：坏账准备	53,708.29	25,716.92
<b>合计</b>	<b>8,763,350.25</b>	<b>5,229,206.83</b>

#### (1) 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	0.00	0.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
减：坏账准备	0.00	0.00

#### (2) 应收账款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
第一类					
第二类					
账龄组合	1,040,894.42	11.81	53,708.29	5.16	987,186.13
交易对象组合	7,776,164.12	88.19			7,776,164.12
组合小计	8,817,058.54	100.00	53,708.29	0.61	8,763,350.25
第三类					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
合计	8,817,058.54	100.00	53,708.29		8,763,350.25

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
第一类					
第二类					
账龄组合	489,457.86	9.31	25,716.92	5.25	463,740.94
交易对象组合	4,765,465.89	90.69			4,765,465.89
组合小计	5,254,923.75	100.00	25,716.92	0.49	5,229,206.83
第三类					-
合计	5,254,923.75	100.00	25,716.92		5,229,206.83

第一类：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

第二类：按组合计提坏账准备的应收账款。

第三类：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

项目	期末余额			期初余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	1,033,245.01	5.00	51,662.27	481,658.33	5.00	24,082.92
1-2年	1,244.01	10.00	124.40	3,529.27	10.00	352.93
2-3年	6,405.40	30.00	1,921.62	4,270.26	30.00	1,281.07
3-4年		50.00			50.00	-
4-5年		80.00			80.00	-
5年以上		100.00			100.00	-
合计	1,040,894.42		53,708.29	489,457.86		25,716.92

3) 组合中，按交易对象计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账金额	账面余额	坏账金额
组合2中关联方	7,776,164.12	-	4,765,465.89	-
合计	7,776,164.12	-	4,765,465.89	-

4) 期末无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

(2) 本期计提、转回(或收回)的坏账准备情况：无。

(3) 本期实际核销的应收账款：无。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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
蓬安德惠商贸有限公司	5,501,728.85	1年以内	62.40	-
洪雅邻你商贸有限公司	2,176,666.83	1年以内	24.69	
西充县公安局	195,000.00	1年以内	2.21	9,750.00
马边县农村信用联社	86,771.60	1年以内	0.98	4,338.58
巴州区公安分局	72,000.00	1年以内	0.82	3,600.00
<b>合计</b>	<b>8,032,167.28</b>		<b>91.10</b>	<b>17,688.58</b>

## (5) 应收关联方账款情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例%
蓬安德惠商贸有限公司	关联	5,501,728.85	1年以内	62.40
洪雅邻你商贸有限公司	关联	2,176,666.83	1年以内	24.69
<b>合计</b>		<b>7,678,395.68</b>		<b>87.09</b>

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款: 无。

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额: 无。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
第一类	10,454,404.55	34.37	2,321,070.23	22.20	8,133,334.32
第二类					
账龄组合	144,120.74	0.47	14,306.04	9.93	129,814.70
交易对象组合	19,821,032.51	65.16			19,821,032.51
组合小计	19,965,153.25	65.63	14,306.04	0.07	19,950,847.21
第三类					-
<b>合计</b>	<b>30,419,557.80</b>	<b>100.00</b>	<b>2,335,376.27</b>	<b>22.27</b>	<b>28,084,181.53</b>

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
第一类	9,262,497.77	31.09	463,124.89	5.00	8,799,372.88
第二类					
账龄组合	207,352.20	0.70	14,851.47	7.16	192,500.73
交易对象组合	20,325,830.84	68.22			20,325,830.84

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
组合小计	20,533,183.04	68.92	14,851.47	0.07	20,518,331.57
第三类					
<b>合计</b>	<b>29,795,680.81</b>	<b>100.01</b>	<b>477,976.36</b>		<b>29,317,704.45</b>

第一类：单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
*1 平昌县顺吉商贸有限公司	8,561,404.55	428,070.23	5%	委托贷款到期未收回
*2 四川省巴中市集洲房地产开发有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	合同履约金未收回
*3 巴中市东城市场有限公司	893,000.00	893,000.00	100%	合同履约金未收回
<b>合计</b>	<b>10,454,404.55</b>	<b>2,321,070.23</b>		

\*详见本附注七、4

第二类：按组合计提坏账准备的其他应收款。

第三类：单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额			期初余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	128,120.74	5.00	6,406.04	117,675.20	5.00	5,883.77
1-2年	2,000.00	10.00	200.00	89,677.00	10.00	8,967.70
2-3年	9,000.00	30.00	2,700.00		30.00	
3-4年		50.00			50.00	
4-5年		80.00			80.00	
5年以上	5,000.00	100.00	5,000.00		100.00	
<b>合计</b>	<b>144,120.74</b>		<b>14,306.04</b>	<b>207,352.20</b>		<b>14,851.47</b>

3) 组合中，按照与交易对象的关系的其他应收款坏账准备计提：

组合名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账金额	账面余额	坏账金额
组合2中备用金	3,133,336.96	-	2,241,787.45	
组合2中特殊款项-POS机刷卡消费未达账	1,247,625.45	-	835,526.93	
组合2中押金、质保金等	7,185,723.21	-	6,979,976.72	
组合2中关联方	8,137,734.71	-	10,052,061.17	
组合2中其他	116,612.18		216,478.57	

组合名称	期末余额		期初余额	
合计	19,821,032.51	-	20,325,830.84	

4) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：无。

(2) 本期计提、转回（或收回）坏账准备的情况：无。

(3) 本期实际核销的其他应收款：无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
POS 机刷卡消费未达账	668,436.85	835,526.93
备用金	3,141,336.96	2,241,787.45
代垫款	655,522.97	207,352.20
押金	1,891,723.21	1,424,522.72
履约金	7,193,000.00	5,555,454.00
关联方往来款	8,137,734.71	10,052,061.17
银行委托贷款	8,561,404.55	9,262,497.77
其他	170,398.55	216,478.57
合计	30,419,557.80	29,795,680.81

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
平昌县顺吉商贸有限公司	银行委托贷款	8,561,404.55	2-3 年	28.14	428,070.23
四川邻你物流股份有限公司	关联方往来款	5,866,876.87	1 年以内	19.29	-
成都市仁地生态农业开发有限公司	关联方往来款	2,270,837.84	1 年以内	7.47	-
成都七一置业有限公司	履约金	3,000,000.00	3-4 年	9.86	-
广汉市银通资产管理有限公司	履约金	1,300,000.00	5 年以上	4.27	-
合计		20,999,119.26		69.03	-

(6) 期末其他应收关联方余额：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占总额比例%
四川邻你物流股份有限公司	子公司	5,866,876.87	1 年以内	19.29
成都市仁地生态农业开发有限公司	子公司	2,270,837.84	1 年以内	7.47
合计		8,137,714.71		26.75

(7) 涉及政府补助的应收款项：无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

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	39,429,787.45		39,429,787.45	39,429,787.45		39,429,787.45
对联营、合营企业投资						
<b>合计</b>	<b>39,429,787.45</b>		<b>39,429,787.45</b>	<b>39,429,787.45</b>		<b>39,429,787.45</b>

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
<b>成本法核算:</b>											
达州市德惠超市有限责任公司*1		-	-	-	-	-	-	-	-		-
广元市德惠商贸有限责任公司*1		-	-	-	-	-	-	-	-		-
阿坝州德惠商贸有限公司	5,560,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	5,560,000.00	-
渠县德惠商贸有限公司	500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	500,000.00	-
仪陇县汇源商贸有限公司	500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	500,000.00	-
凉山州甘洛德惠商业有限公司	510,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	510,000.00	-
四川锦附物流股份有限公司*1	6,559,787.45	-	-	-	-	-	-	-	-	6,559,787.45	-
成都市仁地生态农业开发有限公司	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	5,000,000.00	-
成都市锦附商贸有限公司	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	5,000,000.00	-
康定德惠商贸有限公司	5,400,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	5,400,000.00	-
洪雅锦附商贸有限公司	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	5,000,000.00	-
蓬安德惠商贸有限公司	5,000,000.00									5,000,000.00	
小金德惠商贸有限责任公司*3	400,000.00									400,000.00	
<b>权益法核算:</b>											

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
成本法核算：											
无		-	-	-	-	-	-	-	-		-
合计	<b>39,429,787.45</b>			-	-	-	-	-	-	<b>39,429,787.45</b>	-

\*1.由于股权收购日（合并日）2009年11月30日达州德惠公司的净资产为负数（-3,900,978.97元）及股权收购日（合并日）2009年11月30日广元惠公司的净资产为负数（-332,584.60元），根据《企业会计准则第2号—长期股权投资》相关规定，本公司将对达州德惠公司及广元德惠公司的长期股权投资分别确认为零。

(3) 对合营企业、联营企业投资：无。

#### 4、营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	420,173,702.85	360,248,979.63	430,111,884.89	373,448,296.37
其他业务	13,775,817.11	2,290,991.24	15,342,616.31	2,257,431.76
<b>合计</b>	<b>433,949,519.96</b>	<b>362,539,970.87</b>	<b>445,454,501.20</b>	<b>375,705,728.13</b>

其他业务收入主要是收取的促销服务费、租赁收入。

##### (2) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
零售连锁超市	420,173,702.85	360,248,979.63	430,111,884.89	373,448,296.37
<b>合计</b>	<b>420,173,702.85</b>	<b>360,248,979.63</b>	<b>430,111,884.89</b>	<b>373,448,296.37</b>

##### (3) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
食品	159,439,485.67	137,124,809.12	169,912,350.41	146,209,370.19
生鲜	153,451,625.37	133,212,719.67	148,575,262.60	135,341,440.39
百货	104,194,334.07	87,398,005.63	104,699,925.93	86,199,008.45
耗材	3,088,257.74	2,513,445.21	6,924,345.95	5,698,477.34
<b>合计</b>	<b>420,173,702.85</b>	<b>360,248,979.63</b>	<b>430,111,884.89</b>	<b>373,448,296.37</b>

##### (4) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
四川省	420,173,702.85	360,248,979.63	430,111,884.89	373,448,296.37
<b>合计</b>	<b>420,173,702.85</b>	<b>360,248,979.63</b>	<b>430,111,884.89</b>	<b>373,448,296.37</b>

(5) 公司为零售企业，客户基本为个人。

#### 5、投资收益

##### (1) 投资收益来源

项目	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
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	-	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	-	-

项目	本期发生额	上年同期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
持有短期理财产品取得的投资收益*1	238,821.92	349,370.70
合计	238,821.92	349,370.70

(2) 成本法核算的长期股权投资收益：无。

(3) 权益法核算的长期股权投资收益：无。

## 十八、补充资料

### 1、报告期非经营性损益表

按照证监会《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（2008）》的规定，本公司2018年上半年度非经常性损益如下：

项目	本期发生额	上年同期发生额	说明
非流动资产处置损益	-148,342.55	-95,897.32	
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	754,512.98	432,164.93	
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		-	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	238,821.92	349,370.70	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益		500,000.00	
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	1,348,725.65	1,574,140.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	
小计	<b>2,193,718.00</b>	<b>2,759,778.34</b>	

项目	本期发生额	上年同期发生额	说明
所得税影响额	335,766.23	413,362.85	
少数股东权益影响额（税后）	-39,079.19	6,585.85	
<b>合计</b>	<b>1,897,030.96</b>	<b>2,339,829.64</b>	

## 2、净资产收益率及每股收益

按照证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 修订）的要求计算，本公司 2018 年上半年度净资产收益率及每股收益如下：

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
归属于母公司股东的净利润	6.91	0.2030	0.2030
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	5.84	0.1713	0.1713

四川德惠商业股份有限公司

2018 年 8 月 17 日