



德惠商业

NEEQ : 832262

四川德惠商业股份有限公司

Sichuan Dehui Commercial Co.,LTD.



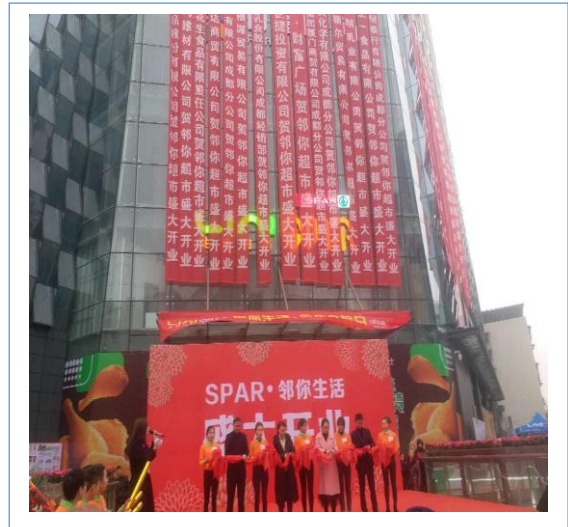
半年度报告

2019

公司半年度大事记



2019年1月11日，四川德惠商业股份有限公司广汉分公司盛大开业



2019年1月17日，四川德惠商业股份有限公司蒲江邻你超市盛大开业



2019年4月，公司2018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。



2019年3月，由成都市总部经济发展领导小组办公室确认四川德惠商业股份有限公司为成都市总部企业。

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.....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目	指	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
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
报告、本报告	指	《四川德惠商业股份有限公司 2019 年半年度报告》
报告期	指	2019 年半年度
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
国务院	指	中华人民共和国国务院
商务部	指	中华人民共和国商务部
西南证券、主办券商	指	西南证券股份有限公司
会计师事务所	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
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

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）罗远讯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	成都市青羊区大庆路6号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	罗朝国
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	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	成都市青羊区大庆路6号 610031
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	集合竞价转让
普通股总股本（股）	60,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	
控股股东	李阳敏、张晓彬、
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	629,291,111.48	537,315,186.32	17.12%
毛利率%	23.42%	24.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	17,342,960.94	12,177,651.60	42.42%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,777,073.15	10,280,620.64	34.01%
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）	10.65%	6.91%	-
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）	8.46%	5.84%	-
基本每股收益	0.29	0.20	45%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	299,542,450.47	318,029,075.45	-5.98%
负债总计	133,357,013.61	169,027,160.61	-21.42%
归属于挂牌公司股东的净资产	162,883,024.30	146,324,063.36	11.32%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.71	2.44	11.07%
资产负债率%（母公司）	65.61%	69.75%	-
资产负债率%（合并）	44.52%	53.15%	-
流动比率	155.48%	136.75%	-
利息保障倍数	60.47	32.89	-

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	29,947,576.52	16,334,161.78	83.34%
应收账款周转率	76.74	67.43	-
存货周转率	4.14	3.87	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-5.81%	-4.78%	-

营业收入增长率%	17.12%	-1.48%	-
净利润增长率%	42.59%	-35.30%	-

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、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-132,077.59
计入当期损益的政府补助	1,009,665.36
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,314,276.74
非经常性损益合计	4,191,864.51
所得税影响数	628,779.68
少数股东权益影响额（税后）	-2,802.96
非经常性损益净额	3,565,887.79

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 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商，拥有综合超市、生活超市与标准超市三种业态，为四川省内城市的消费者提供日常生活所需的超市零售服务。公司通过对卖场门店的“统一采购、统一配送、统一管理”开拓业务，主要收入来源为卖场商品的销售收入。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，继续做好“商品建设，合伙制，数据管理，安全及服务等重点工作的”。不断精进商品结构，提升企业品牌形象，促进公司健康有序发展。报告期内，公司的商业模式没有发生变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有变化。

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，2019年上半年公司实现营业收入 62,929.11 万元、营业成本 48,192.25 万元、净利润 1,796.75 万元、经营性现金净流量 2,994.76 万元、基本每股收益 0.29 元。与去年同期相比：营业收入上升 17.12%、净利润上升 42.59%、经营活动产生现金流量净额上升 83.34%。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。公司继续建设城市型生活业态。2019年1月11日，四川德惠商业股份有限公司广汉分公司盛大开业；2019年1月17日，四川德惠商业股份有限公司蒲江邻你超市盛大开业。

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，生鲜商品全程冷链配送，门店的统采统配率约 90%。

4、 智能补货。实施智能补货，提高了门店补货效率，降低了人工成本，优化了库存管理，使库存良性运行。

5、 加快团队建设。

管理团队建设：加强管理人员的数据化绩效分析能力，提升团队育人、用人的水平，强化管理团队的岗位认知，提升公司管理团队的绩效管理意识和水平。

员工队伍建设：加强员工队伍的活力，增强员工的凝聚力，忠诚度，幸福感，不断创新，锐意进取的良性竞争氛围，增强员工队伍的执行力和服务水平。

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。

6、净利润下滑的风险

公司 2018 年期末净利润为 1,216,019.85 元，由于费用增加得过大导致净利润下滑，对公司的经营存在一定的风险，但 2019 年上半年报告期末净利润为 17,967,522.02 元，较上年同期上升 42.59%，公司的经营情况逐步好转，净利润下滑的风险降低。

公司面对净利润下降的风险应对措施如下：

- 1、营销方面：以城市型生活超市，城镇型生活超市，标准超市的业态建设为契机，推动餐吧，休闲吧与超市有机结合，提升公司的形象和品牌；实施价值营销；增加顾客的体验感，附加值。做好会员服务和招募，提高会员管理水平。
- 2、数据管理：以常态化的数据分析和现场巡查为管理的入口，以异常分析与追踪、任务清单、排名脱差为管理手段，发现问题、分析问题、解决问题；实现非生鲜智能补货，生鲜的辅助补货，

餐饮的人工订货，规范后仓管理，优化仓储库存结构。

团队建设：以“爱顾客、爱员工”为宗旨，总部打造成创新型、智慧型的经营和管理团队。门店严格执行总部政策，打造成执行力强的管理和团队。

四、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

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。并一直努力维护与供应商的公平交易，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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<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.(二)
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.(三)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<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	8,000,000	2,987,380.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2015/4/1	-	挂牌	同业竞争	避免同业竞争，	正在履行中

				承诺	具体内容见承诺事项详细情况	
实际控制人或控股股东	2015/4/1	-	挂牌	其他承诺 (租赁损失补偿)	具体内容见承诺事项详细情况	正在履行中

承诺事项详细情况:

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。

(三) 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	3.12%	法院采取保全措施，提供担保
厂房	抵押	11,827,763.76	3.95%	向银行贷款，提供抵押
合计	-	21,181,597.76	7.07%	-

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。

公司报告期内用于银行借款，提供位于成都市郫都区港通北一路199号的厂房作为抵押，抵押物所有权人为四川邻你物流股份有限公司。

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	35,433,125	59.06%	-7,437,125	27,996,000	46.66%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,397,375	10.66%		6,397,375	10.66%	
	董事、监事、高管	6,397,375	10.66%	2,562,375	8,959,750	14.93%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	24,566,875	40.94%	7,437,125	32,004,000	53.34%	
	其中：控股股东、实际控制人	23,203,125	38.67%		23,203,125	38.67%	
	董事、监事、高管	23,453,125	39.09%	7,687,125	31,140,250	51.90%	
	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 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	9,800,500		9,800,500	16.33%	8,353,125	1,447,375
3	张子君	10,249,500		10,249,500	17.08%	7,687,125	2,562,375
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%	30,890,250	18,424,750

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

(一) 控股股东情况

截至 2019 年 6 月 30 日，公司控股股东系李阳敏，持有公司股权比例为 33%。

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 月至今任公司副总经理；2014 年 11 月至今兼任公司董事。

(二) 实际控制人情况

截至 2019 年 6 月 30 日，公司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 月至今任公司副总经理；2014 年 11 月至今兼任公司董事。

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。

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	出生年月	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年9月	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年2月	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年12月	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年11月	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、财务总监、董秘	男	1967年11月	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年8月	本科	2017年12月27日至2020年12月26日	是
余禁	副总经理	女	1980年3月	大专	2017年12月27日至2020年12月26日	是
张子君	董事	女	1992年10月	本科	2019年5月15日至2020年12月26日	是
蒋兴雄	监事会主席	男	1980年11月	本科	2017年12月27日至2020年12月26日	是
李国	监事	男	1981年12月	本科	2017年12月27日至2020年12月26日	是
付志雄	监事	男	1972年2月	大专	2018年8月13日至2020年12月26日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						7

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，董事张子君与张晓彬是父女关系，与李阳敏是母女关系。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	9,800,500		9,800,500	16.33%	0
李阳敏	董事、副总经理	19,800,000		19,800,000	33.00%	0
李永洲	董事、副总经理					0
蒲莉萍	董事、副总经理					0
罗朝国	董事、副总经理、财务总监、董秘					0
许丽萍	董事、副总经理					0
余禁	执行总经理					0
张子君	董事	10,249,500		10,249,500	17.08%	0
蒋兴雄	监事会主席					0
李国	监事					0
付志雄	监事					0
合计	-	39,850,000	0	39,850,000	66.41%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张子君	部门处长	新任	董事	原董事辞职

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

新任董事张子君，女，1992年10月出生，中国国籍，有境外永久居留权，2016年毕业于美国乔治城大学。2016年1月至2016年12月，在公司任职信息披露负责人；2016年12月至2018年12月在公司优采会部门任职处长，负责公司商品的品质把控；2019年1月至今在公司总经理室任职，负责公司的经营管理工作。

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	365	656
生产人员	176	182
销售人员	1,777	1,438
技术人员	137	124
财务人员	60	48
员工总计	2,515	2,448

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	0
本科	135	149
专科	263	287
专科以下	2,116	2,012
员工总计	2,515	2,448

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

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

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
流动资产：			
货币资金	七、1	32,588,652.45	36,663,205.90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七、2	10,773,702.24	5,667,572.17
其中：应收票据			
应收账款	七、2	10,773,702.24	5,667,572.17
应收款项融资			
预付款项	七、3	35,259,987.40	32,111,097.39
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、4	11,903,297.66	14,470,880.13
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、5	102,907,510.14	130,081,698.79
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、6	13,916,842.66	12,151,351.40
流动资产合计		207,349,992.55	231,145,805.78
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资	七、7	1,000,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、8	56,875,240.44	51,868,530.06
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、9	8,409,851.58	8,430,010.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、10	25,590,943.10	26,277,139.06
递延所得税资产	七、11	316,422.80	307,590.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		92,192,457.92	86,883,269.67
资产总计		299,542,450.47	318,029,075.45
流动负债：			
短期借款	七、12	3,272,835.88	18,590,000
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七、13	76,487,224.69	94,916,710.57
其中：应付票据			
应付账款	七、13	76,487,224.69	94,916,710.57
预收款项	七、14	33,353,482.97	34,165,230.20
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、15	7,307,195.75	6,532,697.76
应交税费		458,828.77	3,586,841.04
其他应付款	七、17	12,477,445.55	11,235,681.04
其中：应付利息			32,121.96
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		133,357,013.61	169,027,160.61
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		133,357,013.61	169,027,160.61
所有者权益（或股东权益）：			
股本	七、18	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、19	15,410,375.29	15,410,375.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、20	11,286,682.89	11,286,682.89
一般风险准备			
未分配利润	七、21	76,185,966.12	59,627,005.18
归属于母公司所有者权益合计		162,883,024.30	146,324,063.36
少数股东权益		3,302,412.56	2,677,851.48
所有者权益合计		166,185,436.86	149,001,914.84
负债和所有者权益总计		299,542,450.47	318,029,075.45

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：罗远讯

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		19,190,594.17	20,852,034.08

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	8,928,478.56	8,556,693.10
应收款项融资			
预付款项		31,415,832.45	26,536,958.86
其他应收款	十七、2	15,116,698.04	17,557,881.65
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		97,971,400.39	129,451,054.01
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		7,963,214.33	3,501,929.37
流动资产合计		180,586,217.94	206,456,551.07
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		40,429,787.45	39,429,787.45
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		34,601,034.05	27,834,986.18
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,029,862.69	1,955,389.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		14,439,594.09	12,791,573.87
递延所得税资产		316,422.80	307,590.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		91,816,701.08	82,319,327.22
资产总计		272,402,919.02	288,775,878.29
流动负债：			
短期借款		3,272,835.88	18,590,000.00

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		75,092,191.91	89,333,307.49
预收款项		85,816,337.78	80,205,118.17
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,166,673.12	3,550,672.29
应交税费		342,853.26	1,040,373.85
其他应付款		10,030,204.89	8,712,600.91
其中：应付利息			32,121.96
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		178,721,096.84	201,432,072.71
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		178,721,096.84	201,432,072.71
所有者权益：			
股本		60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		15,400,000.00	15,400,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		11,286,682.89	11,286,682.89
一般风险准备			

未分配利润		6,995,139.29	657,122.69
所有者权益合计		93,681,822.18	87,343,805.58
负债和所有者权益合计		272,402,919.02	288,775,878.29

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：罗远讯

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		629,291,111.48	537,315,186.32
其中：营业收入	七、22	629,291,111.48	537,315,186.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		615,172,429.90	525,092,645.87
其中：营业成本	七、22	481,922,483.69	407,473,030.11
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、23	1,671,537.78	1,747,402.53
销售费用	七、24	110,994,931.29	96,866,940.46
管理费用	七、25	18,915,760.54	16,989,893.24
研发费用			
财务费用	七、26	1,415,202.42	-46,200.56
其中：利息费用		307,905.54	
利息收入		91,183.09	
信用减值损失	七、27	252,514.18	
资产减值损失			2,061,580.09
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	七、28		238,821.92
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、29	-132,077.59	-148,342.55
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		13,986,603.99	12,313,019.82
加：营业外收入	七、30	4,416,699.54	2,267,462.49
减：营业外支出	七、31	92,757.44	164,223.86
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		18,310,546.09	14,416,258.45
减：所得税费用	七、32	343,024.07	1,814,999.84
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		17,967,522.02	12,601,258.61
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		17,967,522.02	12,601,258.61
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.少数股东损益		624,561.08	423,607.01
2.归属于母公司所有者的净利润		17,342,960.94	12,177,651.60
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		17,967,522.02	12,601,258.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		17,342,960.94	12,177,651.60
归属于少数股东的综合收益总额		624,561.08	423,607.01
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.29	0.20
（二）稀释每股收益（元/股）		0.29	0.20

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：罗远讯

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十七、4	521,802,494.78	433,949,519.96
减：营业成本	十七、4	436,915,098.98	362,539,970.87
税金及附加		785,787.98	799,883.77
销售费用		63,936,457.53	51,228,042.43
管理费用		16,873,444.53	15,833,977.17
研发费用			
财务费用		1,332,922.02	-134,511.56
其中：利息费用		307,905.54	
利息收入		71,218.85	193,039.35
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	816,000.00	238,821.92
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）		-58,883.68	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,885,391.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-132,077.59	-9,895.54
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,583,822.47	2,025,692.38
加：营业外收入		3,806,386.20	1,417,647.62
减：营业外支出		52,192.07	156,671.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,338,016.60	3,286,668.06
减：所得税费用			569,570.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,338,016.60	2,717,097.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,338,016.60	2,717,097.34
（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			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		6,338,016.60	2,717,097.34
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张晓彬

主管会计工作负责人：罗朝国

会计机构负责人：罗远讯

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		691,172,507.48	601,889,123.33
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、34	3,227,229.15	1,698,077.33
经营活动现金流入小计		694,399,736.63	603,587,200.66
购买商品、接受劳务支付的现金		534,991,078.27	469,975,119.71
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			

为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		73,999,287.79	63,156,228.97
支付的各项税费		13,390,283.38	13,860,903.42
支付其他与经营活动有关的现金	七、34	42,071,510.67	40,260,786.78
经营活动现金流出小计		664,452,160.11	587,253,038.88
经营活动产生的现金流量净额		29,947,576.52	16,334,161.78
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			238,821.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,514.53	52,994.02
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	七、34	91,183.09	22,818,574.19
投资活动现金流入小计		101,697.62	23,110,390.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,682,635.97	5,231,240.22
投资支付的现金		1,000,000.00	20,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、34		
投资活动现金流出小计		17,682,635.97	25,231,240.22
投资活动产生的现金流量净额		-17,580,938.35	-2,120,850.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,650,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,650,000.00	
偿还债务支付的现金		24,967,164.12	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,124,027.50	24,000,000.00
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			
筹资活动现金流出小计		26,091,191.62	24,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-16,441,191.62	-24,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-4,074,553.45	-9,786,688.31
加：期初现金及现金等价物余额		36,663,205.90	50,858,630.02
六、期末现金及现金等价物余额		32,588,652.45	41,071,941.71

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：罗远讯

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		572,588,818.10	491,028,185.63
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,743,836.48	3,911,377.43
经营活动现金流入小计		574,332,654.58	494,939,563.06
购买商品、接受劳务支付的现金		465,704,702.82	413,572,617.09
支付给职工以及为职工支付的现金		44,827,631.68	36,993,545.40
支付的各项税费		6,897,593.11	4,720,168.96
支付其他与经营活动有关的现金		25,834,527.14	27,870,453.93
经营活动现金流出小计		543,264,454.75	483,156,785.38
经营活动产生的现金流量净额		31,068,199.83	11,782,777.68
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		816,000.00	238,821.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,544.53	35,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		71,218.85	22,803,627.13
投资活动现金流入小计		892,763.38	23,077,449.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,181,211.50	2,348,837.01
投资支付的现金			
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		1,000,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流出小计		17,181,211.50	22,348,837.01
投资活动产生的现金流量净额		-16,288,448.12	728,612.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,650,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,650,000.00	
偿还债务支付的现金		24,967,164.12	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,124,027.50	24,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		26,091,191.62	24,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-16,441,191.62	-24,000,000.00

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		-1,661,439.91	-11,488,610.28
加：期初现金及现金等价物余额		20,852,034.08	37,329,334.86
六、期末现金及现金等价物余额		19,190,594.17	25,840,724.58

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：罗远讯

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	√是 □否	(二).1
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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 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	□是 √否	
9. 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	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

本公司自 2019 年 1 月 1 日起根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的通知（财会【2017】7 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》的通知（财会【2018】8 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第 24 号-套期会计》的通知（财会【2018】9 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则/37 号-金融工具列报》的通知（财会【2017】14 号）的相关规定编制财务报表。

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

2019 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 2019 年 6 月 30 日，公司股本为 60,000,000.00 元，其中有限售条件股份 32,004,000 股，占总股本的 53.34%；无限售条件股份 27,996,000 股，占总股本的 46.66%。

截至 2019 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；销售保健食品；饮料；室内儿童乐园服务。（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 14 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、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

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

(2) 金融资产的分类与计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价

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

②财务担保合同负债

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

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不

存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具（不含应收款项）减值

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

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

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

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

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

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

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

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

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

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；将金融资产

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

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

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

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（7）金融工具的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

（8）金融工具公允价值的确定方法

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

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

①估值技术

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

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

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，

其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

序号	类别	折旧年限（年）	预计残值率%	年折旧率%
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和经营租赁。

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务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项。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：

(1)、财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则 统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业，自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

(2)、财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对企业财务报表格式进行调整。

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%; 9%
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%;10%;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2019年1月1日，“期末”系指2019年6月30日，“本期”系指2019年1月1日至6月30日，“上年同期”系指2018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	3,195,110.48	3,320,348.23
银行存款	29,393,541.97	33,342,857.67
其他货币资金	-	-
合计	32,588,652.45	36,663,205.90
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	11,301,116.65	5,974,216.00

减：坏账准备	567,036.96	306,643.83
合计	10,734,079.69	5,667,572.17

(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	11,340,739.20	100.00	567,036.96	5.00	10,773,702.24
交易对象组合	-	-	-	-	-
组合小计	11,340,739.20	100.00	567,036.96	5.00	10,773,702.24
第三类	-	-	-	-	-
合计	11,340,739.20	100.00	567,036.96		10,773,702.24

(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	5,974,216.00	100.00	306,643.83	5.13	5,667,572.17
交易对象组合					
组合小计	5,974,216.00	100.00	306,643.83	5.13	5,667,572.17
第三类					
合计	5,974,216.00	100.00	306,643.83		5,667,572.17

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	11,340,739.20	5.00	567,036.96	5,815,555.86	5.00	290,777.81
1-2年		10.00		158,660.14	10.00	15,866.02
2-3年	-	30.00	-		30.00	
3-4年	-	50.00	-		50.00	
4-5年	-	80.00	-		80.00	
5年以上	-	100.00	-		100.00	
合计	11,340,739.20	-	567,036.96	5,974,216.00		306,643.83

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
渠县人民医院	688,200.00	1年以内	6.09	34,410.00
成都北域黑土商贸有限公司	680,093.67	1年以内	6.02	34,004.68
四川新希望乳业有限公司洪雅阳平分公司	644,226.29	1年以内	5.70	32,211.31
广汉市公安局	403,000.00	1年以内	3.57	20,150.00
彭州政府低温(中石油岷江分公司)	362,858.32	1年以内	3.21	18,142.92
合计	2,778,378.28		24.59	138,918.91

(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	29,452,211.31	83.53	29,877,993.43	93.05
1—2年	4,312,834.98	12.23	1,709,635.48	5.32
2—3年	1,024,001.79	2.90	285,000.28	0.89
3年以上	470,939.32	1.34	238,468.20	0.74
合计	35,259,987.40	100.00	32,111,097.39	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%
成都武城装饰工程有限公司	13,550,307.63	1年以内	38.43
成都七一置业有限公司	3,000,000.00	1-2年	8.51

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%
广汉市银通资产管理有限公司	1,930,000.00	1-2 年	5.47
成都凯世捷投资有限公司	800,000.00	1-2 年	2.27
中粮福临门食品营销有限公司成都分公司	772,535.24	1 年以内	2.19
合计	20,052,842.87		56.87

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	2,293,000.00	16.49	1,933,000.00	84.30	360,000.00
第二类	-	-	-	-	-
账龄组合	402,277.04	2.89	72,423.46	18.00	329,853.58
交易对象组合	11,213,444.08	80.62	-	-	11,213,444.08
组合小计	13,908,721.12	100.00	2,005,423.46		11,903,297.66
第三类		-			-
合计	13,908,721.12	100.00	2,005,423.46		11,903,297.66

(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	2,000,000.00	12.13	1,100,000.00	55.00	900,000.00
第二类					
账龄组合	316,769.47	1.92	20,302.41	6.41	296,467.06
交易对象组合	13,274,413.07	80.53			13,274,413.07
组合小计	13,591,182.54	82.45	20,302.41	0.15	13,570,880.13
第三类	893,000.00	5.42	893,000.00	100	
合计	16,484,182.54	100.00	2,013,302.41		14,470,880.13

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
盐亭鸿联商业管理有限公司	400,000.00	40,000.00	10%	

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
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%	合同履行定金未收回
巴中市东城市场有限公司	893,000.00	893,000.00	100%	合同履行定金未收回
合计	2,293,000.00	1,933,000.00		

*1: **2014年12月19日，本公司与盐亭鸿联商业管理有限公司签订《房屋租赁合同》，合同约定：盐亭鸿联商业管理有限公司将位于四川省云溪镇步行街鸿宇中心房屋出租给本公司，本公司即向其支付了100万元合同履行定金。2016年12月26日，盐亭鸿联商业管理有限公司承诺2017年3月底前达到合同约定交付条件，但截至2017年7月28日，租赁物业仍未达到双方约定的交付条件，于是本公司向四川省盐亭县人民法院提起诉讼，诉讼请求：1)解除双方签订的房屋租赁合同，2)盐亭鸿联商业管理有限公司退还双倍定金，共计200万元。经人民法院调解，双方达成协议如下：1)解除双方签订的房屋租赁合同，2)盐亭鸿联商业管理有限公司退还定金100万元，并向本公司支付违约金20万元；上述共计120万元，盐亭鸿联商业管理有限公司应于2017年10月30日前向本公司一次性付清。2018年11月1日，本公司已向法院申请强制执行，法院已经受理，并追缴盐亭鸿联商业管理有限公司周荷清及汪芷钰为被执行人；同时，本公司已申请法院对被执行人周荷清在盐亭县内有两间门市进行拍卖，该两间门市已被法院采取查封措施。截至2019年6月30日，本公司还有40万元违约金未收回，故本公司本期末对此应收款进行单项评估并单独计提坏账4万元。

*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解除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2019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2019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	260,940.80	5	13,047.04	227,490.76	5.00	11,374.54
1-2年	24,344.87	10	2,434.49	89,278.71	10.00	8,927.87

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
2-3 年	85,282.77	30	25,584.83		30.00	
3-4 年	699.25	50	349.63		50.00	
4-5 年	9.35	80	7.48		80.00	
5 年以上	31,000.00	100	31,000.00		100.00	
合计	402,277.04		72,423.46	316,769.47		20,302.41

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	1,065,236.03	-	3,485,558.78	-
组合 2 中特殊款项-POS 机刷卡消费未达账	2,166,179.66	-	2,299,927.80	-
组合 2 中押金、质保金等	4,590,994.18	-	3,339,098.66	-
组合 2 中银行委托贷款***	2,715,447.19	-	2,715,447.19	-
组合 2 中其他	675,587.02	-	1,434,380.64	-
合计	11,213,444.08	-	13,274,413.07	-

***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权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产业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产业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金；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。

根据上述法院调解书，四川新南国房地产开发有限公司、平昌县顺吉商贸有限公司与本公司签订了补充协议，三方一致确认，2017 年 8 月 10 日起至 2023 年 4 月 30 日止，借款利息共计 3,967,955.24 元，公司同意免收 1,967,955.24 元，即实际收息 2,000,000.00 元。截止 2018 年 3 月 1 日，四川新南国房地产开发有限公司与平昌县顺吉商贸有限公司共欠公司借款本金 9,551,333.50 元。本公司同意将应收本金中 6,835,886.31 元及本补充协议约定的 2,000,000.00 元利息用于提前支付 2018 年 5 月 1 日至 2023 年 4 月 30 日租期公司应付四川新南国房地产开发有限公司租金（物业使用费）8,835,886.31 元。提前支付租金（物业使用费）后，四川新南国房地产开发有限公司与平昌县顺吉商贸有限公司双方尚欠公司借款本金 2,715,447.19 元。所欠款项仍按 10% 计息，先息后本。

同时，本公司与四川新南国房地产开发有限公司续签房屋租赁合同至 2026 年 4 月 30 日，每年租金（物业使用费）约为 176.61 万元，其中，2023 年 5 月 1 日至 2026 年 4 月 30 日租金合计约为 529.83 万元，可以覆盖尚未支付的借款本金 2,715,447.19 元。

综合考虑上述情况，尚未支付的借款本金 2,715,447.19 元无可收回性风险，根据本公司会计政策，截至 2019 年 6 月 30 日此笔款项不计提坏账准备。

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	2,166,179.66	2,299,927.80
备用金	1,065,236.03	3,485,558.78
代垫款	1,588,782.98	316,769.47
履约金	4,775,909.05	1,543,939.00
押金	920,855.19	4,688,159.66
银行委托贷款	2,715,447.19	2,715,447.19
其他	676,311.02	1,434,380.64
合计	13,908,721.12	16,484,182.54

(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	2,715,447.19	2-3年	19.47	
四川省巴中市集州房地产开发有限公司大邑分公司	履约保证金	1,000,000.00	5年以上	7.17	1,000,000.00
巴中南门店	履约保证金	893,000.00	5年以上	6.40	893,000.00-
南充朗瑞房地产公司	履约保证金	500,000.00	1年以内	3.58	-
四川俊燃房地产有限公司	履约保证金	500,000.00	5年以上	3.58	-
合计		5,608,447.19		40.21	1,893,000.00-

(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	99,140,076.52		99,140,076.52	120,610,087.23		120,610,087.23
周转材料	3,767,433.62		3,767,433.62	9,471,611.56		9,471,611.56
合计	102,907,510.14		102,907,510.14	130,081,698.79		130,081,698.79

(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	13,388,188.80	9,816,758.52	待摊房租及物管费
短期理财产品*	0.00		
税额	525,553.86	2,227,234.07	
其他	3100.00	107,358.81	待摊保险及其他
合计	13,916,842.66	12,151,351.40	

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
----	------	------

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	1,000,000.00	-
长期股权投资合计	1,000,000.00	
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	1,000,000.00	

(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：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上海世伴供应链公司		1,000,000.00								1,000,000.00	
成都蜀上锦生态蔬菜联合社			-		-	-	-	-	-		-
合计			-		-	-	-	-	-		-

2019年1-6月成都蜀上锦生态蔬菜联合社实现净利润-16,752.08元，按照本公司持股21.62%计算，本年应当减少长期股权投资3,621.80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-12,042.7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-15,664.50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	40,336,734.84	8,229,441.80	11,010,053.53	45,169,680.00	17,279,533.20	6,738,465.98	128,763,909.35
2.本期增加额		43,431.04	1,858,851.03	4,944,779.77	1,523,989.13	2,340,954.97	10,712,005.94
(1) 购置		43,431.04	1,858,851.03	4,944,779.77	1,523,989.13	2,340,954.97	10,712,005.94
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额		106,667.49	281,086.44	2,002,007.99	310,355.12	99,643.55	2,799,760.59
(1) 处置或报废		106,667.49	281,086.44	2,002,007.99	310,355.12	99,643.55	2,799,760.59
4.期末余额	40,336,734.84	8,166,205.35	12,587,818.12	48,112,451.78	18,493,167.21	8,979,777.40	136,676,154.70
二、累计折旧							
1.期初余额	14,622,844.99	6,668,411.47	9,433,152.24	28,863,075.32	13,694,984.43	3,612,910.82	76,895,379.27
2.本期增加金额	821,822.70	321,219.43	544,219.26	2,716,868.07	572,312.70	584,494.28	5,560,936.44

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
(1) 计提	821,822.70	321,219.43	544,219.26	2,716,868.07	572,312.70	584,494.28	5,560,936.44
3.本期减少金额		99,467.47	267,032.13	1,900,258.14	293,982.34	94,661.37	2,655,401.45
(1) 处置或报废		99,467.47	267,032.13	1,900,258.14	293,982.34	94,661.37	2,655,401.45
4.期末余额	15,444,667.69	6,890,163.43	9,710,339.37	29,679,685.25	13,973,314.79	4,102,743.73	79,800,914.26
三、减值准备							
1.期初余额	-	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-	-
4.期末余额							
四、账面价值	-	-	-	-	-	-	-
1.期末账面价值	24,892,067.15	1,276,041.92	2,877,478.75	18,432,766.53	4,519,852.42	4,877,033.67	56,875,240.44
2.期初账面价值	25,713,889.85	1,561,030.33	1,576,901.29	16,306,604.68	3,584,548.77	3,125,555.16	51,868,530.08

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 2,799,760.59 元、累计折旧 2,655,401.45 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。
- ⑤截至 2019 年 6 月 30 日，用于借款抵押的固定资产：

抵押物名称	权属证书及编号	抵押物所在地	抵押物所有权人	抵押物账面价值
厂房	郫房权证监证字第 0301905 号	红光镇港通北一路 199 号	四川冷鲜物流股份有限公司	11,827,763.76

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	3,430,204.30	-	11,974,593.30
2.本期增加金额	-	238,506.18	-	238,506.18
(1)购置	-	238,506.18	-	238,506.18
(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	3,668,710.48		12,213,099.48

项目	土地使用权	软件系统	其他	合计
二、累计摊销				
1.期初余额	2,136,097.27	1,408,485.72		3,544,582.99
2.本期增加金额	85,443.87	173,221.04		258,664.91
(1) 计提	85,443.87	173,221.04		258,664.91
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置			-	-
4.期末余额	2,221,541.14	1,581,706.76	-	3,803,247.90
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	6,322,847.86	2,087,003.72	-	8,409,851.58
2.期初账面价值	6,408,291.73	2,021,718.58	-	8,430,010.31

(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	14,367,687.02	3,867,270.25	2,300,076.26	15,934,881.01
租赁费	11,909,452.04	49,600.00	2,302,989.95	9,656,062.09
其他				
合计	26,277,139.06	3,916,870.25	4,603,066.21	25,590,943.10

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：

1) 未经抵销的递延所得税资产

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	2,109,485.30	316,422.80	2,050,601.62	307,590.24
可抵扣亏损				
合计	2,109,485.30	316,422.80	2,050,601.62	307,590.24

(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	78,278.82	40,401.70

项目	期末余额	期初余额
可弥补亏损	1,112,599.22	1,385,448.14
合计	1,190,878.04	1,425,849.84

(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
2020 年度	194,079.39	205,636.28
2021 年度	374,137.43	579,319.44
2022 年度	192,399.32	192,399.32
2023 年度	351,983.08	408,093.10
2024 年度		
合计	1,112,599.22	1,385,448.14

12、短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	3,272,835.88	18,590,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	3,272,835.88	18,590,000.00

(2) 无已逾期未偿还的短期借款。

13、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	76,487,224.69	94,916,710.57
合计	76,487,224.69	94,916,710.57

(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	0.00	0.00

(2) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	73,786,557.92	92,443,076.05
1 年至 2 年 (含 2 年)	1,375,730.75	1,353,426.96

项目	期末余额	期初余额
2年至3年(含3年)	631,986.38	349,694.01
3年以上	692,949.64	770,513.55
合计	76,487,224.69	94,916,710.57
其中: 1年以上	2,700,666.77	2,473,634.52

(3) 应付账款期末余额中账龄在一年以上为 2,700,666.77 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。

14、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)	30,305,520.75	31,422,761.68
1年至2年(含2年)	1,674,855.08	962,579.98
2年至3年(含3年)	186,917.30	786,863.21
3年以上	1,186,189.84	993,025.33
合计	33,353,482.97	34,165,230.20
其中: 1年以上	3,047,962.22	2,742,468.52

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项: 无。

15、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	6,510,738.00	66,857,917.40	66,276,430.57	7,092,224.83
离职后福利-设定提存计划	21,959.76	7,876,529.28	7,683,518.12	214,970.92
辞退福利	-	3,700.00	3,700.00	-
一年内到期的其他福利	-	35,639.10	35,639.10	-
合计	6,532,697.76	74,773,785.78	73,999,287.79	7,307,195.75

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	6,302,650.47	54,597,038.87	54,066,418.04	6,833,271.30
职工福利费	24,948.00	5,535,249.28	5,559,713.28	484.00
社会保险费	11,961.38	5,258,752.86	5,181,627.74	89,086.50
其中: 医疗保险费	10,216.38	4,390,761.74	4,330,030.43	70,947.69
工伤保险费	1,008.60	225,213.34	219,057.12	7,164.82
生育保险费	736.40	345,469.67	335,232.08	10,973.99
住房公积金	10,816.00	1,005,128.67	1,012,842.17	3,102.50
工会经费和职工教育经费	160,362.15	461,219.72	455,829.34	165,752.53
残保经费		528		528

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	6,510,738.00	66,857,917.40	66,276,430.57	7,092,224.83

(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	21,287.22	7,622,454.81	7,435,118.48	208,623.55
失业保险费	672.54	254,074.47	248,399.64	6,347.37
企业年金缴费	-	-	-	
合计	21,959.76	7,876,529.28	7,683,518.12	214,970.92

16、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	162,844.30	1,768,588.09
企业所得税	54,312.70	1,545,356.53
个人所得税	53,261.96	37,083.67
城市维护建设税	78,909.96	109,967.72
教育费附加	44,383.73	54,189.36
地方教育费附加	27,692.19	34,900.77
印花税	37,423.93	36,754.90
合计	458,828.77	3,586,841.04

17、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		32,121.96
应付股利		
其他应付款	12,477,445.55	11,203,559.08
合计	12,477,445.55	11,235,681.04

17.1 应付利息

(1) 应付利息分类

项目	期末余额	期初余额
短期借款利息		32,121.96
合计		32,121.96

(2) 重要的已逾期未支付的利息：无。

17.2 应付股利：无。

17.3 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	8,918,376.39	7,594,447.98
1-2 年	1,717,229.24	2,119,122.47
2-3 年	813,279.37	490,376.39
3 年以上	1,028,560.55	999,612.24
合计	12,477,445.55	11,203,559.08
其中：1 年以上	3,559,069.16	3,609,111.10

(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	9,425,513.68	9,174,782.46
供应商代垫款	17,543.88	2,320.00
保险赔偿	2,995.00	
押金	448,625.38	167,500.00
应付社保	322,633.46	
POS 机刷卡消费未达账	45,852.62	
应付租赁费	895,221.31	994,100.16
其他	1,319,060.22	864,856.46
合计	12,477,445.55	11,203,559.08

(3) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：无。

18、股本

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

19、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
合计	15,410,375.29	-	-	15,410,375.29

20、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		-	-	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	11,286,682.89	-	-	11,286,682.89

21、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上年年末余额	59,627,005.18	83,344,943.19
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		
本年年初余额	59,627,005.18	83,344,943.19
加：本期归属于母公司股东的净利润	17,342,960.94	12,177,651.60
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	784,000.00	24,000,000.00
转作股本的普通股股利		
本期期末余额	76,185,966.12	71,522,594.79

22、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	596,730,783.46	470,661,709.39	510,884,301.30	400,545,993.39
其他业务	32,560,328.02	11,260,774.30	26,430,885.02	6,927,036.72
合计	629,291,111.48	481,922,483.69	537,315,186.32	407,473,030.11

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	596,730,783.46	470,661,709.39	510,884,301.30	400,545,993.39
合计	596,730,783.46	470,661,709.39	510,884,301.30	400,545,993.39

(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	238,673,139.18	186,544,192.50	210,168,949.77	166,012,769.26

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
生鲜	233,738,209.34	194,667,440.24	176,208,087.39	144,274,964.19
百货	124,319,434.94	89,450,076.65	124,507,264.14	90,258,259.94
合计	596,730,783.46	470,661,709.39	510,884,301.30	400,545,993.39

(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	596,730,783.46	470,661,709.39	510,884,301.30	400,545,993.39
合计	596,730,783.46	470,661,709.39	510,884,301.30	400,545,993.39

(5) 公司为零售企业，客户基本为个人。

23、税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
印花税	229,519.93	213,084.76
土地使用税	100,724.20	116,619.92
房产税	110,445.27	155,940.34
车船使用税	5,999.90	2,532.60
城市维护建设税	683,079.91	688,034.76
教育费附加	325,739.91	341,921.73
地方教育费附加	216,028.66	229,268.42
合计	1,671,537.78	1,747,402.53

24、销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	59,342,555.63	52,413,956.13
租赁费	18,207,722.67	16,538,184.62
水电气费	5,824,715.73	6,190,539.79
运输费	3,262,500.04	5,523,412.30
摊销费用	10,782,584.60	6,801,741.64
折旧费	4,657,390.61	4,501,892.69
无形资产摊销	64,294.22	64,201.46
业务宣传费	718,199.08	253,083.61
修理费	298,735.71	376,709.76
物业管理费	1,096,574.57	1,241,731.64
差旅费	485,561.15	417,317.87
商业保险	216,213.29	155,277.08
中介机构费	345,406.86	15,235.63

项目	本期发生额	上年同期发生额
存货损耗	2,404,751.21	1,671,823.09
促销费	251,656.19	140,087.56
办公费	58,794.29	33,495.63
业务招待费	94,502.62	52,371.54
通讯费	50,568.93	56,717.76
保洁费	24,833.58	47,753.08
其他	2,807,370.31	371,407.58
合计	110,994,931.29	96,866,940.46

25、管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	14,044,254.24	12,261,798.89
办公费	69,484.10	160,571.97
通讯费	63,104.92	52,940.99
业务招待费	134,335.01	131,853.29
中介机构费	2,262,842.22	1,761,524.91
折旧费	564,539.42	560,590.66
无形资产摊销	189,678.39	181,756.12
水电气费	571,931.73	591,268.87
差旅费	593,595.40	763,727.08
其他	421,995.11	523,860.46
合计	18,915,760.54	16,989,893.24

26、财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	307,905.54	-
减：利息收入	91,183.09	818,574.19
加：汇兑损失		
加：其他支出*	1,198,479.97	772,373.63
合计	1,415,202.42	-46,200.56

*其他支出主要是手续费支出。

27、（1）信用减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	252,514.18	
合计	252,514.18	

(2) 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
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		
合计		2,061,580.09

28、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	-	-
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
合计		238,821.92

(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
合计			
其中：上海世伴供应链公司			
成都蜀上锦生态蔬菜联合社			

29、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	-132,077.59	-148,342.55	-132,077.59
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	-132,077.59	-148,342.55	-132,077.59
其中:固定资产处置收益	-132,077.59	-148,342.55	-132,077.59
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			
合计	-132,077.59	-148,342.55	-132,077.59

30、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	2,014,733.30	1,295,527.07	2,014,733.30
政府补助	1,009,665.36	754,512.98	1,009,665.36
其他	1,392,300.88	217,422.44	1,392,300.88
合计	4,416,699.54	2,267,462.49	4,416,699.54

(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
经信局补助资金	570,000.00		与收益相关
冷链物流发展补贴	400,000.00		与收益相关
零星补贴	39,665.36		与收益相关
合计	1,009,665.36	-	-

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	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

项目	上年同期发生额	来源和依据	与资产/收益相关
合计	754,512.98	-	-

31、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	1,954.30	-	1,954.30
其他	90,803.14	164,223.86	90,803.14
合计	92,757.44	164,223.86	92,757.44

32、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	343,024.07	1,814,999.84
递延所得税费用	-	-
合计	343,024.07	1,814,999.84

(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	18,310,546.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,886,990.66
子公司适用不同税率的影响	-608,128.09
调整以前期间所得税的影响	-444,577.72
非应税收入的影响	23,542.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,846.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,050,087.52
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	-478,561.74
所得税率变动的的影响	
其他	
所得税费用	343,024.07

33、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	17,342,960.94	12,177,651.60
归属于母公司的非经常性损益	2	3,565,887.79	1,897,030.96
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	13,777,073.15	10,280,620.64
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		

项目	序号	本期发生额	上年同期发生额
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		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	60,000,000.00	60,000,000.00
基本每股收益(I)	$13=1\div12$	0.2890	0.2030
基本每股收益(II)	$14=3\div12$	0.2296	0.1713
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	-	-
稀释每股收益(I)	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.2890	0.2030
稀释每股收益(II)	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.2296	0.1713

a) 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	1,009,665.36	754,512.98
押金、质量保证金	212,904.52	-
收到赔偿款	925,387.87	725,463.87
其他	1,079,271.40	218,100.48
合计	3,227,229.15	1,698,077.33

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	18,207,722.67	16,326,362.96
水电气费	6,396,647.46	7,974,654.81
运输费	8,315,881.55	6,163,055.72
业务宣传费	718,199.08	253,083.61
修理费	298,735.71	376,709.76
差旅费	1,079,156.55	1,181,044.95
商业保险	216,213.29	155,277.08
中介机构费	2,608,249.08	1,776,760.54

项目	本期发生额	上年同期发生额
促销费	251,656.19	140,087.56
办公费	128,278.39	478,443.07
业务招待费	228,837.63	184,224.83
通讯费	113,673.85	109,658.75
手续费	1,198,479.97	772,373.63
捐赠支出	1,954.30	-
保洁费	24,833.58	47,753.08
员工借款		-
履约金及押金	2,181,150.32	3,568,799.00
其他	101,841.05	752,497.43
合计	42,071,510.67	40,260,786.78

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
利息收入	91,183.09	818,574.19
合计	91,183.09	22,818,574.19

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
购买短期理财产品		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

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
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	17,967,522.02	12,601,258.61
加: 资产减值准备	252,514.18	2,061,580.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,560,936.44	5,404,637.25
无形资产摊销	258,664.93	246,094.10
长期待摊费用摊销	3,916,870.25	3,128,294.13
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)	132,077.59	148,342.55
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)	1,415,202.42	

项目	本期金额	上年同期金额
		-818,574.19
投资损失（收益以“-”填列）		-238,821.92
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）	27,174,188.65	10,579,590.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-6,867,375.01	-14,365,385.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-19,863,024.95	-2,412,853.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	29,947,576.52	16,334,161.78
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	32,588,652.45	41,071,941.71
减：现金的期初余额	36,663,205.90	50,858,630.02
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	-4,074,553.45	-9,786,688.31

（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
现金	32,588,652.45	41,071,941.71
其中：库存现金	3,195,110.48	4,136,187.35
可随时用于支付的银行存款	29,393,541.97	36,935,754.36
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	32,588,652.45	41,071,941.71
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	11,827,763.76	借款抵押
固定资产	9,353,834.00	财产保全（情况详见本附注七.4.其他应收款）

合计	21,181,597.76
----	---------------

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
(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
(14) 马尔康邻你商贸有限责任公司	四川马尔康	马尔康市马尔康镇团结街 177 号	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：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，仍在本期合并范围内。

（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、日用百货、计生用品、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、特殊食品、冷冻食品销售；面制品、卤制品、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；卷烟、雪茄烟零售。（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：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：李永洲。

（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。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，截止2018年12月31日，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：超级市场零售（不含前置许可经营项目）；销售文化用品；销售体育器材；照相器材零售；销售办公设备；销售计算机耗材；百货零售；销售服装；鞋帽零售；木质、塑料、皮革日用品零售；销售五金产品；销售电子产品；销售医疗器械；陶瓷、玻璃器皿零售；卫生洁具零售；销售家具；销售预包装食品和散装食品；营养和保健品零售；食品、饮料及烟草制品专门零售；销售酒；销售调味品；粮油零售；肉、禽、蛋、奶及水产品零售；珠宝首饰零售；销售农副产品；社会经济咨询（不含投、融资信息咨询服务）；企业管理服务；企业管理咨询服务；企业形象策划服务；房地产租赁经营；市场摊位租赁；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：余禁。

（5）渠县邻你商贸有限公司

渠县邻你商贸有限公司（以下简称渠县邻你公司）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。渠县邻你公司法定代表人为：张晓玲。2009年12月24日，张晓彬将持有渠县邻你公司15%的股份转让给公司，截至2009年12月31日，公司持有渠县邻你公司100.00%的股权。渠县邻你公司于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。

渠县邻你公司经营范围：文化体育用品及器材、办公用品、照相器材、计算机软件及辅助设备、视听设备、日用百货、图书、服装服饰、针织纺织、床上用品、鞋帽、化妆品及卫生用品、计生用品、五金交电、家用电器、电子产品、通讯器材、家俱、花卉苗木、预包装食品、散装食品、保健品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉及其他婴幼儿配方食品销售）、烟、酒、水、饮料销售，金银珠宝加工、销售，农副产品收购、销售，信息咨询、企业营销策划、水电费代收服务、企业管理服务（不含投资及资产管理）、儿童游玩、普通货运，服务、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、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）（烟、酒、食盐，分支机构经营）、保健食品、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；餐饮服务；柜台、经营场地出租（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：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。餐饮服务（仅限分公司经营）；柜台出租、粮油及制品的零售；玩具的零售与批发；乳制品（含婴幼儿配方乳粉）；食盐零售；计生用品；工艺品；花卉；图书销售。（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；农副产品购销（收购不含粮、棉蚕）（以上范围不含国家法律、行政法规、国务院决定限制或禁止的项目，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、五金交电、仪器仪表、五金家具及室内装修材料、文玩用品、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，以及提供相关的配套服务（以上范围不含国家法律、行政法规、国务院决定限制或禁止的项目，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：罗朝国。

（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，截止 2018 年 12 月 31 日，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、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；国内书刊图书销售；柜台或经营场地出租，餐饮服务；保健食品。（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）法定代表人为余禁。

（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；餐饮服务。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；农副产品购销（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）（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）。（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：余禁。

（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 91511323MA6292TW0H 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，餐饮服务，熟食品制作。（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：余禁。

(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，截止 2017 年 12
月 31 日，公司持有小金德惠公司 100.00% 股权。营业场所：四川省阿坝藏族羌族自治州小金
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；保健食品、饮料销售（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：余禁。

(14) 马尔康邻你商贸有限责任公司

马尔康邻你商贸有限责任公司（以下简称马尔康邻你公司）成立于 2018 年 11 月 19 日，
是由公司独资设立的有限责任公司，统一社会信用代码 91513201MA65E5CW0X。公司成立
时注册资本人民币 30 万元，均为公司出资、占其注册资本的 100%。营业场所：马尔康市马
尔康镇团结街 177 号。

马尔康邻你公司的经营范围为：批发及零售：文化用品、体育器材、照相器材、办公设
备、计算机耗材、百货、服装、鞋帽、木质、塑料、皮革日用品、五金产品、电子产品、医
疗器械、陶瓷、玻璃器皿、卫生洁具、家具、预包装食品和散装食品、营养和保健品、食品、
饮料及烟草制品、酒、调味品、粮油、肉、禽、蛋、奶及水产品、珠宝首饰、农副产品。社
会经纪咨询（不含投、融资信息咨询服务）；企业管理服务；企业管理咨询服务；企业形象策
划服务；房地产租赁经营；市场摊位租赁；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：余禁。

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	624,561.08		3,302,412.56

31、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	6,502,265.96	517,415.75	7,019,681.71	1,880,064.25		1,880,064.25

(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	8,700,496.05	625,973.01	9,326,469.06	3,861,466.04		3,861,466.04

(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	27,941,196.75	1,274,614.44		-216,552.45	25,263,928.99	864,504.11		-251,249.90

(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
合营企业		
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	-	-
联营企业:		
投资账面价值合计	0.00	0.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-3,621.80	-1,557.92
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	-	-

十、与金融工具相关风险

本集团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七。与这些金融工具有关的风险, 以及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。

各类风险管理目标和政策。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。基于此, 本集团风险管理的基本策略是确定和分析所面临的各种风险, 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: 无。

3) 价格风险: 本集团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, 但本集团合理控制库存, 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。本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，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，本集团对应收款项、预付款项余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

本集团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。

本集团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，且应收账款余额占销售收入的比例非常小，因此在本集团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重大信用风险。

(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流动资金来履行到期债务，以避免对信誉造成损害或造成其他经济损失。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

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2019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	980.05	16.33	16.33
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
上海世伴供应链公司	本公司持有其4%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	2,987,380.00	2,286,139.79
合计		2,987,380.00	2,286,139.79

(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	924,000.00	951,220.00

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	208,452.00	241,488.10-
合计	208,452.00	241,488.10-

(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 2019 年 6 月 30 日，公司无重大或有事项。

十四、承诺事项

截至 2019 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	红原县玛嘎尔乡嘎尔街商业广场	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	广元市鑫市百货有限责任公司	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责任公司	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号的富临菁工雅居二楼商业部分	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号的富临菁工雅居二楼商业部分	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	洪雅聆你商贸有限公司	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
26	四川德惠商业股份有限公司广汉分公司	广汉市银通资产管理有限公司	广汉市中山大道北二段19号	7,503.00	2018.10.20-2038.10.19
27	四川德惠商业股份有限公司蒲江邻你超市	成都市凯世捷投资有限公司	成都市蒲江县鹤山街道洪罗路一段1号	5,500.	2017.10.30 日交付
	合计			101,351.47	

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	9,073,891.46	8,597,932.72
减：坏账准备	145,412.90	41,239.62
合计	8,928,478.56	8,556,693.10

(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	2,868,635.88	31.61	145,412.90	5.07	2,723,222.98

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 (%)	
交易对象组合	6,205,255.58	68.39			6,205,255.58
组合小计	9,073,891.46	100.00	145,412.90	1.60	8,928,478.56
第三类					
合计	9,073,891.46	100.00	145,412.90		8,928,478.56

(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	824,792.43	9.59	41,239.62	5.00	783,552.81
交易对象组合	7,773,140.29	90.41			7,773,140.29
组合小计	8,597,932.72	100.00	41,239.62	0.48	8,556,693.10
第三类					
合计	8,597,932.72	100.00	41,239.62		8,556,693.10

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	2,868,635.88	5.00	145,412.90	824,792.43	5.00	41,239.62
1-2年		10.00			10.00	
2-3年		30.00			30.00	
3-4年		50.00			50.00	
4-5年		80.00			80.00	
5年以上		100.00			100.00	
合计	2,868,635.88		145,412.90	824,792.43		41,239.62

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	6,205,255.58	-	7,773,140.29	
合计	6,205,255.58	-	7,773,140.29	

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	4,036,316.05	1年以内	44.48	0.00
康定德惠商贸有限公司	2,168,939.53	1年以内	23.90	0.00
广汉市公安局	403,000.00	1年以内	4.44	20,150.00
西充县公安局	224,000.00	1年以内	2.47	11,200.00
蒲江县实验中学	167,150.00	1年以内	1.84	8,357.50
合计	6,999,405.58		77.13	39,707.50

(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	4,036,316.05	1年以内	44.48
康定德惠商贸有限公司	关联	2,168,939.53	1年以内	23.90
合计		6,205,255.58		68.38

(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	2,293,000.00	13.42	1,933,000.00	98.42	360,000.00
第二类					
账龄组合	31,724.00	0.19	31,072.40	1.58	651.60
交易对象组合	14,756,046.44	86.39			14,756,046.44
组合小计	17,080,770.44	100.00	1,964,072.40	100	15,116,698.04
第三类					
合计	17,080,770.44	100.00	1,964,072.40	100	15,116,698.04

(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	2,000,000.00	10.22	1,100,000.00	55.00	900,000.00
第二类					
账龄组合	275,439.90	1.41	16,362.00	5.94	259,077.90

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 (%)	
交易对象组合	16,398,803.75	83.81			16,398,803.75
组合小计	16,674,243.65	85.22	16,362.00	0.10	16,657,881.65
第三类	893,000.00	4.56	893,000.00	100.00	
合计	19,567,243.65	100.00	2,009,362.00		17,557,881.65

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 盐亭鸿联商业管理有限公司	400,000.00	40,000.00	10%	合同履约金未收回
*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
合计	2,293,000.00	1,933,000.00		

*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		5.00		223,639.90	5.00	11,182.00
1-2 年	724.00	10.00	72.4	51,800.00	10.00	5,180.00
2-3 年		30.00	0		30.00	
3-4 年		50.00			50.00	
4-5 年		80.00			80.00	
5 年以上	31,000.00	100.00	31,000.00		100.00	
合计	31,724.00		31,072.40	275,439.90		16,362.00

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	884,657.60	-	2,858,627.95	
组合 2 中特殊款项-POS 机刷卡消费未达账	1,048,824.97	-	1,131,209.62	
组合 2 中押金、质保金等	2,132,870.19	-	2,159,528.58	

组合名称	期末余额		期初余额	
组合 2 中关联方	6,490,452.44	-	6,757,605.87	
组合 2 中银行委托贷款	2,715,447.19		2,715,447.19	
组合 2 中其他	1,483,794.05		776,384.54	
合计	14,756,046.44	-	16,398,803.75	

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	1,048,824.97	1,131,209.62
备用金	884,657.60	2,858,627.95
代垫款	1,179,884.58	275,439.90
押金	668,620.19	3,740,664.58
履约金	3,757,250.00	1,311,864.00
关联方往来款	6,490,452.44	6,757,605.87
银行委托贷款	2,715,447.19	2,715,447.19
其他	335,633.47	776,384.54
合计	17,080,770.44	19,567,243.65

(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
四川邻你物流股份有限公司	关联方往来款	3,752,676.90	1 年以内	21.97	
成都市仁地生态农业开发有限公司	关联方往来款	2,737,775.54	1 年以内	16.03	-
平昌县顺吉商贸有限公司	银行委托贷款	2,715,447.19	2-3 年以内	15.90	-
四川省巴中市集州房地产开发有限公司大邑分公司	履约金	1,000,000.00	5 年以上	5.85	-
巴中南门店	履约金	890,000.00	5 年以上	5.23	-
合计		11,098,899.63		64.98	-

(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	3,752,676.90	1 年以内	21.97
成都市仁地生态农业开发有限公司	子公司	2,737,775.54	1 年以内	16.03
合计		6,490,452.44		38.00

(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	1,000,000.00		1,000,000.00			
合计	40,429,787.45		40,429,787.45	39,429,787.45		39,429,787.45

(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		
成本法核算：											
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	
权益法核算：											

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	39,429,787.45			-	-	-	-	-	-	39,429,787.45	-

*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

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：											
上海世伴供应链公司		1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,000,000.00	-
合计		1,000,000.00-	-	-	-	-	-	-	-	1,000,000.00-	-

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	504,231,798.51	432,694,059.64	420,173,702.85	360,248,979.63
其他业务	17,570,696.27	4,221,039.34	13,775,817.11	2,290,991.24
合计	521,802,494.78	436,915,098.98	433,949,519.96	362,539,970.87

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	504,231,798.51	432,694,059.64	420,173,702.85	360,248,979.63
合计	504,231,798.51	432,694,059.64	420,173,702.85	360,248,979.63

(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	183,002,411.46	156,771,993.19	159,439,485.67	137,124,809.12
生鲜	214,929,198.53	188,041,885.86	153,451,625.37	133,212,719.67
百货	104,640,768.41	86,647,760.47	104,194,334.07	87,398,005.63
耗材	1,659,420.11	1,232,420.12	3,088,257.74	2,513,445.21
合计	504,231,798.51	432,694,059.64	420,173,702.85	360,248,979.63

(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	504,231,798.51	432,694,059.64	420,173,702.85	360,248,979.63
合计	504,231,798.51	432,694,059.64	420,173,702.85	360,248,979.63

(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	816,000.00-	
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	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-

项目	本期发生额	上年同期发生额
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
合计	816,000.00-	238,821.92

(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2019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	-132,077.59	-148,342.55	
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	1009665.36	754,512.98	
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	
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			
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	3,314,276.74	1,348,725.65	
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	4,191,864.51	2,193,718.00	
所得税影响额	628,779.68	335,766.23	

项目	本期发生额	上年同期发生额	说明
少数股东权益影响额（税后）	-2802.96	-39,079.19	
合计	3,565,887.79	1,897,030.96	

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 2019 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	10.65	0.2890	0.2890
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	8.46	0.2296	0.2296

四川德惠商业股份有限公司

2019 年 8 月 20 日