



成都红旗连锁股份有限公司

2020 年半年度财务报告

(未经审计)

2020 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：成都红旗连锁股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,513,731,236.49	765,937,841.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		500,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	38,146,489.05	37,488,388.49
应收款项融资		
预付款项	468,217,232.81	346,490,621.47
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	75,752,024.72	70,351,173.62
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,312,413,175.16	1,173,016,575.09
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	67,686,614.15	65,339,989.04
流动资产合计	3,475,946,772.38	2,958,624,589.24
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	712,844,871.37	645,718,439.74
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	1,098,368,981.02	1,109,977,155.03
在建工程	71,505,855.00	55,383,211.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	268,434,034.61	288,019,067.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	31,197,560.13	28,115,793.20
递延所得税资产	6,888,291.03	6,267,295.09
其他非流动资产	2,683,280.00	15,652,217.20
非流动资产合计	2,191,922,873.16	2,149,133,178.89
资产总计	5,667,869,645.54	5,107,757,768.13
流动负债：		
短期借款	502,000,000.00	1,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	20,000,000.00	20,000,000.00
应付账款	1,175,219,491.50	1,231,240,007.95
预收款项	2,005,259.04	521,091,986.70

合同负债	430,107,522.80	
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	39,567,481.79	66,991,606.57
应交税费	102,034,221.38	28,622,816.45
其他应付款	175,499,878.94	160,041,275.34
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,446,433,855.45	2,028,987,693.01
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	20,300,000.00	20,300,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,300,000.00	20,300,000.00
负债合计	2,466,733,855.45	2,049,287,693.01
所有者权益：		
股本	1,360,000,000.00	1,360,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	43,743,156.96	43,743,156.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	220,881,900.47	220,881,900.47
一般风险准备		
未分配利润	1,575,169,007.96	1,432,463,741.51
归属于母公司所有者权益合计	3,199,794,065.39	3,057,088,798.94
少数股东权益	1,341,724.70	1,381,276.18
所有者权益合计	3,201,135,790.09	3,058,470,075.12
负债和所有者权益总计	5,667,869,645.54	5,107,757,768.13

法定代表人：曹世如

主管会计工作负责人：陈慧君

会计机构负责人：陈慧君

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,438,727,235.33	689,730,528.62
交易性金融资产		500,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	13,257,750.21	18,932,611.01
应收款项融资		
预付款项	213,799,392.47	73,704,901.95
其他应收款	529,024,179.43	406,481,745.22
其中：应收利息		
应收股利		
存货	325,595,090.41	294,375,771.22
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,542,173.63	4,586,697.23

流动资产合计	2,524,945,821.48	1,987,812,255.25
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,230,278,390.22	1,163,151,958.59
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	919,644,695.05	925,269,521.28
在建工程	71,505,855.00	55,383,211.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	66,389,907.22	72,259,517.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,214,049.78	9,416,041.31
递延所得税资产	6,798,022.24	6,177,026.30
其他非流动资产	1,153,750.00	14,721,187.20
非流动资产合计	2,305,984,669.51	2,246,378,463.79
资产总计	4,830,930,490.99	4,234,190,719.04
流动负债：		
短期借款	500,000,000.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	225,828,578.89	198,905,568.27
预收款项	529,056.50	70,184,622.09
合同负债	65,097,753.27	
应付职工薪酬	39,382,481.79	66,781,606.57
应交税费	18,967,059.40	7,380,211.89
其他应付款	865,920,968.80	741,603,638.71
其中：应付利息		

应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,715,725,898.65	1,084,855,647.53
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	20,300,000.00	20,300,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,300,000.00	20,300,000.00
负债合计	1,736,025,898.65	1,105,155,647.53
所有者权益：		
股本	1,360,000,000.00	1,360,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	42,896,066.97	42,896,066.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	220,881,900.47	220,881,900.47
未分配利润	1,471,126,624.90	1,505,257,104.07
所有者权益合计	3,094,904,592.34	3,129,035,071.51
负债和所有者权益总计	4,830,930,490.99	4,234,190,719.04

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	4,517,947,401.96	3,829,353,130.17
其中：营业收入	4,517,947,401.96	3,829,353,130.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,299,688,540.68	3,646,815,821.20
其中：营业成本	3,153,771,202.99	2,672,005,681.27
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	23,680,203.92	22,875,971.08
销售费用	1,041,806,832.72	880,231,659.12
管理费用	74,636,391.18	68,323,249.80
研发费用		
财务费用	5,793,909.87	3,379,259.93
其中：利息费用	3,290,535.50	439,350.00
利息收入	11,536,753.06	8,862,362.59
加：其他收益	13,608,798.75	3,884,674.22
投资收益（损失以“-”号填列）	65,286,815.19	74,637,344.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	59,126,431.63	70,028,577.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)		
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	297,154,475.22	261,059,327.34
加: 营业外收入	1,797,048.49	665,593.23
减: 营业外支出	3,908,303.94	770,921.10
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	295,043,219.77	260,953,999.47
减: 所得税费用	34,057,504.80	24,217,830.49
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	260,985,714.97	236,736,168.98
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	261,025,266.45	236,776,141.67
2.少数股东损益	-39,551.48	-39,972.69
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	260,985,714.97	236,736,168.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	261,025,266.45	236,776,141.67
归属于少数股东的综合收益总额	-39,551.48	-39,972.69
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.19	0.17
（二）稀释每股收益	0.19	0.17

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：曹世如

主管会计工作负责人：陈慧君

会计机构负责人：陈慧君

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	1,368,900,540.60	1,142,602,539.33
减：营业成本	951,585,523.49	759,625,692.76
税金及附加	6,518,230.94	6,525,523.57
销售费用	326,406,130.83	303,586,255.28
管理费用	71,556,710.15	63,549,169.98
研发费用		
财务费用	-2,264,337.71	-3,458,451.07
其中：利息费用	3,274,305.55	
利息收入	11,120,028.19	8,055,472.91

加：其他收益	10,038,635.12	3,700,274.22
投资收益（损失以“-”号填列）	65,286,815.19	74,637,344.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	59,126,431.63	70,028,577.03
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）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	90,423,733.21	91,111,967.18
加：营业外收入	1,047,457.58	321,349.21
减：营业外支出	3,589,355.33	744,919.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	87,881,835.46	90,688,397.09
减：所得税费用	3,692,314.63	3,098,973.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	84,189,520.83	87,589,423.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	84,189,520.83	87,589,423.99
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.06	0.06
(二) 稀释每股收益	0.06	0.06

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,972,095,113.56	4,317,922,342.19
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	26,890,656.91	16,466,754.15
经营活动现金流入小计	4,998,985,770.47	4,334,389,096.34
购买商品、接受劳务支付的现金	3,809,540,010.09	3,205,324,700.58
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	562,297,538.26	451,252,459.15
支付的各项税费	178,378,947.28	206,366,759.46
支付其他与经营活动有关的现金	517,109,764.50	480,244,725.16
经营活动现金流出小计	5,067,326,260.13	4,343,188,644.35
经营活动产生的现金流量净额	-68,340,489.66	-8,799,548.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	500,000,000.00	300,000,000.00
取得投资收益收到的现金	6,160,383.56	4,608,767.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,046.87	192,980.00
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		
投资活动现金流入小计	506,181,430.43	304,801,747.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,437,010.31	55,181,596.30
投资支付的现金	8,000,000.00	500,000.00
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		
投资活动现金流出小计	69,437,010.31	55,681,596.30

投资活动产生的现金流量净额	436,744,420.12	249,120,150.82
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	502,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	502,000,000.00	
偿还债务支付的现金	1,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	121,610,535.50	72,519,350.00
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	122,610,535.50	272,519,350.00
筹资活动产生的现金流量净额	379,389,464.50	-272,519,350.00
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	747,793,394.96	-32,198,747.19
加：期初现金及现金等价物余额	741,187,841.53	1,096,956,778.50
六、期末现金及现金等价物余额	1,488,981,236.49	1,064,758,031.31

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,539,148,587.80	1,285,033,127.20
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	146,505,183.27	12,015,755.47
经营活动现金流入小计	1,685,653,771.07	1,297,048,882.67
购买商品、接受劳务支付的现金	1,210,973,877.01	887,789,958.12
支付给职工以及为职工支付的现金	245,359,233.78	219,267,378.84
支付的各项税费	48,386,748.05	61,521,248.20
支付其他与经营活动有关的现金	278,905,175.74	236,570,289.55

经营活动现金流出小计	1,783,625,034.58	1,405,148,874.71
经营活动产生的现金流量净额	-97,971,263.51	-108,099,992.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	500,000,000.00	300,000,000.00
取得投资收益收到的现金	6,160,383.56	4,608,767.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,046.87	118,932.00
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		
投资活动现金流入小计	506,181,430.43	304,727,699.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,619,154.66	38,736,339.25
投资支付的现金	8,000,000.00	500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	37,619,154.66	39,236,339.25
投资活动产生的现金流量净额	468,562,275.77	265,491,359.87
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	500,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	500,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	121,594,305.55	72,080,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	121,594,305.55	72,080,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	378,405,694.45	-72,080,000.00
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	748,996,706.71	85,311,367.83
加：期初现金及现金等价物余额	670,980,528.62	912,643,176.58
六、期末现金及现金等价物余额	1,419,977,235.33	997,954,544.41

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,360,000.00				43,743,156.96				220,881,900.47		1,432,463,741.51		3,057,088,798.94	1,381,276.18	3,058,470,075.12
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,360,000.00				43,743,156.96				220,881,900.47		1,432,463,741.51		3,057,088,798.94	1,381,276.18	3,058,470,075.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											142,705,266.45		142,705,266.45	-39,551.48	142,665,714.97
（一）综合收益总额											261,025,266.45		261,025,266.45	-39,551.48	260,985,714.97
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计															

入所有者权益的金额																			
4. 其他																			
(三) 利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配																			
4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			
(五) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(六) 其他																			
四、本期期末余额	1,360,000.00				43,743,156.96				220,881,900.47		1,575,169,007.96		3,199,794,065.39	1,341,724.70				3,201,135,790.09	

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,360,000.00				43,743,156.96				174,778.02		1,034,423.53		2,612,944.71	1,597,097.67	2,614,541,809.08
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,360,000.00				43,743,156.96				174,778.02		1,034,423.53		2,612,944.71	1,597,097.67	2,614,541,809.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										164,696.14		164,696.14	-39,972.69	164,656,168.98	
（一）综合收益总额										236,776.14		236,776.14	-39,972.69	236,736,168.98	
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计															

入所有者权益的金额																		
4. 其他																		
(三) 利润分配										-72,080,000.00		-72,080,000.00					-72,080,000.00	
1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配										-72,080,000.00		-72,080,000.00					-72,080,000.00	
4. 其他																		
(四) 所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本(或股本)																		
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 其他																		
(五) 专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
(六) 其他																		
四、本期期末余额	1,360,000.00				43,743,156.96			174,778,022.18		1,199,119,673.94		2,777,640,853.08			1,557,124.98		2,779,197,978.06	

	0													
--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,360,000,000.00				42,896,066.97				220,881,900.47	1,505,257,104.07		3,129,035,071.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,360,000,000.00				42,896,066.97				220,881,900.47	1,505,257,104.07		3,129,035,071.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-34,130,479.17		-34,130,479.17
（一）综合收益总额										84,189,520.83		84,189,520.83
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-118,320,000.00		-118,320,000.00

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-118,320,000.00		-118,320,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,360,000,000.00				42,896,066.97					220,881,900.47	1,471,126,624.90	3,094,904,592.34

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,360,000,000				42,896,066.97				174,778,022.18	1,162,402,199.44		2,740,076,288.59

	0.00										
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,360,000.00			42,896,066.97			174,778,022.18	1,162,402,199.44			2,740,076,288.59
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								15,509,423.99			15,509,423.99
(一)综合收益总额								87,589,423.99			87,589,423.99
(二)所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								-72,080,000.00			-72,080,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配								-72,080,000.00			-72,080,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股											

本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,360,000.00				42,896,066.97				174,778,022.18	1,177,911,623.43		2,755,585,712.58

三、公司基本情况

成都红旗连锁股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2000年6月22日成立，于2012年8月在深圳证券交易所上市。公司营业执照统一社会信用代码为91510100720396648R。所属行业为商业零售类。

截至2020年6月30日止，本公司累计发行股本总数13.6亿股，注册资本为壹拾叁亿陆仟万元，注册地及总部地址为成都市高新区西区迪康大道7号。本公司主要经营活动为：批发与零售业。本公司的实际控制人为曹世如。

本财务报表业经公司董事会于2020年8月17日批准报出。

截至2020年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

名称	简称
成都红旗连锁批发有限公司	红旗批发
成都市武侯区红旗连锁有限公司	武侯红旗
成都市成华区红旗连锁有限公司	成华红旗
成都高新区红旗连锁有限公司	高新红旗
成都市青羊区红旗连锁有限公司	青羊红旗
四川红旗商务咨询管理有限公司	红旗咨询
四川红旗连锁有限公司	四川红旗
成都市温江区红旗连锁有限公司	温江红旗
成都市锦江区红旗连锁有限公司	锦江红旗
眉山红旗连锁有限公司	眉山红旗
内江红旗连锁有限公司	内江红旗
绵阳红旗连锁有限公司	绵阳红旗
成都市金牛区红旗连锁有限公司	金牛红旗

简阳红旗连锁有限公司	简阳红旗
乐山红旗连锁超市有限公司	乐山红旗
都江堰红旗连锁有限公司	都江堰红旗
成都黄果兰网络科技有限公司	黄果兰网络
成都市新都区红旗连锁有限公司	新都红旗
成都市红旗连锁超市有限责任公司	红旗超市
成都红旗生态农业有限公司	红旗生态
成都欣隆佰易通商贸有限公司	欣隆佰易通
成都柳城红旗连锁批发有限公司	柳城批发

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注八、合并范围的变更和九、在子公司中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，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——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告年末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

不适用

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并及母公司财务状况以及2020年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

本报告期为2020年1月1日至2020年6月30日

本报告所指上期为2019年1月1日至2019年6月30日

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 处置子公司或业务

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）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当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策**(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）**

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 应收款项坏账准备

1) 单项金额重大并单独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：应收款项余额超过120万元的。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合1	备用金和合同有效期内的保证金
组合2	按账龄段划分的类似信用风险特征组合
组合3	公司合并范围内关联方
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	不计提坏账准备
组合2	账龄分析法
组合3	不计提坏账准备

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(%)
6个月以内（含6个月）	0	0
6个月至1年	5	5
1至2年	10	10
2至3年	20	20
3至4年	50	50
4年以上	100	100

3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：单项金额虽不重大但按账龄分析法不能反映其风险特征。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(3) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

9、存货

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

1、存货的分类

存货分类为：库存商品、周转材料等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、周转材料的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

10、合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

11、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

12、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年-40 年	5%	2.375%-4.75%
机器设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
运输设备	年限平均法	5 年-10 年	5%	9.50%-19.00%
电子设备	年限平均法	4 年-5 年	5%	19.00%-23.75%
办公及其他设备	年限平均法	4 年-5 年	5%	19.00%-23.75%
固定资产装修	年限平均法	5 年		20.00%

13、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

14、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	剩余使用年限	出让合同约定
营销网络	10年	预计受益期限
商标使用权	10年	预计使用寿命
软件	4年	预计使用寿命

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

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

使用寿命不确定的无形资产为商标权。

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

15、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期及以后各期分担的，主要包括门店装修及改良支出，按直线法在受益期内平均摊销。

公司门店装修及改良支出主要分为两类：第一类是新开门店开业前的经营场所和办公场所装修支出；第二类是已开业门店的二次（或二次以上）装修及改良支出。新开大卖场装修支出预计受益期5年；新开的其他类型卖场、已开业卖场的二次（或二次以上）装修及改良支出预计受益期3年。卖场外观翻新费用一次性计入当期损益。

每期末，对长期待摊费用剩余受益期进行复核，如果长期待摊费用项目已不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部计入当期损益。

17、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

18、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

19、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

1、销售商品收入的确认原则

(1) 一般原则

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 具体原则

商品销售收入于收到款项或确定相关经济利益能够流入公司，商品所有权转移时即发货验收后确认销售收入。

2、提供劳务收入的确认原则

(1) 一般原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(2) 具体原则

向供应商提供服务的相关收入，在确定款项可以收到的情况下按照合同约定的时间及金额确认收入。

20、政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

22、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

23、其他重要的会计政策和会计估计

24、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(财会【2017】22 号)(以下简称新收入准则)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。	公司第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第九次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	具体内容详见公司于 2020 年 4 月 24 日披露的《关于会计政策变更的公告》(公告编号：2020-028)

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
----	------------------	------------------	-----

流动资产：			
货币资金	765,937,841.53	765,937,841.53	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	500,000,000.00	500,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	37,488,388.49	37,488,388.49	
应收款项融资			
预付款项	346,490,621.47	346,490,621.47	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	70,351,173.62	70,351,173.62	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,173,016,575.09	1,173,016,575.09	
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	65,339,989.04	65,339,989.04	
流动资产合计	2,958,624,589.24	2,958,624,589.24	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	645,718,439.74	645,718,439.74	
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	1,109,977,155.03	1,109,977,155.03	

在建工程	55,383,211.52	55,383,211.52	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	288,019,067.11	288,019,067.11	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	28,115,793.20	28,115,793.20	
递延所得税资产	6,267,295.09	6,267,295.09	
其他非流动资产	15,652,217.20	15,652,217.20	
非流动资产合计	2,149,133,178.89	2,149,133,178.89	
资产总计	5,107,757,768.13	5,107,757,768.13	
流动负债：			
短期借款	1,000,000.00	1,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	20,000,000.00	20,000,000.00	
应付账款	1,231,240,007.95	1,231,240,007.95	
预收款项	521,091,986.70	1,792,101.93	-519,299,884.77
合同负债		459,557,420.15	459,557,420.15
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	66,991,606.57	66,991,606.57	
应交税费	28,622,816.45	88,365,281.07	59,742,464.62
其他应付款	160,041,275.34	160,041,275.34	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			

一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,028,987,693.01	2,028,987,693.01	
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	20,300,000.00	20,300,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	20,300,000.00	20,300,000.00	
负债合计	2,049,287,693.01	20,300,000.00	
所有者权益：			
股本	1,360,000,000.00	1,360,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	43,743,156.96	43,743,156.96	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	220,881,900.47	220,881,900.47	
一般风险准备			
未分配利润	1,432,463,741.51	1,432,463,741.51	
归属于母公司所有者权益 合计	3,057,088,798.94	3,057,088,798.94	
少数股东权益	1,381,276.18	1,381,276.18	
所有者权益合计	3,058,470,075.12	3,058,470,075.12	

负债和所有者权益总计	5,107,757,768.13	5,107,757,768.13	
------------	------------------	------------------	--

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	689,730,528.62	689,730,528.62	
交易性金融资产	500,000,000.00	500,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	18,932,611.01	18,932,611.01	
应收款项融资			
预付款项	73,704,901.95	73,704,901.95	
其他应收款	406,481,745.22	406,481,745.22	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	294,375,771.22	294,375,771.22	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,586,697.23	4,586,697.23	
流动资产合计	1,987,812,255.25	1,987,812,255.25	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,163,151,958.59	1,163,151,958.59	
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	925,269,521.28	925,269,521.28	
在建工程	55,383,211.52	55,383,211.52	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	72,259,517.59	72,259,517.59	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,416,041.31	9,416,041.31	
递延所得税资产	6,177,026.30	6,177,026.30	
其他非流动资产	14,721,187.20	14,721,187.20	
非流动资产合计	2,246,378,463.79	2,246,378,463.79	
资产总计	4,234,190,719.04	4,234,190,719.04	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	198,905,568.27	198,905,568.27	
预收款项	70,184,622.09	495,683.00	-69,688,939.09
合同负债		61,671,627.51	61,671,627.51
应付职工薪酬	66,781,606.57	66,781,606.57	
应交税费	7,380,211.89	15,397,523.47	8,017,311.58
其他应付款	741,603,638.71	741,603,638.71	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,084,855,647.53	1,084,855,647.53	
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	20,300,000.00	20,300,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	20,300,000.00	20,300,000.00	
负债合计	1,105,155,647.53		
所有者权益：			
股本	1,360,000,000.00	1,360,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	42,896,066.97	42,896,066.97	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	220,881,900.47	220,881,900.47	
未分配利润	1,505,257,104.07	1,505,257,104.07	
所有者权益合计	3,129,035,071.51	3,129,035,071.51	
负债和所有者权益总计	4,234,190,719.04	4,234,190,719.04	

调整情况说明

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

25、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0%、5%、6%、9%、10%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	5%、7%

企业所得税	按应纳税所得额计缴	0%、15%、20%、25%
-------	-----------	----------------

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
黄果兰网络、红旗超市、欣隆佰易通	25%
公司、红旗批发、武侯红旗、成华红旗、高新红旗、青羊红旗、锦江红旗、金牛红旗、都江堰红旗、温江红旗、眉山红旗、绵阳红旗、简阳红旗、乐山红旗、新都红旗、柳城批发	15%
红旗咨询、四川红旗、内江红旗	20%
红旗生态	0%

2、税收优惠

根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），以及国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号），四川省国家税务局《关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税优惠政策的公告》（2012年第7号）等文件相关规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业，且其主营业务收入占企业收入总额70%以上，减按15%的税率征收企业所得税。

根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）相关规定，自2019年1月1日起至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。红旗咨询、四川红旗、内江红旗，符合该项税收优惠条件，于2020年半年度按小微企业优惠政策缴纳所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令[2007]63号）相关规定，红旗生态从事农、林、牧、渔业项目的所得，免征企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	21,519,605.82	23,895,218.42
银行存款	1,467,461,630.67	717,292,623.11
其他货币资金	24,750,000.00	24,750,000.00
合计	1,513,731,236.49	765,937,841.53

其他说明

公司其他货币资金流动性受限制，在编制现金流量表时已作为现金及现金等价物的扣减项被剔除，明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
履约保证金	18,750,000.00	18,750,000.00

银行承兑汇票保证金	6,000,000.00	6,000,000.0
合计	24,750,000.00	24,750,000.00

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		500,000,000.00
其中：		
债务工具投资		500,000,000.00
合计		500,000,000.00

其他说明：

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						1,056,640.00	2.72%	1,056,640.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	38,444,826.00	100.00%	298,336.95	0.78%	38,146,489.05	37,786,725.44	97.28%	298,336.95	0.79%	37,488,388.49
其中：										
按账龄划分的类似信用风险特征组合	38,444,826.00	100.00%	298,336.95	0.78%	38,146,489.05	37,786,725.44	97.28%	298,336.95	0.79%	37,488,388.49
合计	38,444,826.00	100.00%	298,336.95	0.78%	38,146,489.05	38,843,365.44	100.00%	1,354,976.95	3.49%	37,488,388.49

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	38,395,817.61		
6 个月至 1 年	158,150.88	7,907.54	5.00%
1-2 年	877,420.92	87,742.09	10.00%
2-3 年	1,013,436.59	202,687.32	20.00%
合计	38,444,826.00	298,336.95	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	36,553,968.49
6 个月以内	36,395,817.61
6 个月至 1 年	158,150.88
1 至 2 年	877,420.92
2 至 3 年	1,013,436.59
合计	38,444,826.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	1,354,976.95			1,056,640.00		298,336.95
合计	1,354,976.95			1,056,640.00		298,336.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
坏账准备	1,056,640.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
A 公司	货款	1,056,640.00	款项超过 4 年确认无法收回	管理层审核	否
合计	--	1,056,640.00	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
A 公司	9,239,643.66	24.04%	
B 公司	2,565,456.25	6.67%	
C 公司	1,233,566.74	3.21%	
D 公司	1,185,728.25	3.09%	
E 公司	1,027,342.07	2.67%	
合计	15,251,736.97	39.68%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

不适用

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	467,851,923.95	99.92%	345,683,108.14	99.77%
1 至 2 年	365,308.86	0.08%	807,513.33	0.23%
合计	468,217,232.81	--	346,490,621.47	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额166,648,155.22元，占预付款项期末余额合计数的比例35.59%

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	75,752,024.72	70,351,173.62
合计	75,752,024.72	70,351,173.62

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合同有效期内的保证金	61,676,638.89	57,932,183.79
门店及部门备用金	9,030,200.00	8,556,200.00
增值服务手续费	656,272.09	1,688,971.32
应收兑奖款	41,997.28	159,629.40
其他	4,454,908.59	2,122,181.24
合计	75,860,016.85	70,459,165.75

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		107,992.13		107,992.13
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
2020 年 6 月 30 日余额		107,992.13		107,992.13

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	31,139,636.51
6 个月以内	3,519,133.67
6 个月至 1 年	27,620,502.84
1 至 2 年	610,710.52
2 至 3 年	7,347,777.96
3 年以上	36,761,891.86
3 至 4 年	11,168,175.23
4 至 5 年	25,593,716.63
合计	75,860,016.85

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
A 公司	合同有效期内的保证金	8,000,000.00	1 年以上	10.55%	
B 公司	合同有效期内的保证金	1,500,000.00	1 年以上	1.98%	
C 公司	合同有效期内的保证金	1,400,000.00	1 年以上	1.85%	
D 公司	合同有效期内的保证金	1,300,000.00	1 年以上	1.71%	
E 公司	合同有效期内的保证金	1,000,000.00	1 年以上	1.32%	

合计	--	13,200,000.00	--	17.40%	
----	----	---------------	----	--------	--

4) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

5) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
库存商品	1,311,688,009.74		1,311,688,009.74	1,172,243,586.35		1,172,243,586.35
周转材料	725,165.42		725,165.42	772,988.74		772,988.74
合计	1,312,413,175.16		1,312,413,175.16	1,173,016,575.09		1,173,016,575.09

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

待认证进项税	63,474,690.25	60,361,772.64
预交税金	4,211,923.90	4,978,216.40
合计	67,686,614.15	65,339,989.04

其他说明：

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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		
一、合营企业											
二、联营企业											
四川新网 银行股份 有限公司	645,718,4 39.74			59,657,01 2.90						705,375,4 52.64	
四川吉百 兴食品有 限公司		8,000,000 .00		-530,581. 27						7,469,418 .73	
小计	645,718,4 39.74	8,000,000 .00		59,126,43 1.63						712,844,8 71.37	
合计	645,718,4 39.74	8,000,000 .00		59,126,43 1.63						712,844,8 71.37	

其他说明

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,098,368,981.02	1,109,977,155.03
合计	1,098,368,981.02	1,109,977,155.03

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公及其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：							

1.期初余额	1,207,169,068.54	41,524,109.17	37,427,899.29	116,911,889.20	279,069,609.13	55,994,444.63	1,109,977,155.03
2.本期增加金额							
(1) 购置	13,742,096.13	1,139,720.50	1,659,284.99	3,046,129.74	14,049,573.44	1,208,555.44	34,845,360.24
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废		139,730.34	1,244,868.18	1,317,307.21	520,640.09		3,222,545.82
4.期末余额	1,220,911,164.67	42,524,099.33	37,842,316.10	118,640,711.73	292,598,542.48	57,203,000.07	1,769,719,834.38
二、累计折旧							
1.期初余额	256,576,850.72	31,999,335.64	15,929,309.06	92,307,530.20	176,893,291.38	42,570,093.22	616,276,410.22
2.本期增加金额							
(1) 计提	16,026,934.06	1,767,959.47	1,757,183.76	4,371,948.36	19,406,477.36	2,941,481.69	46,271,984.70
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废	99,786.18	83,181.89	1,086,007.40	1,277,412.70	494,608.10		3,040,996.27
4.期末余额	272,503,998.60	33,684,113.22	16,600,485.42	95,402,065.86	195,805,160.64	45,511,574.91	659,507,398.65
三、减值准备							
1.期初余额	11,843,454.71						
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	11,843,454.71						
四、账面价值							
1. 期末账面 价值	936,563,711.36	8,839,986.11	21,241,830.68	23,238,645.87	96,793,381.84	11,691,425.16	1,098,368,981. 02
2. 期初账面 价值	938,748,763.11	9,524,773.53	21,498,590.23	24,604,359.00	102,176,317.75	13,424,351.41	1,109,977,155. 03

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	95,355,370.98	尚有 8 处房产未办妥产权证书，12 处房产未办妥土地使用权证书，产权证书办理工作根据开发商的进展在进行。

其他说明

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	71,505,855.00	55,383,211.52
合计	71,505,855.00	55,383,211.52

(1) 在建工程情况

单位：元

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
温江配送中心改造	71,505,855.00		71,505,855.00	55,383,211.52		55,383,211.52
合计	71,505,855.00		71,505,855.00	55,383,211.52		55,383,211.52

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初余	本期增	本期转	本期其	期末余	工程累	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----

称		额	加金额	入固定 资产金 额	他减少 金额	额	计投入 占预算 比例	度	本化累 计金额	期利息 资本化 金额	息资本 化率	源
温江配 送中心 改造	73,236,9 17.43	55,383,2 11.52	16,122,6 43.48			71,505,8 55.00	97.64%	99%				其他
合计	73,236,9 17.43	55,383,2 11.52	16,122,6 43.48			71,505,8 55.00	--	--				--

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	营销网络	商标使用权	软件	合计
一、账面原值							
1.期初余 额	89,095,711.60			350,627,841.39	582,281.00	9,677,931.26	449,983,765.25
2.本期增 加金额							
(1) 购 置							
(2) 内 部研发							
(3) 企 业合并增加							
3.本期减少 金额							
(1) 处 置				1,110,752.58		16,200.00	1,126,952.58
4.期末余 额	89,095,711.60			349,517,088.81	582,581.00	9,661,731.26	448,856,812.67
二、累计摊销							
1.期初余 额	13,686,200.38			139,479,758.35	522,503.96	8,276,235.45	161,964,698.14
2.本期增 加金额							

(1) 计提	1,153,618.92			18,137,689.25	18,019.98	275,704.35	19,585,032.50
3.本期减少金额							
(1) 处置				1,110,752.58		16,200.00	1,126,952.58
4.期末余额	14,839,819.30			156,506,695.20	540,523.94	8,535,739.80	180,422,778.06
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	74,255,892.30			193,010,393.79	41,757.06	1,125,991.46	268,434,034.61
2.期初账面价值	75,409,511.22			211,148,083.04	59,777.04	1,401,695.81	288,019,067.11

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入门店装修及改良	26,084,795.47	11,314,137.92	8,122,538.11		29,276,395.28
蔬菜基地改造	2,030,997.73		109,832.88		1,921,164.85

合计	28,115,793.20	11,314,137.92	8,232,370.99	31,197,560.13
----	---------------	---------------	--------------	---------------

其他说明

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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
坏账准备	406,329.08	95,774.79	1,462,969.08	254,270.79
已计提尚未兑付积分	45,283,441.60	6,792,516.24	40,086,828.66	6,013,024.30
合计	45,689,770.68	6,888,291.03	41,549,797.74	6,267,295.09

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		6,888,291.03		6,267,295.09

14、其他非流动资产

单位：元

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
预付长期资产款	2,683,280.00		2,683,280.00	15,652,217.20		15,652,217.20
合计	2,683,280.00		2,683,280.00	15,652,217.20		15,652,217.20

其他说明：

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	502,000,000.00	1,000,000.00

合计	502,000,000.00	1,000,000.00
----	----------------	--------------

短期借款分类的说明：

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,164,731,120.94	1,213,263,660.98
1 年以上	10,488,370.56	17,976,346.97
合计	1,175,219,491.50	1,231,240,007.95

18、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,005,259.04	1,792,101.93
合计	2,005,259.04	1,792,101.93

19、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收单用途预付卡券款	430,107,522.80	459,557,420.15
合计	430,107,522.80	459,557,420.15

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

20、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	66,991,606.57	693,093,620.31	720,517,745.09	39,567,481.79
二、离职后福利-设定提存计划		24,773,794.22	24,773,794.22	
合计	66,991,606.57	717,867,414.53	745,291,539.31	39,567,481.79

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	66,911,630.61	655,607,740.08	683,016,966.75	39,502,403.94
2、职工福利费		13,318,762.44	13,318,762.44	
3、社会保险费		16,677,803.19	16,677,803.19	
其中：医疗保险费		13,913,212.43	13,913,212.43	
工伤保险费		366,509.44	366,509.44	
生育保险费		2,398,081.32	2,398,081.32	
4、住房公积金		7,489,314.60	7,489,314.60	
5、工会经费和职工教育经费	79,975.96		14,898.11	65,077.85
合计	66,991,606.57	693,093,620.31	720,517,745.09	39,567,481.79

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		23,603,352.03	23,603,352.03	
2、失业保险费		1,170,442.19	1,170,442.19	
合计		24,773,794.22	24,773,794.22	

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	75,804,882.28	76,451,522.75
企业所得税	21,480,595.03	8,440,674.93
个人所得税	1,755,262.26	842,548.32
城市维护建设税	1,412,516.15	1,203,197.82
教育费附加	628,534.01	526,796.68
地方教育费附加	399,796.03	351,597.81
印花税	560,104.68	565,001.60
土地使用税	-7,469.06	-16,058.84
合计	102,034,221.38	88,365,281.07

其他说明：

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	175,499,878.94	160,041,275.34
合计	175,499,878.94	160,041,275.34

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值服务代收费	50,714,642.85	53,071,783.84
积分奖	45,283,441.58	40,086,828.66
代扣代缴税费	17,572,742.85	14,660,261.48
保证金	10,040,255.95	11,573,316.74
收购款	5,890,897.87	11,600,402.77
长期资产余款	12,186,609.58	9,044,504.07
预提房租及其他费用	8,277,799.77	8,937,859.62
其他	25,533,488.49	11,066,318.16
合计	175,499,878.94	160,041,275.34

23、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	20,300,000.00			20,300,000.00	
合计	20,300,000.00			20,300,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

根据成都市武侯区政府《关于预下达2017年武侯区绕城200-500米范围拆迁工作目标任务通知》，本公司下属子公司红旗批发，营业地址成都市武侯区簇桥乡马家河村三组，在此次拆迁范围之内，截至2020年6月30日，本公司已收到预付拆迁补偿款2,030万元，但拆迁工作尚未正式启动。

24、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,360,000,000.00						1,360,000,000.00

其他说明：

25、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	43,743,156.96			43,743,156.96
合计	43,743,156.96			43,743,156.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

26、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	220,881,900.47			220,881,900.47
合计	220,881,900.47			220,881,900.47

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

27、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	1,432,463,741.51	1,034,423,532.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	261,025,266.45	516,224,087.53
减：提取法定盈余公积		46,103,878.29
应付普通股股利	118,320,000.00	72,080,000.00
期末未分配利润	1,575,169,007.96	1,432,463,741.51

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

28、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,226,323,093.66	3,153,771,202.99	3,513,048,758.88	2,672,005,681.27
其他业务	291,624,308.30		316,304,371.29	
合计	4,517,947,401.96	3,153,771,202.99	3,829,353,130.17	2,672,005,681.27

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

29、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,128,926.54	8,982,796.40
教育费附加	3,964,920.82	3,929,948.39
房产税	4,799,055.10	4,571,773.67
土地使用税	601,833.31	600,658.66
车船使用税	25,607.70	35,376.29
印花税	2,516,679.78	2,048,387.44
地方教育费附加	2,643,180.67	2,619,965.53
残疾人就业保障金		87,064.70
合计	23,680,203.92	22,875,971.08

其他说明：

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬等人工费	487,086,838.60	382,735,107.45
门店租赁及物管费	344,668,090.72	297,411,364.78
折旧费	45,079,905.30	49,674,404.16
广告费及业务宣传费等	59,830,414.73	25,879,074.30
水电费	32,656,132.53	36,912,460.38
营销网络摊销	18,137,689.25	20,328,076.68
装修费	8,859,871.03	25,391,775.75
周转材料摊销	10,741,387.72	8,659,852.27
运杂及劳务费等其他费用	34,746,502.84	33,239,543.35
合计	1,041,806,832.72	880,231,659.12

其他说明：

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬等人工费	47,709,048.90	40,618,883.84
业务宣传费	9,821,912.04	12,349,921.39
折旧及摊销费	3,474,905.25	3,237,108.78
中介机构服务费	5,520,198.90	2,762,440.34
商品损耗	1,990,998.91	1,712,400.84
办公费等其他费用	6,119,327.18	7,642,494.61
合计	74,636,391.18	68,323,249.80

其他说明：

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,290,535.50	439,350.00
减：利息收入	11,536,753.06	8,862,362.59
银行手续费	14,040,127.43	11,802,272.52
合计	5,793,909.87	3,379,259.93

其他说明：

33、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
社保及再就业补贴	7,608,876.92	3,274,320.02
财政扶持	4,862,652.08	610,354.20
疫情扶持补贴	1,137,269.75	
合计	13,608,798.75	3,884,674.22

34、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	59,126,431.63	70,028,577.03
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	6,160,383.56	4,608,767.12
合计	65,286,815.19	74,637,344.15

其他说明：

35、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	1,797,048.49	665,593.23	1,797,048.49
非流动资产处置利得	51,943.39		51,943.39
合计	1,797,048.49	665,593.23	1,797,048.49

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

36、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	3,000,000.00	410,000.00	3,000,000.00
其他	695,857.87	360,921.10	695,857.87
非流动资产毁损报废损失	212,446.07		212,446.07
合计	3,908,303.94	770,921.10	3,908,303.94

其他说明：

37、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	34,057,504.80	24,217,830.49
合计	34,057,504.80	24,217,830.49

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	295,043,219.77

按法定/适用税率计算的所得税费用	44,256,482.97
子公司适用不同税率的影响	-246,048.60
非应税收入的影响	-8,868,964.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-887,042.71
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-196,922.12
所得税费用	34,057,504.80

其他说明

38、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	13,608,798.75	3,884,674.22
利息收入	11,536,753.06	8,862,362.59
其他营业外收入	1,745,105.10	665,593.23
增值服务代收费净额		3,054,124.11
合计	26,890,656.91	16,466,754.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售及管理费用	496,129,644.00	467,671,531.54
银行手续费等	14,040,127.43	11,802,272.52
现金捐赠	3,000,000.00	410,000.00
其他营业外支出	695,857.87	360,921.10
增值服务代收费净额	3,244,135.20	
合计	517,109,764.50	480,244,725.16

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	260,985,714.97	236,736,168.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,271,984.70	48,480,818.17
无形资产摊销	19,585,032.50	18,302,479.78
长期待摊费用摊销	8,232,370.99	13,125,803.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	160,502.68	
财务费用（收益以“-”号填列）	3,290,535.50	439,350.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-65,286,815.19	-74,637,344.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-620,995.94	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-139,396,600.07	-41,135,711.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-130,132,188.11	207,909,344.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-71,430,031.69	-418,020,456.90
经营活动产生的现金流量净额	-68,340,489.66	-8,799,548.01
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,488,981,236.49	1,064,758,031.31
减：现金的期初余额	741,187,841.53	1,096,956,778.50
现金及现金等价物净增加额	747,793,394.96	-32,198,747.19

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,488,981,236.49	741,187,841.53
三、期末现金及现金等价物余额	1,488,981,236.49	741,187,841.53

其他说明：

40、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	24,750,000.00	银行承兑汇票和保函保证金
合计	24,750,000.00	--

其他说明：

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

本报告期合并范围未发生变更，均为母公司、红旗批发、武侯红旗、成华红旗、高新红旗、青羊红旗、红旗咨询、四川红旗、温江红旗、锦江红旗、眉山红旗、内江红旗、绵阳红旗、金牛红旗、简阳红旗、乐山红旗、都江堰红旗、黄果兰网络、新都红旗、红旗超市、红旗生态、欣隆佰易通、柳城批发，共23家。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
红旗批发	成都	成都	商业	100.00%		设立
武侯红旗	成都	成都	商业	100.00%		同一控制下企业合并
成华红旗	成都	成都	商业	100.00%		同一控制下企业合并
高新红旗	成都	成都	商业	100.00%		同一控制下企业合并
青羊红旗	成都	成都	商业	100.00%		设立
红旗咨询	成都	成都	服务业	100.00%		设立
四川红旗	成都	成都	商业	100.00%		同一控制下企业合并
温江红旗	温江	温江	商业	100.00%		设立
锦江红旗	成都	成都	商业	100.00%		同一控制下企业合并

眉山红旗	眉山	眉山	商业	100.00%		设立
内江红旗	内江	内江	商业	100.00%		设立
绵阳红旗	绵阳	绵阳	商业	100.00%		设立
金牛红旗	成都	成都	商业	100.00%		设立
简阳红旗	简阳	简阳	商业	100.00%		设立
乐山红旗	乐山	乐山	商业	100.00%		设立
都江堰红旗	都江堰	都江堰	商业	100.00%		设立
黄果兰网络	成都	成都	商业	100.00%		设立
新都红旗	新都	新都	商业	100.00%		设立
红旗超市	成都	成都	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
红旗生态	崇州	崇州	农业	100.00%		设立
欣隆佰易通	成都	成都	商业	51.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
四川新网银行股份有限公司	成都	成都	银行业	15.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响的依据：四川新网银行股份有限公司股权较为分散，本公司派出董事一人，对该公司具有重大影响。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
资产合计	40,078,595,499.83	44,153,218,124.00
负债合计	35,376,092,483.76	39,848,428,527.00
归属于母公司股东权益	4,702,503,016.07	4,304,789,597.00
按持股比例计算的净资产份额	705,375,452.41	645,718,439.55
对联营企业权益投资的账面价值	705,375,452.41	645,718,439.55
营业收入	1,242,416,958.10	1,152,004,597.45
净利润	397,713,419.30	466,857,180.19
综合收益总额	397,713,419.30	466,857,180.19

其他说明

十、与金融工具相关的风险

1、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司应收银行承兑汇票一般由国有银行和其他大中型上市银行承兑，本公司亦认为其不存在重大信用风险。

此外，对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司会定期对客户、供应商信用记录进行监控，对于信用记录不良的，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司主要金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				合计
	3个月以内	3个月至1年	1至5年	5年以上	
短期借款		502,000,000.00			502,000,000.00
应付账款	846,628,686.02	328,590,805.48			1,175,219,491.50
其他应付款	73,981,669.96	80,268,208.98			154,249,878.94
合计	920,610,355.98	910,859,014.46			1,831,469,370.44

十一、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
红旗资产	曹世如持股 90%
曹曾俊	持股超过 5%的股东、关键管理者
曹世信	实际控制人的兄弟
永辉超市	5%以上大股东
彩食鲜	永辉超市之控股公司
现代农业	永辉超市之全资子公司
富平云商	永辉超市之控股公司
青禾商业	永辉超市之全资子公司
欣隆佰易通	持股 51%股权
吉百兴	持股 20%股权

其他说明

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
彩食鲜	彩购生鲜类商品	58,381,549.47			60,204,872.72
富平云商	采购小食品及百货类商品	0.00			4,447,058.85
四川吉百兴食品有限公司	采购快餐类商品	3,553,158.19			0.00
合计		61,934,707.66			64,651,931.57

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青禾商业	提供服务及资源	528,029.28	0.00

合计		528,029.28	0.00
----	--	------------	------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
红旗资产	经营门店	2,289,335.46	2,289,335.46
曹世如	经营门店	782,100.00	379,308.30
曹曾俊	经营门店	146,206.50	
曹世信	经营门店	82,706.40	82,706.40
合计		3,300,348.36	2,751,350.16

关联租赁情况说明

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	红旗资产	2,347,323.67		2,347,323.67	
预付款项	曹世如	130,350.00		63,218.05	
预付款项	曹曾俊	48,735.50			
预付款项	曹世信	137,844.00		137,844.00	
合计		2,664,253.17		2,548,385.72	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	彩食鲜	14,796,112.57	14,027,785.00
应付账款	现代农业	42,378.45	69,303.01
应付账款	富平云商	0.00	5,646,094.14

应付账款	吉百兴	1,596,452.81	0.00
合计		16,434,943.83	19,743,182.15

5、关联方承诺

以下为本公司于资产负债表日已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

项目	关联方	1年以内	1-2年	2-3年	合计
租赁经营门店	红旗资产	4,578,670.95	4,578,670.95	4,496,746.63	13,654,088.53
租赁经营门店	曹世如	1,564,200.00	1,564,200.00	782,100.00	3,910,500.00
租赁经营门店	曹世信	165,412.80	165,412.80	55,137.60	385,963.20
租赁经营门店	曹曾俊	292,413.00	292,413.00	194,942.00	779,768.00
	合计	6,600,696.75	6,600,696.75	5,528,926.23	18,730,319.73

十二、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1、根据公司2020年6月11日召开的第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于对外投资的议案》，同意公司与兰州国资利民资产管理集团有限公司签署《战略合作协议》，共同成立甘肃省红旗利民连锁有限公司（暂定名），注册资本拟定为人民币15000万元（具体名称和注册资本以工商管理部门核准为准）。公司经营信息管理系统使用权、管理团队模林、供应链平台输出作价出资人民币3000万元，占注册资本的20%。并于2020年7月23日取得甘肃省市场监督管理局颁发的《营业执照》，其名称核准为：甘肃省红旗便利连锁有限公司。

2、根据公司2020年6月11日召开的第四届董事会第十二次会议，审议通过《关于对外投资设立全资子公司的议案》，同意公司以自有资金人民币2000万元投资设立全资子公司海南省海口市红旗连锁进出口贸易公司（暂定名）。并于2020年7月8日取得海南省市场监督管理局颁发的《营业执照》，其名称核准为：海南海口红旗进出口贸易有限公司。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	13,257,750.21	100.00%			13,257,750.21	18,932,611.01	100.00%			18,932,611.01

其中:										
组合 2	13,257,750.21	100.00%			13,257,750.21	18,932,611.01	100.00%			18,932,611.01
合计	13,257,750.21	100.00%			13,257,750.21	18,932,611.01	100.00%			18,932,611.01

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	13,257,750.21
6 个月以内	13,257,750.21
合计	13,257,750.21

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
A 公司	676,495.07	5.10%	
B 公司	552,660.90	4.17%	
C 公司	374,351.47	2.82%	
D 公司	335,239.85	2.53%	
E 公司	194,275.44	1.47%	
合计	2,133,022.73	16.09%	

(3) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(4) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	529,024,179.43	406,481,745.22
合计	529,024,179.43	406,481,745.22

(1) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
与子公司往来	494,738,124.37	372,826,570.50
合同有效期内的保证金	29,860,872.50	28,327,436.39
门店及部门备用金	3,058,200.00	2,740,700.00
增值服务手续费	656,272.09	1,688,971.32
应收兑奖款	41,997.28	159,629.40
其他	705,419.88	775,144.30
合计	529,060,886.12	406,518,451.91

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		36,706.69		36,706.69
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

2020年6月30日余额		36,706.69		36,706.69
--------------	--	-----------	--	-----------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	502,191,409.31
6个月以内	2,401,236.52
6个月至1年	499,790,172.79
1至2年	1,975,277.07
2至3年	7,211,949.82
3年以上	17,682,249.92
3至4年	3,776,004.42
4至5年	13,906,245.50
合计	529,060,886.12

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青羊红旗	关联方往来	191,785,066.27	6个月以内	36.25%	
成华红旗	关联方往来	51,289,827.28	6个月以内	9.69%	
红旗超市	关联方往来	47,404,577.09	6个月以内	8.96%	
武侯红旗	关联方往来	45,921,095.63	6个月以内	8.68%	
红旗批发	关联方往来	42,864,141.20	6个月以内	8.10%	
合计	--	379,264,707.47	--	71.68%	

4) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

5) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	517,433,518.85		517,433,518.85	517,433,518.85		517,433,518.85
对联营、合营企业投资	712,844,871.37		712,844,871.37	645,718,439.74		645,718,439.74
合计	1,230,278,390.22		1,230,278,390.22	1,163,151,958.59		1,163,151,958.59

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
红旗批发	20,000,000.00					20,000,000.00	
武侯红旗	10,000,000.00					10,000,000.00	
成华红旗	10,000,000.00					10,000,000.00	
高新红旗	10,000,000.00					10,000,000.00	
青羊红旗	10,000,000.00					10,000,000.00	
红旗咨询	2,000,000.00					2,000,000.00	
四川红旗	1,113,518.85					1,113,518.85	
温江红旗	10,000,000.00					10,000,000.00	
锦江红旗	10,000,000.00					10,000,000.00	
眉山红旗	10,000,000.00					10,000,000.00	
内江红旗	10,000,000.00					10,000,000.00	
绵阳红旗	10,000,000.00					10,000,000.00	
金牛红旗	10,000,000.00					10,000,000.00	
简阳红旗	10,000,000.00					10,000,000.00	
乐山红旗	10,000,000.00					10,000,000.00	
都江堰红旗	10,000,000.00					10,000,000.00	
黄果兰网络	3,000,000.00					3,000,000.00	
红旗超市	318,770,000.00					318,770,000.00	
新都红旗	10,000,000.00					10,000,000.00	
红旗生态	10,000,000.00					10,000,000.00	

欣隆佰易通	2,550,000.00					2,550,000.00	
柳城批发	20,000,000.00					20,000,000.00	
合计	517,433,518.85					517,433,518.85	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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
一、合营企业											
二、联营企业											
新网银行	645,718,439.74			59,657,012.90						705,375,452.64	
吉百兴		8,000,000.00		-530,581.27						7,469,418.73	
小计	645,718,439.74	8,000,000.00		59,126,431.63						712,844,871.37	
合计	645,718,439.74	8,000,000.00		59,126,431.63						712,844,871.37	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,251,674,566.63	951,585,523.49	985,374,541.45	759,625,692.76
其他业务	117,225,973.97		157,227,997.88	
合计	1,368,900,540.60	951,585,523.49	1,142,602,539.33	759,625,692.76

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				

其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	59,126,431.63	70,028,577.03
银行理财产品投资收益	6,160,383.56	4,608,767.12
合计	65,286,815.19	74,637,344.15

6、其他

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-160,502.68	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,608,798.75	收到社保及再就业补贴 760 万，财政扶持 486 万，疫情扶持补贴 114 万。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	6,160,383.56	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,950,752.77	疫情捐赠 300 万
减：所得税影响额	2,655,124.90	
少数股东权益影响额	9,246.62	
合计	14,993,555.34	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.24%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.77%	0.18	0.18

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他