



人人乐连锁商业集团股份有限公司

2020 年半年度财务报告

2020 年 08 月

第十一节 财务报告

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：人人乐连锁商业集团股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 06 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	437,607,661.16	601,869,143.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	8,327,942.13	3,035,935.04
应收款项融资		
预付款项	253,730,925.33	72,535,574.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	106,902,667.57	293,543,891.28
其中：应收利息		178,314.19
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,340,552,140.89	1,473,938,091.38
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	103,845,121.21	113,141,532.84
流动资产合计	2,250,966,458.29	2,558,064,168.37
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	103,652,794.38	121,054,358.40
其他非流动金融资产		
投资性房地产	135,575,805.44	138,880,251.56
固定资产	1,520,772,559.99	1,272,996,256.10
在建工程	30,986,796.96	47,648,213.79
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	90,314,805.49	91,693,766.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	223,002,036.10	220,534,122.33
递延所得税资产	2,159,961.40	2,301,661.32
其他非流动资产	11,420,960.68	294,983,937.32
非流动资产合计	2,117,885,720.44	2,190,092,567.05
资产总计	4,368,852,178.73	4,748,156,735.42

法定代表人：何浩

主管会计工作负责人：吴焕旭

会计机构负责人：石勇

1、合并资产负债表（续）

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 06 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动负债：		
短期借款	239,916,994.91	273,639,253.72
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		
应付账款	1,245,071,585.90	1,346,062,785.74
预收款项		1,153,465,121.17
合同负债	1,117,835,903.02	
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	36,243,082.02	39,216,708.49
应交税费	7,094,598.67	11,161,600.49
其他应付款	325,723,617.00	362,472,483.88
其中：应付利息	419,647.47	260,115.38
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	44,987,930.18	39,220,593.60
流动负债合计	3,016,873,711.70	3,225,238,547.09
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	23,909,017.44	32,744,110.44
递延收益	36,732,816.93	39,501,641.78

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	60,641,834.37	72,245,752.22
负债合计	3,077,515,546.07	3,297,484,299.31
所有者权益：		
股本	440,000,000.00	440,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,435,898,081.65	2,435,898,081.65
减：库存股		
其他综合收益	-19,166,940.08	-1,765,376.06
专项储备		
盈余公积	174,952,975.95	174,952,975.95
一般风险准备		
未分配利润	-1,741,063,987.89	-1,599,391,510.53
归属于母公司所有者权益合计	1,290,620,129.63	1,449,694,171.01
少数股东权益	716,503.03	978,265.10
所有者权益合计	1,291,336,632.66	1,450,672,436.11
负债和所有者权益总计	4,368,852,178.73	4,748,156,735.42

法定代表人：何浩

主管会计工作负责人：吴焕旭

会计机构负责人：石勇

2、母公司资产负债表

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

单位：元

项目	2020年06月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	214,419,948.01	306,432,900.89
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	120,907,877.20	1,044,212.70
其他应收款	1,046,903,078.08	1,282,876,770.82
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
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	1,901,075.62	1,445,236.22
流动资产合计	1,384,131,978.91	1,591,799,120.63
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	2,557,635,423.90	2,557,635,423.90
其他权益工具投资	103,652,794.38	121,054,358.40
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	173,099,051.96	183,237,161.77
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,427,386.59	3,733,960.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	13,421,482.06	15,987,555.44
递延所得税资产		
其他非流动资产	5,665,797.37	7,533,842.53
非流动资产合计	2,856,901,936.26	2,889,182,302.77
资产总计	4,241,033,915.17	4,480,981,423.40

法定代表人：何浩

主管会计工作负责人：吴焕旭

会计机构负责人：石勇

2、母公司资产负债表（续）

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

单位：元

项目	2020年06月30日	2019年12月31日
流动负债：		
短期借款	98,156,328.90	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	4,523,555.15	5,225,224.07
预收款项		8,757,993.06
合同负债	10,806,188.94	
应付职工薪酬	91,678.50	320,635.00
应交税费	972,365.37	439,433.11
其他应付款	303,844,223.12	568,522,517.06
其中：应付利息	131,713.17	
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	418,394,339.98	583,265,802.30
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	2,609,514.88	1,359,794.75
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	2,609,514.88	1,359,794.75
负债合计	421,003,854.86	584,625,597.05
所有者权益：		
股本	440,000,000.00	440,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,436,268,649.73	2,436,268,649.73
减：库存股		
其他综合收益	-19,166,940.08	-1,765,376.06
专项储备		
盈余公积	174,952,975.95	174,952,975.95
未分配利润	787,975,374.71	846,899,576.73
所有者权益合计	3,820,030,060.31	3,896,355,826.35
负债和所有者权益总计	4,241,033,915.17	4,480,981,423.40

法定代表人：何浩

主管会计工作负责人：吴焕旭

会计机构负责人：石勇

3、合并利润表

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	3,011,681,697.86	3,987,805,835.58
其中：营业收入	3,011,681,697.86	3,987,805,835.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,158,126,406.76	4,029,577,352.93
其中：营业成本	2,198,944,381.54	3,047,944,890.31
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	8,979,021.75	15,250,541.22
销售费用	776,533,939.70	777,713,194.32
管理费用	161,146,566.34	178,783,485.75
研发费用		
财务费用	12,522,497.43	9,885,241.33
其中：利息费用	4,907,117.30	611,544.64
利息收入	1,671,072.21	1,333,140.36
加：其他收益	11,009,968.59	2,137,425.77
投资收益（损失以“-”号填列）	2,653,088.65	
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		
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）	-2,617,412.54	2,134,519.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,140,883.46	727,687.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	608,203.70	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-136,931,743.96	-36,771,883.79
加：营业外收入	15,432,765.99	10,956,759.27
减：营业外支出	16,350,577.58	1,434,174.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-137,849,555.55	-27,249,299.36
减：所得税费用	4,084,683.88	12,133,032.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-141,934,239.43	-39,382,332.11
（一）按经营持续性分类		

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-141,934,239.43	-39,382,332.11
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	-141,672,477.36	-38,521,709.26
2. 少数股东损益	-261,762.07	-860,622.85
六、其他综合收益的税后净额	-17,401,564.02	8,322,487.14
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-17,401,564.02	8,322,487.14
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-17,401,564.02	8,322,487.14
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	-17,401,564.02	8,322,487.14
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	-159,335,803.45	-31,059,844.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	-159,074,041.38	-30,199,222.12
归属于少数股东的综合收益总额	-261,762.07	-860,622.85
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.3220	-0.0875
（二）稀释每股收益	-0.3220	-0.0875

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：何浩

主管会计工作负责人：吴焕旭

会计机构负责人：石勇

4、母公司利润表

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	430,564.70	48,235,623.58
减：营业成本	-143,687.11	36,678,662.53
税金及附加	483,317.28	960,756.02
销售费用	-	743,009.18
管理费用	60,317,563.70	52,895,603.41
研发费用		
财务费用	-636,079.67	75,726.59
其中：利息费用	281,081.46	548,882.94
利息收入	1,203,254.56	571,424.51
加：其他收益	283,351.81	29,000.22
投资收益（损失以“-”号填列）	2,653,088.65	249,000,000.00
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）	-333,062.04	-580,094.59
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）	-56,987,171.08	205,330,771.48
加：营业外收入	50,398.52	171,016.24
减：营业外支出	1,987,429.46	2,744,417.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-58,924,202.02	202,757,370.38
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-58,924,202.02	202,757,370.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-58,924,202.02	202,757,370.38
（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	-17,401,564.02	8,322,487.14
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-17,401,564.02	8,322,487.14
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	-17,401,564.02	8,322,487.14
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	-76,325,766.04	211,079,857.52
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

法定代表人：何浩

主管会计工作负责人：吴焕旭

会计机构负责人：石勇

5、合并现金流量表

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

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	3,863,674,951.08	4,211,466,543.19
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	107,966,665.40	122,178,065.69
经营活动现金流入小计	3,971,641,616.48	4,333,644,608.88
购买商品、接受劳务支付的现金	3,256,099,456.76	3,311,282,713.94
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	356,685,699.72	366,885,584.60
支付的各项税费	51,512,665.90	61,643,171.73
支付其他与经营活动有关的现金	592,489,502.16	622,805,747.29
经营活动现金流出小计	4,256,787,324.54	4,362,617,217.56
经营活动产生的现金流量净额	-285,145,708.06	-28,972,608.68
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	102,650.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	197,620,300.00	
收到其他与投资活动有关的现金	302,812,273.97	
投资活动现金流入小计	500,535,223.97	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	101,618,654.27	79,976,884.68
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	300,000,000.00	
投资活动现金流出小计	401,618,654.27	79,976,884.68
投资活动产生的现金流量净额	98,916,569.70	-79,976,884.68
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	98,156,328.90	84,543,115.74
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	98,156,328.90	84,543,115.74
偿还债务支付的现金	84,543,115.74	99,796,901.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,742,332.39	665,312.67
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	89,285,448.13	100,462,214.20
筹资活动产生的现金流量净额	8,870,880.77	-15,919,098.46
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	-177,358,257.59	-124,868,591.82
加：期初现金及现金等价物余额	557,188,043.28	464,585,083.81
六、期末现金及现金等价物余额	379,829,785.69	339,716,491.99

法定代表人：何浩

主管会计工作负责人：吴焕旭

会计机构负责人：石勇

6、母公司现金流量表

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

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	1,089,397.36	58,886,405.45
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,097,553,624.98	4,195,904,604.74
经营活动现金流入小计	4,098,643,022.34	4,254,791,010.19
购买商品、接受劳务支付的现金	130,981,402.66	6,806,232.59
支付给职工以及为职工支付的现金	37,095,129.37	27,540,695.75
支付的各项税费	12,392.72	25,255.00
支付其他与经营活动有关的现金	4,135,903,343.62	4,304,145,844.59
经营活动现金流出小计	4,303,992,268.37	4,338,518,027.93
经营活动产生的现金流量净额	-205,349,246.03	-83,727,017.74
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		249,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	302,812,273.97	24,154,801.29
投资活动现金流入小计	302,812,273.97	273,154,801.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,438,932.43	57,052,308.07
投资支付的现金		10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	300,000,000.00	
投资活动现金流出小计	301,438,932.43	67,052,308.07
投资活动产生的现金流量净额	1,373,341.54	206,102,493.22
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	98,156,328.90	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	98,156,328.90	
偿还债务支付的现金		99,796,901.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	149,368.29	665,312.67
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	149,368.29	100,462,214.20
筹资活动产生的现金流量净额	98,006,960.61	-100,462,214.20
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	-105,968,943.88	21,913,261.28
加：期初现金及现金等价物余额	283,100,343.15	119,877,231.26
六、期末现金及现金等价物余额	177,131,399.27	141,790,492.54

法定代表人：何浩

主管会计工作负责人：吴焕旭

会计机构负责人：石勇

7、合并所有者权益变动表

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

单位：元

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	440,000,000.00				2,435,898,081.65		-1,765,376.06		174,952,975.95		-1,599,391,510.53		1,449,694,171.01	978,265.10	1,450,672,436.11
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	440,000,000.00				2,435,898,081.65		-1,765,376.06		174,952,975.95		-1,599,391,510.53		1,449,694,171.01	978,265.10	1,450,672,436.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-17,401,564.02				-141,672,477.36		-159,074,041.38	-261,762.07	-159,335,803.45
（一）综合收益总额							-17,401,564.02				-141,672,477.36		-159,074,041.38	-261,762.07	-159,335,803.45
（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	440,000,000.00				2,435,898,081.65		-19,166,940.08		174,952,975.95		-1,741,063,987.89		1,290,620,129.63	716,503.03	1,291,336,632.66

法定代表人：何浩

主管会计工作负责人：吴焕旭

会计机构负责人：石勇

7、合并所有者权益变动表（续）

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

单位：元

项目	2019 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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	永续债	其他												
一、上年期末余额	400,000,000.00				2,475,898,081.65				159,581,231.11		-1,622,064,593.08		1,413,414,719.68	2,268,572.14	1,415,683,291.82
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	400,000,000.00				2,475,898,081.65				159,581,231.11		-1,622,064,593.08		1,413,414,719.68	2,268,572.14	1,415,683,291.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,000,000.00				-40,000,000.00		8,322,487.14				-38,521,709.26		-30,199,222.12	-860,622.85	-31,059,844.97
（一）综合收益总额							8,322,487.14				-38,521,709.26		-30,199,222.12	-860,622.85	-31,059,844.97
（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	40,000,000.00				-40,000,000.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	40,000,000.00				-40,000,000.00										
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	440,000,000.00				2,435,898,081.65		8,322,487.14		159,581,231.11		-1,660,586,302.34		1,383,215,497.56	1,407,949.29	1,384,623,446.85

法定代表人：何浩

主管会计工作负责人：吴焕旭

会计机构负责人：石勇

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

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	440,000,000.00				2,436,268,649.73		-1,765,376.06		174,952,975.95	846,899,576.73		3,896,355,826.35
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	440,000,000.00				2,436,268,649.73		-1,765,376.06		174,952,975.95	846,899,576.73		3,896,355,826.35
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-17,401,564.02		-58,924,202.02	-58,924,202.02		-76,325,766.04
(一) 综合收益总额							-17,401,564.02		-58,924,202.02	-58,924,202.02		-76,325,766.04
(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. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	440,000,000.00				2,436,268,649.73		-19,166,940.08		174,952,975.95	787,975,374.71		3,820,030,060.31

法定代表人：何浩

主管会计工作负责人：吴焕旭

会计机构负责人：石勇

8、母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

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	400,000,000.00				2,476,268,649.73				159,581,231.11	708,553,873.13		3,744,403,753.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	400,000,000.00				2,476,268,649.73				159,581,231.11	708,553,873.13		3,744,403,753.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,000,000.00				-40,000,000.00		8,322,487.14			202,757,370.38		211,079,857.52
（一）综合收益总额							8,322,487.14			202,757,370.38		211,079,857.52
（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. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	40,000,000.00				-40,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	40,000,000.00				-40,000,000.00							
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	440,000,000.00				2,436,268,649.73		8,322,487.14		159,581,231.11	911,311,243.51		3,955,483,611.49

法定代表人：何浩

主管会计工作负责人：吴焕旭

会计机构负责人：石勇

三、公司基本情况

1、公司概况

人人乐连锁商业集团股份有限公司是通过原人人乐连锁商业（集团）有限公司整体变更的方式，由人人乐连锁商业（集团）有限公司的原股东作为发起人于2007年11月08日成立，并领取注册号440301102720148的企业法人营业执照。2010年01月在深圳证券交易所上市。所属行业为商品零售业类。本公司主要经营活动为：商品零售。

截至2020年06月30日止，本公司股本总数为44,000万股，注册资本为人民币44,000万元。本公司的母公司为西安曲江文化产业投资（集团）有限公司。

本财务报表业经公司董事会于2020年08月26日批准报出。

2、合并财务报表范围

截至2020年06月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
惠州市人人乐商业有限公司
西安市人人乐商业有限公司
江门市人人乐商业有限公司
成都市人人乐商业有限公司
天津市人人乐商业有限公司
重庆市人人乐商业有限公司
咸阳人人乐商业有限公司
南宁市人人乐商业有限公司
深圳市人人乐商业有限公司
深圳市人人乐企业管理有限公司
深圳市泰斯玛信息技术服务有限公司
深圳市人人乐家电有限公司
深圳市海纳运输有限公司
天津市人人乐商品配销有限公司
深圳市从安达机电有限公司
深圳市人人乐购电子商务有限公司
深圳市人人乐海外快递电子商务有限公司
深圳中融信通商业保理有限公司
深圳市美誉美贸易有限公司
深圳市人人乐超市有限公司
东莞市天杰超市有限公司
西安市人人乐超市有限公司
桂林市人人乐商业有限公司
衡阳市人人乐百货有限公司
成都市人人乐商品配销有限公司

西安市人人乐商品配销有限公司
厦门市人人乐商业有限公司
长沙市人人乐商业有限公司
廊坊市人人乐商业有限公司
河源市人人乐商业有限公司
茂名市人人乐商业有限公司
佛山市人人乐商业有限公司
九江市人人乐商业有限公司
深圳市美乐美优贸易有限责任公司
广州人人乐超市有限公司
西安人人乐实业有限公司
宝鸡市人人乐超市有限公司
重庆市永川区人人乐百货有限公司
成都市人人乐百货有限公司
宁乡人人乐百货有限公司
九江市人人乐百货有限公司
西安高隆盛商业运营管理有限公司

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

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销以及收入确认政策，具体会计政策见本节相关事项。

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06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01月01日至12月31日止为一个会计年度。

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）以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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之

日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

② 处置子公司或业务

A 一般处理方法

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。

B 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、重要会计政策及会计估计之 22、长期股权投资。”。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、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

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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

(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

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。

11、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、低值易耗品、材料物资等。

（2）发出存货的计价方法

各类存货的购入按实际成本计价，发出按先进先出法计价。

（3）不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料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；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售

合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

生鲜商品采用实地盘存制，其它商品采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法

12、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“10（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

13、合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- (2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- (3) 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

14、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

15、债权投资

16、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。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(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。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、（5）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（6）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。56

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。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定

资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

18、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	10	4.5
运输设备	年限平均法	5	10	18
冷冻设备	年限平均法	5	10	18
电子设备	年限平均法	5	10	18
其他设备	年限平均法	5	10	18

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

19、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。

20、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

21、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

i 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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

ii 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	50年	土地使用权证使用期限
办公软件及商标使用权	3年	预计使用年限

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，本年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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

22、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。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费和经营用具。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

装修费用按照五年摊销，经营用具按照两年摊销。

24、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

25、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

① 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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

26、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或

有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

27、收入

(1) 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。

(2) 收入确认的具体方法

①商品销售收入

当商品交付顾客，顾客取得商品的控制权，公司确认收入。

对于附有销售退回条款的商品的销售，收入确认以累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额为限。若本公司向顾客转让公司自营商品，则本公司为主要责任人，公司按照已收或应收顾客对价总额确认为收入。若本公司向顾客转让的商品由第三方提供，则本公司为代理人，公司按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认为收入。

②提供劳务收入

公司在提供劳务服务的过程中按履约进度，使用完工百分比法确认收入。对于合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日即按照各单项服务的单独售价的相对比例将交易价格分摊至各项服务。各项服务的单独售价依据公司单独销售各项服务的价格得出。

向供货商收取的返利、促销服务费等相关收入，按合同约定，于履约完成后，收到款项或取得供应商确认时确认为收入。

③经营租约的出租收入，在确定款项可以收到的情况下，按合同条款约定在租赁期间内确认收入。

28、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。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与

收益相关的政府补助。

(2)确认时点

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

(3)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。

29、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，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。

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①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。

②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，确认为租赁相关收入。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相关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。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

31、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
2017年07月05日，中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号—收入>的通知》（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01月01日起施行；其他境内上市企业，自2020年01月01日起施行。执行企业会计准则的非上市企业，自2021年01月01日起施行。同时，允许企业提前执行。	公司于2020年08月26日召开第五届董事会第十次会议通过了《关于会计政策变更的议案》。具体情况详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）2020年08月28日相关公告。	批准自2020年1月1日起执行新收入准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见第八节“财务报告”之五“重要会计政策和会计估计”之39条“收入”相关内容。

企业会计准则变化引起的会计政策变更

①公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期财务报表其他相关项目金额。

②执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则影响数	2020 年 1 月 1 日
预收款项	1,153,465,121.17	-1,153,465,121.17	
合同负债		1,153,465,121.17	1,153,465,121.17
合计	1,153,465,121.17	-	1,153,465,121.17

(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的情况

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明：本报告期首次执行新收入准则，公司在新准则实施日，根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。执行新收入准则，对年初留存收益及财务报表无影响，故不需要调整年初的资产负债表科目。

(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

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	13%、9%、6%、5%、3%、0%
消费税	按应税销售收入计缴	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	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
成都市人人乐商业有限公司	15%

重庆市人人乐商业有限公司	15%
咸阳人人乐商业有限公司	15%
南宁市人人乐商业有限公司	15%
西安市人人乐超市有限公司	15%
宝鸡市人人乐超市有限公司	15%
重庆市永川区人人乐百货有限公司	15%
西安市人人乐商品配销有限公司	15%
深圳中融信通商业保理有限公司	20%
其他纳税主体	25%

2、税收优惠

根据《财政部国家税务总局海关总署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）的规定，本公司之下属公司成都市人人乐商业有限公司、重庆市人人乐商业有限公司、重庆市永川区人人乐百货有限公司、咸阳人人乐商业有限公司、南宁市人人乐商业有限公司、西安市人人乐超市有限公司、宝鸡市人人乐超市有限公司、西安市人人乐商品配销有限公司符合享受西部大开发企业所得税优惠政策的条件，按15%的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕13号的规定，深圳中融信通商业保理有限公司享受小型微利企业的20%优惠所得税税率。

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	5,003,313.32	10,254,942.78
银行存款	388,181,369.97	556,045,016.29
其他货币资金	44,422,977.87	35,569,184.16
合计	437,607,661.16	601,869,143.23
其中：因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	57,777,875.47	44,681,099.95

其他说明：

其他货币资金主要是保证金和顾客通过第三方支付平台划入指定收款银行账户尚未转入公司账户的资金，明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行卡	1,615,499.32	3,118,737.70
保函及银承保证金	34,425,991.00	20,470,000.00
第三方支付平台	8,381,487.55	11,980,446.46
合计	44,422,977.87	35,569,184.16

2、交易性金融资产

□ 适用 √ 不适用

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

□ 适用 √ 不适用

5、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	
按组合计提坏账准备的应收账款	8,757,006.14	100.00%	429,064.01	4.90%	8,327,942.13	3,196,503.93	100.00%	160,568.89	5.02%	3,035,935.04
其中：无信用风险组合	193,432.27	2.21%			193,432.27					
正常信用风险组合	8,563,573.87	97.79%	429,064.01	5.01%	8,134,509.86	3,196,503.93	100.00%	160,568.89	5.02%	3,035,935.04
合计	8,757,006.14	100.00%	429,064.01	4.90%	8,327,942.13	3,196,503.93	100.00%	160,568.89	5.02%	3,035,935.04

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,757,006.14	429,064.01	4.90%

确定该组合依据的说明：

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按信用风险特征组合计提坏账准备。应收款项按信用风险特征划分为无信用风险组合和正常信用风险组合。无信用风险组合不计提坏账准备，正常信用风险组合按账龄分析法计提坏账准备。

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）	8,739,116.62
1 至 2 年	17,889.52
合计	8,757,006.14

(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	
按信用风险特征组合 计提坏账准备	160,568.89	268,495.12				429,064.01
合计	160,568.89	268,495.12				429,064.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况 适用 不适用**(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
客户 1	1,160,644.40	13.25%	58,032.22
客户 2	804,571.85	9.19%	40,228.59
客户 3	465,200.00	5.31%	23,260.00
客户 4	415,272.92	4.74%	20,763.65
客户 5	414,095.15	4.73%	20,704.76
合计	3,259,784.32	37.22%	

6、应收款项融资 适用 不适用**7、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	242,837,213.24	95.71%	64,751,000.56	89.27%
1 至 2 年	7,599,627.22	2.99%	5,243,420.45	7.23%
2 至 3 年	2,058,309.04	0.81%	879,019.40	1.21%
3 年以上	1,235,775.83	0.49%	1,662,134.19	2.29%
合计	253,730,925.33	--	72,535,574.60	--

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：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
供应商1	167,343,647.00	65.95%
供应商2	8,895,020.22	3.51%
供应商3	4,860,300.43	1.92%
供应商4	4,327,045.88	1.71%
供应商5	4,175,368.74	1.65%
合计	189,601,382.27	74.74%

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		178,314.19
其他应收款	106,902,667.57	293,365,577.09
合计	106,902,667.57	293,543,891.28

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		178,314.19
合计		178,314.19

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

□ 适用 √ 不适用

(3) 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
商场租赁押金及其他押金	78,966,911.59	77,408,639.47
备用金	12,621,616.13	15,078,058.28
供应商保证金及费用	22,894,928.70	12,084,802.91
其他往来	24,735,020.25	21,140,668.11
股权转让款		197,620,300.00
合计	139,218,476.67	323,332,468.77

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 01 月 01 日余额	13,149,166.79		16,817,724.89	29,966,891.68
2020 年 01 月 01 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	1,189,119.79		3,179,163.27	4,368,283.06
本期转回			2,019,365.64	2,019,365.64
本期转销				
2020 年 06 月 30 日余额	14,338,286.58		17,977,522.52	32,315,809.10

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况：不适用

按账龄披露：

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	64,396,970.03

1 至 2 年	11,046,651.54
2 至 3 年	7742,515.18
3 年以上	56,032,339.92
3 至 4 年	7,108,414.18
4 至 5 年	1,709,399.63
5 年以上	47,214,526.11
小计	139,218,476.67
减：坏账准备	32,315,809.10
合计	106,902,667.57

3) 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	12,743,187.08	3,179,163.27				15,922,350.35
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,149,166.79	1,189,119.79				14,338,286.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,074,537.81		2,019,365.64			2,055,172.17
合计	29,966,891.68	4,368,283.06	2,019,365.64			32,315,809.10

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

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：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
陕西安得房地产开发有限公司	商场租赁押金	7,500,000.00	5 年以上	5.39%	1,304,250.00
天津博盛信达实业有限公司	仓库租金	6,358,326.53	1 年以内	4.57%	3,179,163.27
建鑫地产开发有限公司	商场租赁押金	4,000,000.00	5 年以上	2.87%	4,000,000.00

西安亭园物业管理有限公司	商场租赁押金	4,000,000.00	1 年以内	2.87%	695,600.00
唐山市通华房地产开发有限公司	商场租赁押金	2,000,000.00	5 年以上	1.44%	2,000,000.00
合计	--	23,858,326.53	--	17.14%	11,179,013.27

9、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
原材料	7,252,663.90		7,252,663.90	8,313,821.02		8,313,821.02
库存商品	1,346,899,228.18	16,885,304.77	1,330,013,923.41	1,476,662,771.96	14,744,421.31	1,461,918,350.65
低耗易耗品	3,285,553.58		3,285,553.58	3,705,919.71		3,705,919.71
合计	1,357,437,445.66	16,885,304.77	1,340,552,140.89	1,488,682,512.69	14,744,421.31	1,473,938,091.38

(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	
库存商品	14,744,421.31	3,588,983.76		1,448,100.30		16,885,304.77
合计	14,744,421.31	3,588,983.76		1,448,100.30		16,885,304.77

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明：无

10、合同资产

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

□ 适用 √ 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转进项税金	86,391,716.28	94,471,513.25
预收销货款税金	12,532,912.56	18,342,753.69
预缴企业所得税	4,920,492.37	-
其他	-	327,265.90
合计	103,845,121.21	113,141,532.84

14、债权投资

□ 适用 √ 不适用

15、其他债权投资

□ 适用 √ 不适用

16、长期应收款

□ 适用 √ 不适用

17、长期股权投资

□ 适用 √ 不适用

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
青岛金王应用化学股份有限公司	103,652,794.38	121,054,358.40
合计	103,652,794.38	121,054,358.40

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收	累计利	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

	入	得				
青岛金王应用化学股份有限公司	-	-	-17,401,564.02	-	该项投资属于公司战略性长期投资，并非为了近期出售或短期获利的目的而持有，公司将此笔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	-

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	126,679,353.07	35,308,080.00	161,987,433.07
2.本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	126,679,353.07	35,308,080.00	161,987,433.07
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	17,163,654.71	5,943,526.80	23,107,181.51
2.本期增加金额	2,951,365.32	353,080.80	3,304,446.12
(1) 计提或摊销	2,951,365.32	353,080.80	3,304,446.12
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	20,115,020.03	6,296,607.60	26,411,627.63
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			

(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	106,564,333.04	29,011,472.40	135,575,805.44
2.期初账面价值	109,515,698.36	29,364,553.20	138,880,251.56

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,520,772,559.99	1,272,996,256.10
合计	1,520,772,559.99	1,272,996,256.10

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	冷冻设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,417,280,301.67	81,053,888.63	232,610,805.39	128,066,031.46	288,917,169.90	2,147,928,197.05
2.本期增加金额	287,480,016.01	4,595,973.02	10,319,443.89	3,788,023.60	4,425,090.51	310,608,547.03
(1) 购置	287,480,016.01	4,595,973.02	10,319,443.89	3,788,023.60	4,425,090.51	310,608,547.03
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		1,130,698.90	5,900,486.09	11,826,023.85	14,323,300.80	33,180,509.64
(1) 处置或报废		1,130,698.90	5,900,486.09	11,826,023.85	14,323,300.80	33,180,509.64

4.期末余额	1,704,760,317.68	84,519,162.75	237,029,763.19	120,028,031.21	279,018,959.61	2,425,356,234.44
二、累计折旧						
1.期初余额	319,037,973.10	55,738,403.99	171,980,288.55	97,519,012.95	229,143,504.92	873,419,183.51
2.本期增加金额	37,908,598.69	3,163,942.74	8,084,157.45	3,349,511.41	5,429,536.70	57,935,746.99
(1) 计提	37,908,598.69	3,163,942.74	8,084,157.45	3,349,511.41	5,429,536.70	57,935,746.99
3.本期减少金额		1,037,432.18	3,012,786.10	10,499,708.61	13,550,129.60	28,100,056.49
(1) 处置或报废		1,037,432.18	3,012,786.10	10,499,708.61	13,550,129.60	28,100,056.49
—转投资性房地产						
4.期末余额	356,946,571.79	57,864,914.55	177,051,659.90	90,368,815.75	221,022,912.02	903,254,874.01
三、减值准备						
1.期初余额			936,082.14	259,868.88	316,806.42	1,512,757.44
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额			98,962.95	57,183.48	27,810.57	183,957.00
(1) 处置或报废			98,962.95	57,183.48	27,810.57	183,957.00
4.期末余额			837,119.19	202,685.40	288,995.85	1,328,800.44
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,347,813,745.89	26,654,248.20	59,140,984.10	29,456,530.06	57,707,051.74	1,520,772,559.99
2.期初账面价值	1,098,242,328.57	25,315,484.64	59,694,434.70	30,287,149.63	59,456,858.56	1,272,996,256.10

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
厨房设备	2,297,075.18	1,946,625.01	3,994.10	346,456.07	-
超市设备	1,937,639.69	1,639,080.99	1,318.70	297,240.00	-
电子设备	2,705,742.00	2,131,361.07	48,637.13	525,743.80	-
冷冻设备	5,530,941.20	4,106,962.22	41,572.30	1,382,406.68	-
其他设备	2,069,772.07	1,470,242.87	61,535.13	537,994.07	-
合计	14,541,170.14	11,294,272.16	157,057.36	3,089,840.62	-

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	30,986,796.96	47,648,213.79

合计	30,986,796.96	47,648,213.79
----	---------------	---------------

(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
公司及门店装修	7,034,632.33		7,034,632.33	24,555,047.45		24,555,047.45
西安配送中心建设项目	23,952,164.63		23,952,164.63	23,093,166.34		23,093,166.34
合计	30,986,796.96		30,986,796.96	47,648,213.79		47,648,213.79

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
西安配送中心建设项目	105,963,357.46	23,093,166.34	858,998.29			23,952,164.63	50.81%	50.00%				募股资金
合计	105,963,357.46	23,093,166.34	858,998.29			23,952,164.63	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无

(4) 工程物资：无

23、生产性生物资产：不适用

24、油气资产：不适用

25、使用权资产：不适用

26、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	商标使用权	办公软件	合计
一、账面原值						

1.期初余额	104,171,361.04			1,759,935.93	7,360,287.92	113,291,584.89
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						
4.期末余额	104,171,361.04			1,759,935.93	7,360,287.92	113,291,584.89
二、累计摊销						
1.期初余额	16,270,145.54			984,592.13	4,343,080.99	21,597,818.66
2.本期增加金额	1,064,016.60			87,996.78	226,947.36	1,378,960.74
(1) 计提	1,064,016.60			87,996.78	226,947.36	1,378,960.74
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	17,334,162.14			1,072,588.91	4,570,028.35	22,976,779.40
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	86,837,198.90			687,347.02	2,790,259.57	90,314,805.49
2.期初账面价值	87,901,215.50			775,343.80	3,017,206.93	91,693,766.23

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：无。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

27、开发支出：无

28、商誉：无

29、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
门店装修费	204,320,273.08	45,664,665.43	41,912,054.15	4,330,954.14	203,741,930.22
经营用具	16,213,849.25	12,238,799.57	8,971,487.42	221,055.52	19,260,105.88
其中：货架	12,079,771.92	11,199,872.65	7,632,770.33	202,451.37	15,444,422.87
购物车及其他	4,134,077.33	1,038,926.92	1,338,717.09	18,604.15	3,815,683.01
合计	220,534,122.33	57,903,465.00	50,883,541.57	4,552,009.66	223,002,036.10

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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
资产减值准备	12,551,516.61	1,900,082.66	13,258,052.26	2,006,063.02
尚未税前扣除的商场租金	1,327,508.43	214,878.74	1,565,638.81	250,598.30
尚未税前扣除的预计负债	300,000.00	45,000.00	300,000.00	45,000.00
合计	14,179,025.04	2,159,961.40	15,123,691.07	2,301,661.32

(2) 未经抵销的递延所得税负债：无

(3) 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		2,159,961.40		2,301,661.32

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	259,761,884.85	254,481,010.20
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动损失	19,166,940.08	1,765,376.06
未弥补亏损	1,590,047,362.84	2,052,638,636.15
预计负债	23,609,017.44	32,444,110.44
政府补助	27,323,540.38	27,654,067.06
尚未税前扣除的商场租金	11,168,808.68	6,591,010.56
合计	1,931,077,554.27	2,375,574,210.47

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	308,181,946.85	378,745,095.50	
2021 年	232,670,047.48	215,471,260.05	
2022 年	419,383,896.38	526,285,030.10	
2023 年	217,103,429.71	400,815,896.09	
2024 年	257,347,216.67	531,321,354.41	
2025 年 1-6 月	155,360,825.75		
合计	1,590,047,362.84	2,052,638,636.15	--

31、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
预付长期资产购建款	11,420,960.68		11,420,960.68	294,983,937.32		294,983,937.32
合计	11,420,960.68		11,420,960.68	294,983,937.32		294,983,937.32

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	239,916,994.91	273,639,253.72

合计	239,916,994.91	273,639,253.72
----	----------------	----------------

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无

33、交易性金融负债：无

34、衍生金融负债：无

35、应付票据：无

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	1,245,071,585.90	1,346,062,785.74
合计	1,245,071,585.90	1,346,062,785.74

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款：无

37、预收款项

1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购物卡（券）		1,037,727,548.98
预收供应商费用		4,764,780.54
单位购物款		86,224,655.84
其他		24,748,135.81
合计		1,153,465,121.17

2) 账龄超过 1 年的重要预收款项：无

38、合同负债：

项目	期末余额	期初余额
购物卡（券）	1,065,087,594.11	
预收供应商费用	3,632,658.18	
单位购物款	28,039,777.73	

其他	21,075,873.00	
合计	1,117,835,903.02	

39、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	37,877,905.03	336,055,458.38	337,924,880.18	36,008,483.23
二、离职后福利-设定提存计划	86,766.32	12,244,770.17	12,234,082.06	97,454.43
三、辞退福利	1,252,037.14	9,377,792.26	10,492,685.04	137,144.36
四、一年内到期的其他福利		3,569,800.49	3,569,800.49	
合计	39,216,708.49	361,247,821.30	364,221,447.77	36,243,082.02

(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	31,488,084.09	316,723,263.72	318,745,762.29	29,465,585.52
2、职工福利费		253,806.29	253,806.29	
3、社会保险费	45,723.92	9,258,691.72	9,235,596.51	68,819.13
其中：医疗保险费	42,065.25	8,326,955.89	8,301,405.10	67,616.04
工伤保险费	1,911.35	328,695.50	330,272.70	334.15
生育保险费	1,747.32	603,040.33	603,918.71	868.94
4、住房公积金	9,912.00	7,378,535.40	7,297,302.40	91,145.00
5、工会经费和职工教育经费	6,334,185.02	2,441,161.25	2,392,412.69	6,382,933.58
合计	37,877,905.03	336,055,458.38	337,924,880.18	36,008,483.23

(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	82,924.31	11,756,846.57	11,744,815.41	94,955.47
2、失业保险费	3,842.01	487,923.60	489,266.65	2,498.96
合计	86,766.32	12,244,770.17	12,234,082.06	97,454.43

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,521,279.98	3,023,579.67
消费税	-	-
企业所得税	1,376,458.16	4,100,194.43
个人所得税	888,384.90	889,309.77
城市维护建设税	126,592.85	192,291.41
教育费附加	93,930.96	137,551.39
印花税	145,483.66	1,048,456.97
房产税	1,542,698.69	1,107,335.66
土地使用税	247,700.95	217,704.48
联（堤）围费	152,068.52	445,176.71
合计	7,094,598.67	11,161,600.49

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	419,647.47	260,115.38
其他应付款	325,303,969.53	362,212,368.50
合计	325,723,617.00	362,472,483.88

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	419,647.47	260,115.38
合计	419,647.47	260,115.38

重要的已逾期未支付的利息情况：无

(2) 应付股利：无**(3) 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
保证金及押金	180,528,966.25	197,859,683.33
暂估未结算工程及设备款	65,542,765.21	87,724,521.87
租赁代收款	14,679,322.26	13,271,290.46
商场及办公室租金	43,706,467.97	36,762,318.28
其他往来	20,846,447.84	26,594,554.56
合计	325,303,969.53	362,212,368.50

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：无

42、持有待售负债：无

43、一年内到期的非流动负债：无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内转入利润表的递延收益	914,053.32	914,053.32
预提水电费	22,233,387.91	16,971,050.05
预提租金	12,496,317.11	8,156,649.37
预提汽车费用	1,500,434.09	849,278.27
预提卫生费	515,618.94	313,124.59
其他	7,328,118.81	12,016,438.00
合计	44,987,930.18	39,220,593.60

45、长期借款：无

46、应付债券：无

47、租赁负债：无

48、长期应付款：无

49、长期应付职工薪酬：无

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

未决诉讼	23,909,017.44	32,744,110.44	详见具体说明
合计	23,909,017.44	32,744,110.44	--

预计负债具体说明:

项目	期末余额	形成原因
劳务纠纷仲裁	4,541,791.82	劳动争议赔偿
供应商货款争议赔偿	17,178,533.04	法院判决诉讼损失赔偿
三马路店物业纠纷及律师费	103,773.58	提前解除租赁合同赔偿
未开业店押金损失	1,000,000.00	未开业押金损失
桃源居店租赁合同纠纷	274,419.00	商户租赁合同纠纷
增城店小商铺赔偿	810,500.00	闭店小商户争议赔偿
合计	23,909,017.44	

51、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	39,501,641.78		2,768,824.85	36,732,816.93	
合计	39,501,641.78		2,768,824.85	36,732,816.93	--

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
天津市人人乐商品配销有限公司收到基础设施配套奖励款	26,993,013.70			330,526.68			26,662,487.02	与资产相关
西安市人人乐商品配销有限公司收到物流配送系统项目资金补助	3,916,500.08			126,499.98			3,790,000.10	与资产相关
深圳市人人乐商业有限公司电子货架终端政府补助款	800,000.00						800,000.00	与资产相关
成都市人人乐商业有限公司稳岗补贴	7,792,128.00			2,311,798.19			5,480,329.81	与收益相关
合计	39,501,641.78			2,768,824.85			36,732,816.93	

其他说明:

(1) 截止报告期末, 根据中国天津武清开发区与本公司签定购地合作协议书, 天津市人人乐商品配销有限公司收到与资产相关(土地)的基础设施配套奖励款33,052,669.50元。

(2) 根据西安市财政局文件市财函[2013]1762号《关于转下达2013年度服务业综合改革试点专项资金(第二批)的通知》, 西安市人人乐商品配销有限公司获得物流配送系统项目资金补助3,300,000.00元, 截止报告期末已经收到补助款3,060,000.00

元。

(3) 根据深圳市互联网产业振兴发展规划和政策和《深圳市生物、互联网、新能源产业发展专项资金管理办法（试行）》等有关规定，深圳市人人乐商业有限公司获得深圳首家创新型零售模式--020电子货架项目政府补助800,000.00元，截止报告期末已经收到补助款800,000.00元。

(4) 根据西安市财政局《关于下达商贸领域创业创新专项资金（建设类）的通知》（市财函【2018】2867号）文件，截止报告期末，西安市人人乐商品配销有限公司收到2018年商贸领域创业创新专项资金（建设类）专项资金200万元，专项用于物流标准化建设项目。

(5) 按照《成都市人力资源与社会保障局等十部门关于印发〈成都市暂时困难企业稳岗补贴审定办法〉的通知》（成人社发【2019】15号）规定，成都市人人乐商业有限公司截止报告期末已收到暂时困难企业稳岗补贴7,792,128.00元，专项用于职工生活补助、缴纳社会保险费、转岗培训、技能提升等稳定就业岗位相关支出。

52、其他非流动负债：无

53、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	440,000,000.00						440,000,000.00

54、其他权益工具：无

55、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）	2,435,898,081.65			2,435,898,081.65
合计	2,435,898,081.65			2,435,898,081.65

56、库存股：无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

一、不能重分类进损益的其他综合收益	-1,765,376.06	-17,401,564.02				-17,401,564.02		-19,166,940.08
其他权益工具投资公允价值变动	-1,765,376.06	-17,401,564.02				-17,401,564.02		-19,166,940.08
其他综合收益合计	-1,765,376.06	-17,401,564.02				-17,401,564.02		-19,166,940.08

58、专项储备：无**59、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	174,952,975.95			174,952,975.95
合计	174,952,975.95			174,952,975.95

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,599,391,510.53	-1,622,064,593.08
调整后期初未分配利润	-1,599,391,510.53	-1,622,064,593.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-141,672,477.36	38,044,827.39
减：提取法定盈余公积		15,371,744.84
期末未分配利润	-1,741,063,987.89	-1,599,391,510.53

调整期初未分配利润明细：无

61、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	2,752,422,497.96	2,195,137,870.09	3,588,268,701.46	3,039,009,533.85
其他业务	259,259,199.90	3,806,511.45	399,537,134.12	8,935,356.46
合计	3,011,681,697.86	2,198,944,381.54	3,987,805,835.58	3,047,944,890.31

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

消费税		84,747.38
城市维护建设税	1,707,585.00	2,386,420.83
教育费附加	1,217,184.52	1,710,299.32
房产税	3,683,249.98	7,039,145.81
土地使用税	754,663.08	1,101,669.81
印花税	1,246,618.79	1,771,733.00
堤围费	346,266.54	1,132,340.61
其他	23,453.84	24,184.46
合计	8,979,021.75	15,250,541.22

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租金	265,412,475.04	269,223,063.96
折旧费	37,900,999.43	41,349,997.49
长期费用摊销	48,317,468.19	45,686,706.47
工资及福利费	278,184,789.71	268,638,262.98
水电费	77,289,458.96	81,501,323.44
包装物	8,707,126.76	7,054,376.54
汽车费用	11,330,304.31	12,042,527.38
维修、卫生、加工费及其他费用	27,557,287.51	23,018,903.62
广宣、企划、促销、低耗等费用	21,834,029.79	29,198,032.44
合计	776,533,939.70	777,713,194.32

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租金	3,477,530.05	4,125,293.43
折旧费	20,051,538.85	20,854,652.72
工资及福利费	79,689,310.87	83,375,396.38
水电费	1,515,458.95	1,599,755.55
无形资产摊销	1,378,960.74	1,257,859.97
汽车费用	1,675,214.50	1,830,590.09
商品损耗费	30,630,105.45	35,922,261.41

差旅、招待、通讯、宣传及其他费用	22,728,446.93	29,817,676.20
合计	161,146,566.34	178,783,485.75

65、研发费用：无**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,907,117.30	611,544.64
减利息收入	1,671,072.21	1,333,140.36
手续费及其他	9,286,452.34	10,606,837.05
合计	12,522,497.43	9,885,241.33

67、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
与资产相关的政府补助	457,026.66	457,026.66
与收益相关的政府补助	10,552,941.93	1,680,399.11
合计	11,009,968.59	2,137,425.77

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买短期理财产品产生的投资收益	2,653,088.65	
合计	2,653,088.65	

69、净敞口套期收益：无**70、公允价值变动收益：无****71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,348,917.42	2,112,325.20

应收账款坏账损失	-268,495.12	22,194.70
合计	-2,617,412.54	2,134,519.90

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,140,883.46	727,687.89
合计	-2,140,883.46	727,687.89

73、资产处置收益：

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
闭店资产处置	608,203.70	

74、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
赔偿收入	2,430,748.96	3,437,291.35	2,430,748.96
呆账处理收入	6,293,157.51	1,608,702.77	6,293,157.51
其他	6,708,859.52	5,910,765.15	6,708,859.52
合计	15,432,765.99	10,956,759.27	15,432,765.99

75、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
非流动资产处置损失合计	9,450,371.51	2,785,442.13	9,450,371.51
其中：固定资产处置损失	9,450,371.51	2,785,442.13	9,450,371.51
赔偿支出	4,550,868.48	-3,210,745.92	4,550,868.48
罚款支出	1,070,933.23	736,409.06	1,070,933.23
其他支出	1,278,404.36	1,123,069.57	1,278,404.36
合计	16,350,577.58	1,434,174.84	16,350,577.58

76、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	3,942,983.96	11,214,566.95
递延所得税费用	141,699.92	918,465.80
合计	4,084,683.88	12,133,032.75

(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	-137,849,555.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	-34,462,388.89
子公司适用不同税率的影响	823,486.53
调整以前期间所得税的影响	-194,718.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	833,027.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-53,697.72
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	37,138,975.01
所得税费用	4,084,683.88

77、其他综合收益

详见第十一节“财务报告”之七“合并账务报表项目注释”之“57、其他综合收益”。

78、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
收到代收银款项	67,060,545.52	64,167,156.80
收保证金、押金	7,946,086.04	33,412,853.72
员工归还借款及收回备用金	4,222,712.50	4,007,303.30
零星收入	11,692,797.46	10,619,867.10
其他	17,044,523.88	9,970,884.77

合计	107,966,665.40	122,178,065.69
----	----------------	----------------

(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
经营租赁所支付的现金	276,472,915.89	289,377,703.74
支付代收银款项	59,435,497.58	75,635,964.79
支付（退）保证金、押金及预付押金	17,267,435.07	14,996,530.86
员工借款及备用金	6,280,882.05	8,217,278.57
支付的水电费及其他	233,032,771.57	234,578,269.33
合计	592,489,502.16	622,805,747.29

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到理财产品赎回款	300,000,000.00	
理财产品收益	2,812,273.97	
合计	302,812,273.97	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	300,000,000.00	
合计	300,000,000.00	

79、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	-141,934,239.43	-39,382,332.11
加：资产减值准备	4,758,296.00	-2,862,207.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,256,984.40	70,198,293.80

使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,378,960.74	1,257,859.97
长期待摊费用摊销	50,883,541.57	48,215,948.01
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）	8,842,167.81	2,785,442.13
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,907,117.30	
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,653,088.65	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	141,699.92	918,465.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	131,245,067.03	113,052,582.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-192,021,193.11	-13,113,357.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-211,951,021.64	-210,043,303.47
经营活动产生的现金流量净额	-285,145,708.06	-28,972,608.68
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	379,829,785.69	339,716,491.99
减：现金的期初余额	557,188,043.28	464,585,083.81
现金及现金等价物净增加额	-177,358,257.59	-124,868,591.82

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额：无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	197,620,300.00
其中：广州市人人乐商品配销有限公司	197,620,300.00
处置子公司收到的现金净额	197,620,300.00

(4) 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	379,829,785.69	557,188,043.28

其中：库存现金	5,003,313.32	10,254,942.78
可随时用于支付的银行存款	364,829,485.50	531,833,916.34
可随时用于支付的其他货币资金	9,996,986.87	15,099,184.16
二、期末现金及现金等价物余额	379,829,785.69	557,188,043.28

其他说明：现金及现金等价物不包括保函及银行承兑汇票保证金 34,425,991.00 元及由于涉及诉讼被司法冻结的银行存款 23,351,884.47 元。

80、所有者权益变动表项目注释：无

81、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	34,425,991.00	保函
固定资产	183,268,337.92	产权证暂押
无形资产	39,667,451.04	产权证暂押
货币资金	23,351,884.47	诉讼冻结
合计	280,713,664.43	--

其他说明：

本公司之下属子公司成都市人人乐商品配销有限公司所持有的产权证编号为郫房权证监证字第0434288 号的房产证和产权证编号为郫国用2014第 10968号及郫国用2014第10969号的土地使用证暂押成都市郫县安德镇川菜工业园服务管理委员会，其使用权受到限制。

82、外币货币性项目：无

83、套期：无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	4,109,751.94	其他收益	4,109,751.94
冻猪肉补助金	704,567.20	其他收益	704,567.20
土地配套奖励	330,526.68	其他收益	330,526.68
电费补贴	599,905.42	其他收益	599,905.42
人才安居及奖励	320,000.00	其他收益	320,000.00
保障市场生活物资供应项目	433,029.36	其他收益	433,029.36

疫情专项补贴	3,411,240.08	其他收益	3,411,240.08
现代服务业发展专项资金	126,499.98	其他收益	126,499.98
促销活动补贴	622,000.00	其他收益	622,000.00
其他	352,447.93	其他收益	352,447.93
合计	11,009,968.59	-	11,009,968.59

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

报告期合并范围未发生变化。

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	
惠州市人人乐商业有限公司	惠州	惠州	商品零售业		100.00%	设立或投资
西安市人人乐商业有限公司	西安	西安	商品零售业	100.00%		设立或投资
江门市人人乐商业有限公司	江门	江门	商品零售业		100.00%	设立或投资
成都市人人乐商业有限公司	成都	成都	商品零售业	100.00%		设立或投资
天津市人人乐商业有限公司	天津	天津	商品零售业	100.00%		设立或投资
重庆市人人乐商业有限公司	重庆	重庆	商品零售业	100.00%		设立或投资
咸阳人人乐商业有限公司	咸阳	咸阳	商品零售业		100.00%	设立或投资
南宁市人人乐商业有限公司	南宁	南宁	商品零售业	100.00%		设立或投资
深圳市人人乐商业有限公司	深圳	深圳	商品零售业	100.00%		设立或投资
深圳市人人乐企业管理有限公司	深圳	深圳	商业加盟管理	100.00%		设立或投资
深圳市泰斯玛信息技术服务有限公司	深圳	深圳	软件开发服务	100.00%		设立或投资
深圳市人人乐家电有限公司	深圳	深圳	家用电器维修	100.00%		设立或投资
深圳市海纳运输有限公司	深圳	深圳	代理普通货运	100.00%		设立或投资
天津市人人乐商品配销有限公司	天津	天津	商品零售业	100.00%		设立或投资
深圳市从安达机电有限公司	深圳	深圳	服务业	100.00%		设立或投资

深圳市人人乐购电子商务有限公司	深圳	深圳	商品零售业	100.00%		设立或投资
深圳市人人乐海外快递电子商务有限公司	深圳	深圳	服务业	100.00%		同一控制下企业合并
深圳中融信通商业保理有限公司	深圳	深圳	服务业	90.00%		设立或投资
深圳市美誉美贸易有限公司	深圳	深圳	商品零售业	51.00%		设立或投资
深圳市人人乐超市有限公司	深圳	深圳	商品零售业	40.00%	60.00%	设立或投资
东莞市天杰超市有限公司	东莞	东莞	商品零售业		100.00%	设立或投资
西安市人人乐超市有限公司	西安	西安	商品零售业	100.00%		设立或投资
桂林市人人乐商业有限公司	桂林	桂林	商品零售业		100.00%	设立或投资
衡阳市人人乐百货有限公司	衡阳	衡阳	商品零售业		100.00%	设立或投资
成都市人人乐商品配销有限公司	成都	成都	商品零售业	100.00%		设立或投资
西安市人人乐商品配销有限公司	西安	西安	商品零售业	100.00%		设立或投资
厦门市人人乐商业有限公司	厦门	厦门	商品零售业	100.00%		设立或投资
长沙市人人乐商业有限公司	长沙	长沙	商品零售业	100.00%		设立或投资
廊坊市人人乐商业有限公司	廊坊	廊坊	商品零售业		100.00%	设立或投资
河源市人人乐商业有限公司	河源	河源	商品零售业		100.00%	设立或投资
茂名市人人乐商业有限公司	茂名	茂名	商品零售业		100.00%	设立或投资
佛山市人人乐商业有限公司	佛山	佛山	商品零售业		100.00%	设立或投资
九江市人人乐商业有限公司	九江	九江	商品零售业		100.00%	设立或投资
深圳市美乐美优贸易有限责任公司	深圳	深圳	商品零售业	100.00%		设立或投资
广州人人乐超市有限公司	广州	广州	商品零售业		100.00%	设立或投资
西安人人乐实业有限公司	西安	西安	服务业	100.00%		分立或投资
宝鸡市人人乐超市有限公司	宝鸡	宝鸡	商品零售业		100.00%	设立或投资
重庆市永川区人人乐百货有限公司	重庆	重庆	商品零售业		100.00%	设立或投资
成都市人人乐百货有限公司	成都	成都	商品零售业		100.00%	设立或投资
宁乡人人乐百货有限公司	宁乡	宁乡	商品零售业		100.00%	设立或投资
九江市人人乐百货有限公司	九江	九江	商品零售业		100.00%	设立或投资
西安高隆盛商业运营管理有限公司	西安	西安	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围

内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的100%。为维持该比例，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

于2020年06月30日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加2,399,169.95元（2019年12月31日：2,736,392.54元）。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	上年年末余额
其他权益工具投资	103,652,794.38	121,054,358.40
合计	103,652,794.38	121,054,358.40

于2020年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌10%，则本公司将增加或减少其他综合收益10,365,279.44元。（2019年12月31日：12,105,435.84元）管理层认为10%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

3、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。

本公司各项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			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
应付账款	1,245,071,585.90	-	-	1,245,071,585.90
其他应付款	251,484,306.77	73,819,662.76	-	325,303,969.53
其他流动负债	44,987,930.18	-	-	44,987,930.18
合计	1,541,543,822.85	73,819,662.76	-	1,615,363,485.61

项目	年初余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
应付账款	1,346,062,785.74	-	-	1,346,062,785.74

其他应付款	274,487,846.63	87,724,521.87	-	362,212,368.50
其他流动负债	39,220,593.60	-	-	39,220,593.60
合计	1,659,771,225.97	87,724,521.87	-	1,747,495,747.84

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
其他权益工具投资	103,652,794.38			103,652,794.38
持续以公允价值计量的资产总额	103,652,794.38			103,652,794.38
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析：无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策：无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因：无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况：无

9、其他：无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	陕西西安	文化体育设施、景区、游乐设施及基础设施、旅游项目、旅游产品、房地产、交通设施、康复保健设施、餐饮设施的开发、经营；企业投资；国内商业；对新区范围内的公用配套设施进行物业管理及相关设施租赁服务	830,000万元	21.15%	44.00%

本企业的母公司情况的说明：

2019年7月23日，深圳市浩明投资有限公司（以下简称“浩明投资”）与西安曲江文化产业投资（集团）有限公司以下简称“曲

江文化”) 签署了《股份转让协议》及《表决权委托协议》。浩明投资将其持有的上市公司 88,000,000 股股票 (占 公 司 股 本 总 额 的 20.00%) 转 让 给 曲 江 文 化, 并 将 其 持 有 的 公 司 100,579,100 股 股 票 (占 公 司 股 本 总 额 的 22.86%) 对 应 的 表 决 权、提 名 和 提 案 权、参 会 权、监 督 建 议 权 以 及 除 收 益 权 和 股 份 转 让 权 等 财 产 性 权 利 之 外 的 其 他 权 利 委 托 给 曲 江 文 化 行 使。具 体 内 容 详 见 巨 潮 资 讯 网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披 露 的 相 关 公 告。

本 企 业 最 终 控 制 方 是 西 安 曲 江 新 区 管 理 委 员 会。

2、本企业的子公司情况

本 企 业 子 公 司 的 情 况 详 见 “第 十 一 节 财 务 报 告 之 “九、在 其 他 主 体 中 的 权 益 之 1、在 子 公 司 中 的 权 益”。

3、本企业合营和联营企业情况：无

4、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
西安乐丰行商业运营管理有限公司	同受本公司实际控制人控制
广州市人人乐商品配销有限公司	同受本公司实际控制人控制
深圳市浩明投资有限公司	本公司股东、原实际控制人控制
深圳市中澳美通供应链有限责任公司	同受本公司股东、原实际控制人控制
人人乐投资(深圳)有限公司	同受本公司股东、原实际控制人控制
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
深圳市中澳美通供应链有限责任公司	采购商品	18,396,855.74	70,000,000	否	27,907,929.37
人人乐投资(深圳)有限公司	采购商品	28,970,046.46	90,000,000	否	-

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
深圳市中澳美通供应链有限责任公司	收取促销服务收入	417,848.47	9,024,435.20
人人乐投资(深圳)有限公司	收取促销服务收入	2,294,577.30	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

(3) 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
深圳市中澳美通供应链有限责任公司	房屋建筑物	16,513.75	16,438.68
人人乐投资（深圳）有限公司	房屋建筑物	2,064.22	

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
深圳市浩明投资有限公司	房屋建筑物	2,628,933.07	2,482,775.76
广州市人人乐商品配销有限公司	房屋建筑物	3,159,809.35	-

(4) 关联担保情况：无

(5) 关联方资金拆借：无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,822,784.64	3,845,000.00

(8) 其他关联交易：无

6、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
其他应收款	人人乐投资（深圳）有限公司	175,395.55		92,872.60	
其他应收款	西安乐丰行商业运营管理有限公司			197,620,300.00	
其他应收款	深圳市浩明投资有限公司	500,000.00		500,000.00	

其他应收款	深圳市中澳美通供应链有限责任公司	6,029.10		35,801.16	
-------	------------------	----------	--	-----------	--

(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
预收账款	人人乐投资（深圳）有限公司	106,910.89	2,100,000.00
应付账款	深圳市中澳美通供应链有限责任公司	21,914,571.19	4,848,301.32
应付账款	人人乐投资（深圳）有限公司	11,646,718.94	9,435,143.12
其他应付款	深圳市中澳美通供应链有限责任公司	11,340.93	7,403.59
其他应付款	深圳市浩明投资有限公司	2,630,831.22	2,523,941.16

7、关联方承诺：无**十三、股份支付：无****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项****(1) 资产负债表日存在的重要承诺**

本公司经营场所以租赁取得，租期一般为 15 至 20 年，在现有开业门店签订的租赁合同条件下，未来三年一期的最低租赁付款额如下：

单位：万元

年份	最低租赁付款额
2020 年 7-12 月	29,093.34
2021 年	59,637.65
2022 年	60,559.40
2023 年	59,326.28
合计	208,616.67

(2) 其他

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的重要承诺事项。

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

1、截止 2020 年 6 月 30 日，未决诉讼或仲裁情况如下：

单位：万元

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额	预计负债金额	计提坏账准备金额	诉讼（仲裁）	诉讼（仲裁）审理结果及影响
				进展	
原告：巫某祥，被告：广州人人乐商业有限公司。原告为增城店租赁商户，因闭店提前解除合同而产生争议，原告起诉至增城区人民法院。	81.05	81.05	-	一审已判决，对方上诉，二审审理中	一审判决：1、解除原告与被告签订的《租赁合同》；2、被告于判决生效之日起十日内向原告返还保证金 33,000 元；3、被告于判决生效之日起十日内向原告赔偿装饰装修残值损失 14 万元；4、被告于判决生效之日起十日内向原告赔偿办公设备损失 4 万元；5、被告于判决生效之日起十日内向原告赔偿经营损失 3 万元；6、驳回原告的其他诉讼请求。巫某祥已经上诉，二审尚未开庭。
原告：张某旺，被告：广州市人人乐商业有限公司。原告为增城店租赁商户，因闭店提前解除合同而产生争议，原告起诉至增城区人民法院。				一审已开庭，未判决。	一审已开庭，未判决
原告：吴某根，被告：广州市人人乐商业有限公司。原告为增城店租赁商户，因闭店提前解除合同而产生争议，原告起诉至增城区人民法院。				一审已判决，人人乐上诉。二审驳回上诉，维持原判。	一审判决：1、解除原告与被告签订的《租赁合同》、《补充协议（租赁）》；2、被告广州人人乐于判决生效之日起十日内向原告支付店铺装饰装修残值损失费 128,388 元；3、被告广州人人乐于判决生效之日起十日内向原告支付店铺内物品残值 45,505 元；4、被告广州人人乐于判决生效之日起十日内向原告返还保证金 3 万元；5、驳回原告的其他诉讼请求。案件受理费 2,515 元，由原告负担 335 元，被告负担 2,180 元。人人乐已经上诉。二审判决驳回上诉，维持原判。

原告：深圳美味杰尔思教育科技有限公司，被告：深圳市人人乐商业有限公司。杰尔思公司与深圳人人乐公司签订《租赁合同》，租赁桃源居店商铺经营教育机构，装修后消防验收不合格，终止合同并产生争议，起诉深圳人人乐公司，诉讼请求：1、退还租赁保证金 78,939.00 元；2、赔偿装修损失 856,283.95 元。深圳人人乐公司提出反诉，反诉请求：1、杰尔思公司支付合同解除前空调使用费 31,500.00 元；2、杰尔思公司支付场地占用费 221,032.00 元（暂计自 2018 年 9 月 1 日至 2019 年 4 月 30 日，后期计算至实际移交租赁场地之日止）。	118.78	27.44	-	二审审理中	一审判决：1、被告深圳人人乐于判决生效之日起五日内返还原告深圳美味杰尔思租赁保证金 78,939 元；2、被告深圳人人乐于判决生效之日起五日内赔偿原告深圳美味杰尔思装修损失费 265,994 元；3、原告深圳美味杰尔思于判决生效之日起五日内支付被告深圳人人乐空调使用费 31,500 元；4、驳回原告其他诉讼请求；5、驳回被告其他反诉请求。人人乐已上诉。
原告：深圳航空有限责任公司，被告：人人乐连锁商业集团股份有限公司。学府店业主方深圳航空有限责任公司，因租金问题产生纠纷，主张人人乐应自 2016 年 6 月起支付租金差额，从而起诉至深圳市南山区人民法院，诉求：1、人人乐向深圳航空公司支付租金差额 8,621,270.76（暂计至 2019 年 9 月 30 日）；2、人人乐承担本案诉讼费。	862.12	-	-	已开庭，未判决	
原告：岳阳市崇尚百货有限公司，被告：刘某燕、杨某。岳阳市崇尚百货有限公司与刘某燕 2011 年 10 月 26 日签订借款协议，刘某燕未按期归还借款，岳阳百货向岳阳楼区人民法院提起了诉讼，要求被告归还本金 852,900 元及利息 12,359.22 元。后刘某燕当庭提起了反诉，要求解除与岳阳市崇尚百货有限公司的租赁合同并支付违约损失 1,622,123 元，目前案件还未开庭审理。	78.51	-	-	对方反诉，诉讼中岳阳市崇尚百货有限公司注销，其母公司深圳市人人乐百货有限公司申请作为诉讼当事人参加诉讼，尚未收到法院答复，案件没有进展。	-
原告：徐某东、徐某玲、腾某花，被告：深圳市人人乐商业有限公司。原告为深圳人人乐桃源居店员工，因发生意外去世产生纠纷，原告诉至宝安区人民法院。	171.87	88.41	-	一审已判决，二审上诉中。	一审判决：1、被告于判决生效之日起十日内赔偿原告 884125.59 元；2、驳回原告的其他诉讼请求。

<p>原告：深圳市桑亚达实业有限公司，被告：人人乐集团、深圳市人人乐商业有限公司。圳市桑亚达实业有限公司原为我司食品类供应商，自 2000 年开始合作，其于 2017 年 3 月起诉至南山区人民法院，要求支付货款、退还质量保证金、进场费、支付违约金及资金占用利息等暂计 20,347,663.73 元。</p>	2,034.77	1,717.85	-	原告及被告均已上诉，二审已开庭，尚未判决。	<p>一审判决：1、被告深圳人人乐于判决生效之日起十日内向原告支付货款 5,897,800.80 元及逾期付款利息（以 5,897,800.80 元为基数，按中国人民银行同期同类贷款利率的 1.5 倍的标准，从 2012 年 7 月 1 日计算至实际清偿之日止）；2、被告深圳人人乐于判决生效之日起十日内向原告返还保证金 15,000 元及资金占用利息（以 15,000 元为基数，按中国人民银行同期同类贷款利率的标准，从 2012 年 11 月 29 日计算至实际清偿之日止）；3、被告人人乐集团对上述全部债务承担连带清偿责任；4、驳回原告的其他诉讼请求。案件受理费 142,484.46 元，由原告负担 83,567.46 元，两被告负担 58,917 元；保全费 5,000 元、审计费 40,000 元，由两被告负担。</p>
<p>原告：领航伟业有限公司，被告：西安市人人乐超市有限公司。原告系属供货商，2117 年 3 月终止合作，因历史收费争议起诉我司，要求支付货款 200 余万元及返还保证金 1 万元。人人乐反诉要求领航公司支付应付费用 112209.49 元并开具 113904.83 元的增值税发票。</p>	200.00	-	-	一审已判决，正在履行中。	<p>一审判决：1、被告（反诉原告）人人乐公司于判决生效后十日内支付原告（反诉被告）领航伟业货款 125,194.2 元；2、被告（反诉原告）人人乐公司于判决生效后十日内返还原告（反诉被告）领航伟业质量保证金 5,000 元；3、原告（反诉被告）领航伟业原告于判决生效后十日内向被告（反诉原告）承担各项费用及罚款赔偿共计 63,228.59 元；以上一二三项互抵后，人人乐向领航伟业共计支付 66,965.61 元；4、原告（反诉被告）领航伟业原告于判决生效后十日内向被告（反诉原告）开具货款同等金额的增值税发票；5、驳回原告（反诉被告）其余诉讼请求；6、驳回被告（反诉原告）其余诉讼请求。案件受理费由人人乐承担 1,716 元，领航伟业承担 10,000 元；反诉费由人人乐承担 636.5 元，由领航伟业承担 636.5 元。互抵后，由人人乐支付领航伟业诉讼费 1,079.5 元。</p>

原告：陕西方原科工贸有限公司，被告：西安人人乐超市有限公司。原告为家电供货商，我司强拆其展台，原告要求解除合同并赔偿损失。	67.50	-	-	一审审理中。	移送到雁塔区人民法院审理，西安人人乐已经提起反诉，尚未开庭。
原告：深圳市广利来贸易有限公司，被告：深圳市人人乐商业有限公司。原告是深圳人人乐供应商，因货款及扣取费用问题产生纠纷，从而起诉至深圳市南山区人民法院。	98.58	-	-	原告及被告均已上诉。	一审判决：1、被告深圳人人乐于判决生效之日起十日内向原告支付货款 331,063.49 元及利息（利息按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率自 2019 年 9 月 2 日起计算至实际付清款项之日）；2、被告深圳人人乐于判决生效之日起十日内向原告返还保证金 10,000 元及利息（利息按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率自 2019 年 9 月 2 日起计算至实际付清款项之日）；3、驳回原告的其他诉讼请求。
原告：深圳市泰东源实业有限公司，被告：深圳市人人乐商业有限公司。原告是深圳人人乐供应商，因货款及扣取费用问题产生纠纷，从而起诉至深圳市宝安区人民法院。	89.26	-	-	已开庭，未判	
原告：广州市倩采化妆品有限公司，被告：深圳市人人乐商业有限公司。原告为人人乐日杂供应商，因收取费用产生争议，起诉至深圳市南山区人民法院，诉求：1、被告返还费用 620,943.94 元并支付相应利息（利息以 620,943.94 元为基数，按照中国人民银行同期同类贷款利率，自起诉之日计算至被告实际返还之日）；2、案件受理费由被告承担。	62.09	-	-	一审已判决，双方上诉中。	一审判决：1、被告深圳人人乐于判决生效之日起十日内向原告退回款项 187,500 元及支付利息（按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率自 2020 年 1 月 4 日起计算至被告实际退回之日止）。2. 驳回原告其他诉讼请求。双方均已上诉。
原告：广州市人人乐商业有限公司，被告：广州华朗荟智餐饮管理有限公司。被告为人人乐大石店租赁商户，因拖欠租金及水电费产生纠纷，广州人人乐据此起诉至广州市番禺区人民法院。	81.06	-	-	未判决	

原告：深圳市亿博恒泰商贸有限公司，被告：深圳市人人乐商业有限公司，原告为人人乐洗化供应商，因未支付货款产生争议，起诉至深圳市南山区人民法院，诉求：1、被告支付货款 435,400.87 元并支付相应利息（利息以 435,400.87 元为基数，按照中国人民银行同期同类贷款利率的 150%，自 2019 年 1 月 1 日计算至本息还清之日）；2、被告返还质量保证金 5,000 元；3、被告向原告支付电子证据固化费用 1,140 元；4、诉讼费、保全费由被告承担。	44.15			一审已判决，对方上诉	一审判决：1、被告深圳人人乐应于判决生效之日起十日内向原告支付货款 51,525.12 元及利息（按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率的标准上浮 50%自原告诉至法院之日即 2019 年 11 月 5 日起计算至实际付清款项之日止之日止）；2、被告深圳人人乐应于判决生效之日起十日内向原告返还质量保证金 5,000 元；3、驳回原告其他诉讼请求。对方已上诉。
原告：天津市人人乐商业有限公司，被告：天津宜白壹健身服务有限公司，双方于 2018.2 签订了一份位于天津市北辰区宜白路与均胜路交口三楼的租赁合同，租赁期 2018.12-2028.8。自 2019.9 至今被告拒不支付租赁费水电费，经多次催告仍不履行合同义务，原告特此向天津市北辰区人民法院提起诉讼，1、要求被告支付 2019.9-2020.3 的租赁费及水电费 304,455.6 元；2、要求被告继续履行合同；3、要求被告承担全部的诉讼费用	30.45			尚未开庭	
原告：西安葡汇酒业有限责任公司，被告：西安市人人乐超市有限公司，我司在年末收取原告次年合同费用但未签次年合同，联营合同期满后 4 个月集团要求清场自营，原告起诉赔偿损失共计：916,255.35 元	91.63			一审审理中	原告申请鉴定中。
原告：浙江三禾竹木科技股份有限公司，被告：人人乐集团，原告为人人乐自有品牌供应商，因未支付货款产生争议，起诉至深圳市宝安区人民法院，诉求：支付货款 1,264,736.72 元及利息 6,560 元（暂计），退还保证金 3 万元并承担本案诉讼费。	130.13			一审审理中	已开庭，未判决
原告：和记黄埔（中国）商贸有限公司深圳分公司，被告：深圳人人乐，原告为人人乐洗化供应商，因未支付货款产生争议，起诉至深圳市罗湖区人民法院，诉求：支付货款 275,052.59 元及违约金 35,883.57 元（暂计），退还保证金 1 万元并承担本案诉讼费。	32.09			一审审理中	已开庭，未判决

原告：王某军、王某娟，被告：广州人人乐超市、翡翠绿洲店，翡翠绿洲店一名顾客在购物中因存在不付款行为，处理中不幸去世，家属认为我司存在责任，故起诉至法院，要求各项赔偿合计 1,062,142.5 元。	106.21			一审审理中	已开庭，未判决
原告：深圳市言己服饰有限公司，被告：人人乐集团，原告为人人乐针纺供应商，因未支付货款产生争议，起诉至深圳市宝安区人民法院，诉求：支付货款 4,548,485.92 元及资金占用费 682,907.6 元（暂计），退还保证金 1 万元并承担本案诉讼费。	524.14			未开庭	
原告：天津市人人乐商品配销有限公司，被告：天津博盛信达实业有限公司，2016 年 9 月 24 日，原告天津市人人乐商品配销有限公司作为出租方（甲方）与被告作为承租方（乙方）签订了《库房租赁合同》，合同约定：由被告承租原告位于天津市武清区天津新技术产业园区武清开发区泉华路 15 号建筑面积合计为 52,500 平方米的库房，租赁期限为 6.4 年。被告不按合同约定履行交纳租金义务，长期拖欠租金，原告就此多次向两被告催缴均无果。故提起诉讼要求：1、请求判令两被告立即支付合同期内拖欠的租金合计 6,224,400 元。2、请求判令两被告支付拖欠上述费用的违约金 50 万元 3、请求判令两被告承担本案全部诉讼费。博盛信达实业反诉，要求退回质保金 200 万并支付违约金 2,069.23 万元。	2,269.23		317.92	一审审理中	已开庭，未判决
原告：四川常饕餐饮服务有限公司，被告：成都人人乐为第三人，原告与我司于 2019.3.20 签订了《联营合同》，约定由原告在我司大悦城店经营顺旺基快餐品牌。后因被告卓远地产公司以我司与原告实为非法转租为由，对原告进行了强制断电。原告遂诉至法院。诉讼请求为：1、依法判决被告赔偿原告经济损失 4,715,683.22 元；2、依法判决被告赔偿原告利息损失 141,470 元（以 4,715,683.22 元为基数按年息 6%，暂从 2019 年 11 月 27 日计算至 2020 年 5 月 27 日，后续利息损失至实际付清之日止）；3、本案诉讼费及其他费用由被告负担。	485.72			一审审理中	已开庭，未判决

<p>原告：深圳市人人乐商业有限公司，被告：李某冰，李某冰承租人人乐凯旋城店部分场地经营亲子乐园，合同到期后，人人乐不再与其续签合同，但对方拒不配合撤场，人人乐向深圳市宝安区人民起诉，诉求：1、被告立即将强行放置于租赁场地的物品立即搬离；2、原告无需返还被告租赁保证金 76,500 元；3、被告向原告支付场地占用费 321,048 元；4、被告向原告支付场地拆除费 26,000 元；5、本案诉讼费由被告承担。李某冰提起反诉，诉求：1、反诉被告向反诉原告返还因未完整交付租赁物业多收取的租金 90120 元；2、反诉被告向反诉原告返还因未提供空调服务而多收取的租金 340784 元；3、反诉被告向反诉原告赔偿因强行搬迁造成的财物损失 15 万元；4、反诉被告向反诉原告返还装修押金 5000 元；5、由反诉被告承担全部诉讼费用。</p>	42.35			未开庭	
<p>廖某平、陈某、李某、谢某斌、文某兰、黄某霖、李某、宁某军、何某、傅某年、傅某云、李某钊与被告：衡阳崇业建设开发集团有限公司、王某顺、衡阳星善置业有限公司、衡阳市崇业物业管理有限公司；第三人：深圳市人人乐百货有限公司、衡阳市人人乐百货有限公司、长沙市人人乐商业有限公司、华融湘江银行股份有限公司衡阳雁峰支行关于债权人撤销权的纠纷。</p>	1,778.27			一审已开庭	一审开庭，未判决

2、截止 2020 年 6 月 30 日，本公司涉及的重要已判决待执行诉讼情况：

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	诉讼(仲裁)审理结果及影响
<p>原告：天津市人人乐商业有限公司，被告：唐山市通华房地产开发有限公司。天津市人人乐商业有限公司与唐山市通华房地产开发有限公司双方于 2010 年 12 月 10 日签订编号为 HBRRL-004 的《房产租赁合同》，由人人乐承租贵司位于河北省唐山市南新西道与站前路交口商业项目部分面积用于开办大型综合性购物广场，合同约定，合同有效期为 2013 年 5 月 30 日至 2033 年 5 月 29 日，房产交付时间为 2013 年 5 月 30 日，合同定金为 200 万元人民币要求双倍返还定金。我司起诉要求双倍返还定金。</p>	450.00	<p>一审判决：1、解除原告与被告签订的《房产租赁合同》；2、被告于判决生效之日起十日内双倍返还原告定金 400 万元；3、驳回原告的其他诉讼请求。案件受理费由原告负担 5,350 元，被告负担 37,450 元。对方已上诉。二审裁定：1、撤销河北省唐山市路北区人民法院（2015）北民初字第 5951 号民事判决；2、本案发回河北省唐山市路北区人民法院重审。一审判决（重审）：1、解除原告与被告签订的《房产租赁合同》；2、被告于判决生效之日起十日内双倍返还原告定金 400 万元；3、驳回原告的其他诉讼请求。案件受理费由原告负担 5350 元，被告负担 37450 元。对方已上诉。二审判决（重审）：1、维持（2017）冀 0203 民初 4306 号民事判决第一项、第三项；2、变更（2017）冀 0203 民初 4306 号民事判决第二项为：上诉人通华公司于本判决生效之日起十日内返还被上诉人天津人人乐 100 万元。天津人人乐申请再审，河北省高院已开庭审理，判决撤销原一审及二审判决，解除双方签订的《房产租赁合同》，唐山通华公司于判决生效之日起十日内返还天津人人乐定金 200 万元并给付 35 万元，驳回天津人人乐其他诉讼请求。人人乐强制执行中。</p>
<p>原告：九江市人人乐百货有限公司，被告：彭某。该案属于商户欠租追缴案件。</p>	201.14	<p>一审判决被告向原告支付租金及违约金共计 1,711,188.76 元，案件受理费原告承担 3,433 元，被告承担 19,458 元。被告上诉。二审裁定发回重审。一审法院判决如下（重审）：1、解除双方于 2012 年 9 月 5 日签订的《专柜租赁合同》；2、被告向原告支付租金 436,440.43 元；3、驳回原告的其他诉讼请求。案件受理费 22,891 元，由原告负担 17,924 元，被告负担 4,967 元。一审判决尚未送达被告，待送达后人人乐申请强制执行。</p>
<p>原告：成都市人人乐百货有限公司，被告：赵某。该案属于商户欠租追缴案件。</p>	85.19	<p>一审判决被告向原告支付租金 480,206 元，并承担滞纳金，滞纳金以 480,206 元为基数，从 2015.6.1 开始以年利率 6% 计算；原告不退还保证金 30,000 元；案件受理费 6,160 元，原告承担 2,310，被告承担 3,850 元。被告上诉，二审裁定发回重审。一审法院判决如下（重审）：1、被告于本判决生效后十日内向原告支付租金 292,766 元，并承担滞纳金，滞纳金以 292,766 元为基数，从 2015.6.18 开始计算至本判决确定的本金给付之日止，按年利率 6% 为标准计算；2、不予退还被告保证金 3 万元；3、驳回原告的其他诉讼请求；4、驳回被告的其他反诉请求。</p>

		诉讼费原告承担 6,629 元，被告承担 10,449 元。一审判决尚未送达被告，待送达后人人乐申请强制执行。
原告：天津市元兴和保健食品科技发展有限公司，被告：天津市人人乐商业有限公司原告为公司联营供应商，原告起诉至河东区人民法院，要求：1、返还货款 979,824.83 元 2、由被告承担诉讼费用。	97.99	一审判决：1、被告天津人人乐公司应于判决生效之日起十日内返还原告保证金及其他费用共计 50,139.71 元；2、驳回原告其他诉讼请求。案件受理费 11,017.96 元，由原告负担 10,454.15 元，由被告负担 563.81 元。对方上诉，二审判决驳回上诉，维持原判。
原告：重庆市人人乐商业有限公司，被告：成都君程文化传播有限公司。重庆人人乐向被告结清了所有货款，但第三方金向标工作室又凭借被告的验收单向永川人人乐主张并结算了货款，重庆人人乐遂起诉被告，要求返还多结算的货款。	34.00	一审为缺席判决，判决：1、限被告于判决生效后 10 日内返还人人乐货款 204,397.4 元及资金占用利息；2、驳回人人乐其它诉讼请求。案件受理费 6,580 元由被告承担。重庆人人乐拟申请强制执行。
原告：南宁市人人乐商业有限公司，被告：广西东博商业有限责任公司，原告与被告 2008 年 12 月 12 日签署《房产租赁合同》（以下简称：租赁合同），约定由原告承租被告位于南宁市新民路 59 号太阳广场一楼、二楼、三楼的部分房产开办大型综合性购物广场，原告向被告预交水电押金 35 万元。2014 年 10 月 20 日，双方就提前终止租赁合同签署了《解除租赁合同协议书》，原告足额支付了全部水电费并向被告交还了租赁房产，但被告一直拒绝退还押金 35 万元。原告特此向南宁市兴宁区人民法院提起诉讼，要求退还水电押金 35 万元及利息。	退还水电押金 35 万元及利息+诉讼费	一审判决：被告向原告返还水电押金 201,147.8 元。案件受理费 3,275 元，由原告负担 1,393 元，被告负担 1,882 元。被告已上诉。被告没交上诉费，按撤回上诉处理，一审判决生效。人人乐拟申请强制执行。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

(1) 公司推行消费积分返利的促销政策，顾客消费可按规定进行积分，并以积分兑换商品，兑换商品的积分金额于兑换实际发生时计入当期损益，积分的有效期为一年。公司2020年初的未消费积分余额为222.18万元，2020年06月末的未消费积分余额为293.77万元。尚未兑换的积分将在积分有效期内，按顾客依公司规定实际兑换商品的积分金额计入兑换当期的损益。

(2) 本公司因诉讼事项、关闭门店和放弃已签约未开业新店项目计提的预计负债详见“第十一节财务报告之七、合并财务报表项目注释”之(50)预计负债。

十五、资产负债表日后事项：无**十六、其他重要事项：无****十七、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款：无****2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,046,903,078.08	1,282,876,770.82
合计	1,046,903,078.08	1,282,876,770.82

(1) 应收利息：不适用**(2) 应收股利：不适用****(3) 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
押金及备用金	4,831,361.95	5,327,073.52
供应商保证金及费用	2,550,048.30	2,050,048.30
应收子公司往来款	1,037,826,836.84	1,273,180,034.95

其他往来	3,450,535.69	3,742,256.71
合计	1,048,658,782.78	1,284,299,413.48

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 01 月 01 日余额	438,225.69		984,416.97	1,422,642.66
2020 年 01 月 01 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	421,406.04			421,406.04
本期转回			88,344.00	88,344.00
2020 年 06 月 30 日余额	859,631.73		896,072.97	1,755,704.70

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）	1,044,114,872.48
1 至 2 年	96,438.30
2 至 3 年	4,199,788.00
3 年以上	247,684.00
3 至 4 年	4,000.00
4 至 5 年	202,096.00
5 年以上	41,588.00
合计	1,048,658,782.78

3) 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	438,225.69	421,406.04				859,631.73

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	984,416.97		88,344.00			896,072.97
合计	1,422,642.66	421,406.04	88,344.00			1,755,704.70

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

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：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
天津市人人乐商品配销有限公司	应收子公司往来款	231,612,412.59	1 年内及 1 年以上	22.09%	
天津市人人乐商业有限公司	应收子公司往来款	210,805,867.69	1 年内及 1 年以上	20.10%	
成都市人人乐商品配销有限公司	应收子公司往来款	192,870,921.21	1 年内及 1 年以上	18.39%	
深圳市人人乐企业管理有限公司	应收子公司往来款	98,607,159.06	1 年内及 1 年以上	9.40%	
西安市人人乐商品配销有限公司	应收子公司往来款	84,442,145.08	1 年内及 1 年以上	8.05%	
合计	--	818,338,505.63	--	78.03%	

6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

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	2,568,635,423.90	11,000,000.00	2,557,635,423.90	2,568,635,423.90	11,000,000.00	2,557,635,423.90
合计	2,568,635,423.90	11,000,000.00	2,557,635,423.90	2,568,635,423.90	11,000,000.00	2,557,635,423.90

(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		
深圳市人人乐企业管理有限公司	23,150,122.53					23,150,122.53	
西安市人人乐商业有限公司	88,288,509.58					88,288,509.58	
成都市人人乐商业有限公司	346,148,991.87					346,148,991.87	
深圳市泰斯玛信息技术服务有限公司	7,363,978.16					7,363,978.16	
天津市人人乐商业有限公司	9,586,866.46					9,586,866.46	
重庆市人人乐商业有限公司	214,906,855.66					214,906,855.66	
深圳市海纳运输有限公司	3,814,921.82					3,814,921.82	
南宁市人人乐商业有限公司	15,528,230.67					15,528,230.67	
深圳市人人乐商业有限公司	1,300,979,827.71					1,300,979,827.71	
深圳市人人乐超市有限公司	2,017,119.44					2,017,119.44	
天津市人人乐商品配销有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
深圳市从安达机电有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
深圳市人人乐购电子商务有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
深圳市人人乐海外快递电子商务有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
西安市人人乐超市有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
成都市人人乐商品配销有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
西安市人人乐商品配销有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
长沙市人人乐商业有限公司	330,000,000.00					330,000,000.00	
深圳市美乐美优贸易有限责任公司	1,000,000.00					1,000,000.00	1,000,000.00
厦门市人人乐商业有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	10,000,000.00
深圳中融信通商业保理有限公司	6,300,000.00					6,300,000.00	
深圳市美誉美贸易有限公司	2,550,000.00					2,550,000.00	
西安人人乐实业有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
合计	2,568,635,423.90					2,568,635,423.90	11,000,000.00

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	0.00	-143,687.11	40,303,278.56	36,678,662.53
其他业务	430,564.70	0.00	7,932,345.02	0.00
合计	430,564.70	-143,687.11	48,235,623.58	36,678,662.53

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		249,000,000.00
购买短期理财产品产生的投资收益	2,653,088.65	
合计	2,653,088.65	249,000,000.00

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,842,167.81	报告期内关闭门店处置非流动资产的损失。
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）	11,009,968.59	详见：第十一节“财务报告”中第七部分“合并财务报表项目注释”之第 84 条“政府补助”明细。
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,875,365.64	报告期内收回单独减值测试并计提了减值准备的应收款项。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,532,559.92	其他零星损益。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,653,088.65	购买短期理财产品收益。
减：所得税影响额	1,230,987.77	-
少数股东权益影响额	316.47	-
合计	13,997,510.75	--

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	-10.34%	-0.3220	-0.3220
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.36%	-0.3538	-0.3538

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

人人乐连锁商业集团股份有限公司

2020年8月28日