



人人乐连锁商业集团股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 4 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人何浩、主管会计工作负责人吴焕旭及会计机构负责人（会计主管人员）石勇声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”部分描述了公司未来经营中可能面临的风险。敬请广大投资者认真阅读，注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项	31
第六节 股份变动及股东情况	45
第七节 优先股相关情况	50
第八节 可转换公司债券相关情况	51
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	52
第十节 公司治理	61
第十一节 公司债券相关情况	67
第十二节 财务报告	68
第十三节 备查文件目录	175

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、人人乐、上市公司	指	人人乐连锁商业集团股份有限公司
公司章程	指	人人乐连锁商业集团股份有限公司章程
股东大会、董事会、监事会	指	人人乐连锁商业集团股份有限公司股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	ST 人乐	股票代码	002336
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	人人乐连锁商业集团股份有限公司		
公司的中文简称	人人乐		
公司的外文名称（如有）	RENRENLE COMMERCIAL GROUP CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	RENRENLE		
公司的法定代表人	何浩		
注册地址	深圳市宝安区石岩街道洲石路北侧人人乐物流中心主楼二层		
注册地址的邮政编码	518108		
办公地址	深圳市宝安区石岩街道洲石路北侧人人乐物流中心主楼二层		
办公地址的邮政编码	518108		
公司网址	http://www.renrenle.cn		
电子信箱	rrl@renrenle.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡慧明	王静
联系地址	深圳市宝安区石岩街道洲石路北侧人人乐集团总部	深圳市宝安区石岩街道洲石路北侧人人乐集团总部
电话	0755-86058141	0755-86058141
传真	0755-66633729	0755-66633729
电子信箱	caihui ming@renrenle.cn	wangjing@renrenle.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、中国证券报、证券日报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

四、注册变更情况

组织机构代码	914403001924223896
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	2019年11月7日，公司原控股股东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”）办理完成股权过户登记手续，曲江文化在上市公司中拥有表决权的股份合计为193,617,966股，占公司总股本的44.00%，成为上市公司控股股东。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206
签字会计师姓名	徐志强、邬家军

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

项目	2020年	2019年	本年比上年增减	2018年
营业收入（元）	5,981,168,066.75	7,600,623,601.79	-21.31%	8,130,921,066.37
归属于上市公司股东的净利润（元）	35,382,814.95	38,044,827.39	-7.00%	-354,974,213.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-348,027,584.02	-200,460,727.11	-73.61%	-377,088,487.76
经营活动产生的现金流量净额（元）	-113,422,913.20	-100,486,358.94	-12.87%	-225,911,405.07
基本每股收益（元/股）	0.0804	0.0865	-7.05%	-0.8068
稀释每股收益（元/股）	0.0804	0.0865	-7.05%	-0.8068
加权平均净资产收益率	2.41%	2.66%	-0.25%	-22.31%
项目	2020年末	2019年末	本年末比上年末增减	2018年末
总资产（元）	4,704,013,230.07	4,748,156,735.42	-0.93%	4,667,963,887.27
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,460,880,086.75	1,449,694,171.01	0.77%	1,413,414,719.68

财政部于2017年7月5日发布了《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1月1日起施行；其他境内上市企业自2020年1月1日起施行。根据上述新收入准则执行时间要求，公

司自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则，需对原采用的相关会计政策进行相应调整。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。

为了保证可比性，同期数据按照新收入准则口径列式，与 2020 年财务数据比较如下：

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	5,981,168,066.75	6,167,158,353.51	-3.02%

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入（元）	5,981,168,066.75	7,600,623,601.79	
营业收入扣除金额（元）	550,369,770.57	792,298,866.70	其他业务收入
营业收入扣除后金额（元）	5,430,798,296.18	6,808,324,735.09	主营业务收入

七、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,723,677,590.19	1,288,004,107.67	1,349,321,307.62	1,620,165,061.27
归属于上市公司股东的净利润	22,483,934.60	-164,156,411.96	-152,676,678.68	329,731,970.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,251,302.83	-163,921,290.94	-160,143,367.16	-32,214,228.75
经营活动产生的现金流量净额	71,262,531.21	-356,408,239.27	224,330,069.52	-52,607,274.66

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	70,015,771.67	-2,350,245.80	395,767.07	主要是关闭门店和处置或出售资产产生的非流动资产的损失。
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)	31,196,021.19	9,265,350.28	10,327,618.43	详见第十二节“财务报告”中第七部分“合并财务报表项目注释”第 84 条“政府补助”之政府补助基本情况。
委托他人投资或管理资产的损益	2,653,088.65			理财产品收益。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、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			1,780,211.16	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,019,365.64	1,300,000.00	2,093,839.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,942,924.99	38,949,784.11	-2,869,235.40	其他零星损益。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	369,003,766.55	192,036,617.35	10,111,269.07	报告期转让子公司股权收益。
减: 所得税影响额	106,540,668.72	806,149.24	-276,089.77	
少数股东权益影响额(税后)	-120,129.00	-110,197.80	1,285.92	
合计	383,410,398.97	238,505,554.50	22,114,274.08	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司遵守《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

（一）公司主要业务

公司主营业务为商品零售连锁经营，报告期内公司主营业务、经营模式均未发生变化。经过长期的经营发展，公司目前主要形成以新型大卖场Le supermarket、精品超市Le super、社区生活超市Le life、社区生鲜超市Le fresh、百货实体业态与人人乐园app、“人人乐到家”小程序服务相结合的线上线下融合的多业态发展格局，业态模式根据市场需求和消费升级的变化不断调整创新。在经营模式上，公司主要通过直营连锁店开展业务经营，实体门店主要以租赁为主。

新型大卖场Le supermarket: 定位于为追求一站购齐、注重卖场消费体验，通过聚焦场景+一站购齐+大众商品+卖场体验，满足目标消费群体居家、户外、旅游等多场景衣食住行的消费需求；践行简约、时尚、场景装饰的装修风格，并实行门店销售+3公里送货到家的运营模式，提升目标消费群体全渠道的消费体验。

精品超市Le super: 主要开设在购物中心内，新鲜、健康、时尚、精致是Le super的经营理念。主要客群定位繁忙的现代都市白领消费群体，通过跨界混搭，融入文化、艺术、娱乐等元素，成为新生活方式的体验点。

社区生活超市Le life: 主要开设在大型社区周边，追求品质、便利、新鲜、健康，主要客群定位于社区年轻家庭消费者，采用提供新鲜的生鲜+日配商品+多品种精选日常生活用品+特色餐饮体验方式和门店销售+3公里送货到家的运营模式。

社区生鲜超市Le fresh: 集中于社区入口，以社区家庭消费者为主，通过提供新鲜、健康、绿色的生鲜商品及半加工产品、日配商品、食品和部分便利用品，满足目标消费群体一日三餐的厨房餐桌场景需求，门店销售+3公里送货到家的运营模式，做社区的好邻居、好街坊。

百货实体业态: 主要开设在一二三线城市，以便利、品质、服务为核心理念，以休闲、体验、亲子、生活为一体化的吃、喝、玩、乐、购社区生活业态的都市生活购物中心。

人人乐到家小程序及APP: 公司基于传统B2C业务模式向O2O领域延伸发展的新零售模式，承载人人乐3000万会员及商品供应链从线下消费场景到线上的转化。

人人乐到家基于现有实体门店、客流、商品及营运优势，在共享经济风行的推动下依托“互联网+”技术大力发展“众包物流”，向消费者提供生鲜及快消品的配送，并基于LBS定位实现3公里内60分钟快速送达，为消费者提供快捷、便利的购物体验。人人乐到家自2020年起，在O2O线上购物服务体系中，拓展会员管理及品牌营销核心功能，实现会员权益plus升级、社群交互营销、超市自助购物及服务体验提升，通过人人乐到家，实现到家、到店消费营销信息即时性与营销内容视频化提升。人人乐到家既服务于个人家庭消费，也提供企业员工福利方案。通过人人乐上游合作基地、重点品牌客户及供应商资源整合，依托大卖场、精品店、云仓配送中心等服务网点，逐步成为多渠道标准化及定制化新零售场，整合商流、物流、信息流，成为人人乐在新零售时代产业升级的重要数字化平台。

（二）行业发展状况、公司经营情况及行业地位

1、行业发展状况

2020年，受新冠疫情的影响，我国零售业线下销售渠道受到极大冲击，全年社会消费品零售总额391,981亿元，比上年下降3.9%。按经营地统计，城镇消费品零售额339,119亿元，下降4.0%；乡村消费品零售额52,862亿元，下降3.2%。按消费类型统计，商品零售额352,453亿元，下降2.3%；餐饮收入额39,527亿元，下降16.6%。

受疫情影响线上消费增长较快，居家消费需求明显增长，“宅经济”带动新型消费模式加快发展。2020年全年实物商品网上零售额97,590亿元，比上年增长14.8%，占社会消费品零售总额的比重为24.9%，比上年提高4%。

2、公司经营情况

2020年，公司全年实现营业收入59.81亿元，较去年同期同口径营业收入下降3.02%；归属于上市公司股东的净利润3,538.28万元，较去年同期下降7%，公司总资产47.04亿元，较期初下降0.93%，归属于上市公司股东的净资产14.61亿元，较期初增长0.77%。

截至2020年12月31日，公司业务覆盖广东、广西、福建、湖南、成都、重庆、西安、天津8个省市自治区30余个城市，开设实体门店149家，报告期内，公司关闭门店5家，新开业门店10家。门店具体情况详见第四节“经营情况讨论与分析”相关内容。

报告期内，公司主要经营工作如下：

(1) 应对疫情，积极转变经营方式。2020年，在重大新冠疫情不可抗力因素下，公司陆续有5家大型百货购物中心关门歇业，2家大型超市被暂停营业，超市外租区域大量空场，公司正常经营遭受严重影响。经营管理团队在做好疫情防控的前提下，积极响应政府号召，发挥自身物流优势，积极筹措民生商品和防疫物资，在努力保障门店销售的同时，通过积极开展线下商品销售直接进社区、快速扩大“微店+云店”到家业务等应对措施，最大限度控制了销售下降的幅度。

(2) 变革采购系统组织架构，实行业务部专业化管理。通过成立生鲜、食品、非食品三大供应链事业部，精简了区域采购架构，突出商品采购管理的垂直性与专业性。商品采购的专业化水平、资源整合能力、进货议价能力、垂直管理效率，以及商品结构的优化得到了改善和提高。

(3) 推行供应链前移与建立自主供应链改革。

通过白酒供应链前移，建立了与茅台、五粮液等一线大品牌酒类的直供合作，有效带动其他商品销售；通过生鲜采购供应链前移，强化直接与生鲜生产供货商的战略合作，减少中间环节，既解决客户合作的稳定性，又提升了生鲜毛利空间。

(4) 持续强化生鲜品类经营。主要扩大生鲜蔬果品类基地直采比例；全面实现鲜肉鲜鱼品类专柜经营向自主采购、集中加工配送、自主经营的转变；增加门店生鲜经营面积，扩大生鲜经营在整体商品销售的占比，充分发挥生鲜品类经营的引流作用。

(5) 不断优化商品结构。继续加大对实体门店和线上网购的不适应消费变化、动销率偏低的商品汰换力度；不断引进适销商品，尤其是线上网购热销商品；同时，通过优质自有品牌的开发，扩大销售，提升毛利；

(6) 争取减租降租，控制经营成本。在受疫情严重影响期间，面对门店经营困难，团队及时与租赁物业方沟通并争取了租赁物业方给予的减租降租的理解与支持，从而减轻了经营困难时期的租金成本压力；

(7) 更加稳健的实施开店发展计划。2020年共开新店10家，新店均为新业态模式，是经过公司集体严格审慎评估后的决策。

报告期内发生和未来将要发生的重要事项：

(1) 截至2020年4月7日，公司之全资子公司深圳市人人乐商业有限公司向关联方西安乐丰行商业运营管理有限公司转让其持有的广州市人人乐商品配销有限公司100%股权事项已收到全部的股权转让价款人民币39,563.63万元。关联交易完成。具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）2019年11月28日、2019年12月28日、2020年4月7日披露的相关公告。

(2) 截至2020年4月29日，公司全资子公司西安市人人乐超市有限公司与西安曲江旅游投资有限公司关于紫薇·永和坊项目房产的仲裁和解事项已经完成了紫薇·永和坊的房产过户手续，西安市人人乐超市有限公司领取了《不动产权证书》。具体内容详见2019年8月2日、2020年4月29日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

(3) 2020年5月25日，公司收到深圳证券交易所中小板公司管理部下发的《关于对人人乐连锁商业集团股份有限公司2019年年报的问询函》（中小板年报问询函【2020】第104号），以下简称“《问询函》”，公司及相关方就《问询函》中所涉及的有关事项逐一进行了认真核查，并完成了书面回复。具体内容详见2020年5月30日、2020年6月11日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

(4) 2020年6月，深圳证券交易所审核同意对公司股票交易撤销退市风险警示，但由于公司主营业务能力较弱，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，深圳证券交易所对公司股票交易实行“其他风险警示”特别处理。具体内容详见

2020年6月11日、2020年6月17日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

（5）根据公司自身经营发展需要，为改善公司资产结构、促进公司可持续健康发展，公司转让全资子公司西安人人乐实业有限公司100%股权。受让方为陕西省民营经济高质量发展纾困基金合伙企业（有限合伙）、陕西投资基金管理有限公司，转让价格为人民币46,404.10万元。截至2020年12月31日，公司收到全部股权转让款。具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）2020年12月12日、2020年12月25日、2021年1月7日、2021年1月14日披露的相关公告。

同时，公司出售全资子公司西安市人人乐超市有限公司永和坊项目资产。交易总价款为人民币 37,897.79 万元。2020 年 12 月 31 日，交易双方共管账户收到交易款 193,278,730.00 元，占全部交易房产款项的 51%；2021 年 1 月 28 日，交易双方共管账户收到交易尾款 185,699,170.00 元。具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）2020 年 12 月 12 日、2020 年 12 月 25 日、2021 年 1 月 7 日、2021 年 1 月 29 日披露的相关公告。

（6）2020年12月17日，公司收到深圳证券交易所《关于对人人乐连锁商业集团股份有限公司的关注函》（中小板关注函【2020】第593号），就公司出售资产和转让子公司股权交易事项提出相关问题，公司董事会组织相关部门及中介机构对《关注函》中涉及的事项进行逐项研究及核查落实后，完成了书面回复。具体内容详见2020年12月22日、2020年12月25日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

3、公司行业地位

公司在2020年中国连锁经营协会发布的“2019年中国连锁百强”榜单中排名第63位；“2019年中国超市连锁百强”榜单中排名第26位；“2019年度广东连锁五十强”榜单中排名第11位；“2019年度深圳连锁经营50强”榜单中排名第7位。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	较年初增加 5.42 亿元，增幅为 90.09%，主要是报告期收到出售资产处置款及子公司股权转让款。
应收账款	较年初增加 681.12 万元，增幅为 224.35 %，主要是团购赊销款项增加。
其他权益工具投资	较年初减少 5,256.13 万元，降幅为 43.42 %，主要是报告期内处置部分青岛金王股票以及公允价值变动影响。
在建工程	较年初减少 1,782.45 万元，降幅为 37.41%，主要是新店开业门店装修完工转入长期待摊费用。
递延所得税资产	较年初增加 96.10 万元，增幅为 41.75%，主要是可抵扣暂时性差异增加。
其他非流动资产	较年初减少 2.86 亿元，降幅为 97.10 %，主要是西安永和坊验收转固定资产，该房产于 2020 年 12 月对外出售。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内公司核心竞争力未发生重大变化。主要表现如下：

1、区域布局优势：公司主营业务为商品零售连锁经营，包括新型大卖场Le supermarket、精品超市Le super、社区生活

超市Le life、社区生鲜超市Le fresh、百货及购物中心业态。截止本报告期末，公司已开业门店149家，跨越华南、华北、西南、西北四大区域，门店网络覆盖其所属的8个省（自治区/直辖市）的30多个城市，由此形成了所在市场份额地位持续巩固、区域门店选址资源的谈判能力不断增强、全国性联合采购与区域商品采购议价能力进一步提升的市场竞争优势。

2、市场品牌优势：公司经过25年的发展，实现了扎根深圳，立足广东，面向全国的初衷，已成为一个获得中国驰名商标的全国性知名零售上市企业。良好的商业运营管理和顾客服务水平，赢得了消费者和市场的认可与美誉，成为零售行业优秀品牌。

3、物流配送优势：公司在西北、西南、华北拥有低成本自购自建的物流配送基地。随着建设进度，部分已经投入使用，不仅满足了当前经营规模对商品配送的需求，还为未来公司围绕各配送中心展开门店集群式全渠道外延扩张提供了强有力的支持和保障。

4、经营创新优势：在新零售模式的推动下，公司加快实施线上线下业态的双线多业态战略转型，不断探索Le super高端精品超市、Le life社区生活超市、Le fresh社区生鲜超市、新型大卖场Le supermarket等业态经营模式的升级换代；同时，发挥公司全资的泰斯玛科技网络公司的系统研发优势，持续完善人人乐园APP、人人乐到家小程序等平台功能，推进人人乐线上社团商业模式的发展，拓展直播带货模式，强化其与实体业态的全渠道创新融合。此外，公司与互联网知名企业进行业务合作，实现优势互补，全面推动新零售经营模式，促进多业态协同发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

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

(一) 报告期内公司门店经营情况

1、门店分布情况

(1) 截至报告期末，公司拥有门店149家，全部为直营门店。具体情况如下：

区域	合计门店数（家）	合同面积（m ² ）
华南区	36	280,951.72
西北区	47	585,181.50
西南区	26	219,675.73
华北区	18	176,782.62
广西区	14	127,730.39
湖南区	8	137,993.10
合计	149	1,528,315.06

(2) 营业收入前十名的门店情况

门店名称	地址	开业日期	合同面积（m ² ）	经营模式	物业权属
南郊店	西安市丈八东路与东仪路十字东南角（石油学院学生公寓对面）	2007年08月30日	39,784.93	自营	自有
赛高店	西安市未央路16号赛高国际一层	2007年01月10日	26,508.37	自营	自有
西关店	西安市莲湖区环城西路78号	2000年12月24日	12,893.86	自营	租赁
世纪大道店	咸阳市世纪大道秦阳花园锦绣苑社区	2014年12月25日	14,779.20	自营	租赁
高新店	西安市高新区电子一路栗园商业广场	2003年07月11日	21,707.00	自营	租赁
公园南路店	陕西省西安市新城区公园南路上和商业广场	2015年06月12日	18,671.00	自营	租赁
前海店	广东省深圳市南山区前海路星宇时代广场二楼	2003年12月20日	12,511.26	自营	租赁
桃源居店	广东省深圳市宝安区前进二路世外桃源28栋群楼	2006年01月13日	26,511.36	自营	租赁
福田店	广东省深圳市福田区金田路银庄大厦	1999年11月11日	7,489.66	自营	租赁
东门店	西安市碑林区东关正街东方星苑	2008年01月30日	18,005.58	自营	租赁

注：赛高店于2020年12月31日物业权属已变更为“租赁”。

2、报告期内门店变动情况

(1) 公司新增门店10家，具体情况如下表：

序号	店名	所属区域	开业时间	合同面积（m ² ）	经营业态	经营模式	物业权属
1	阳光100	湖南区	2020年01月01日	7,069m ²	Le supermarket	自营	租赁

2	招商花园	华南区	2020年01月11日	5,536m ²	Le supermarket	自营	租赁
3	水岸城	华南区	2020年01月01日	4,259m ²	Le supermarket	自营	租赁
4	金色悦城	西北区	2020年01月18日	3,586m ²	Le supermarket	自营	租赁
5	人民路二店	西北区	2020年01月01日	5,202m ²	Le supermarket	自营	租赁
6	彬州店	西北区	2020年01月15日	9,326m ²	Le supermarket	自营	租赁
7	中海国际	广西区	2020年01月09日	3,021m ²	Le supermarket	自营	租赁
8	钱隆首府	广西区	2020年06月18日	3,296m ²	Le life	自营	租赁
9	新都店	西南区	2020年09月28日	4,784m ²	Le supermarket	自营	租赁
10	武清店	华北区	2020年12月23日	7,202m ²	Le super	自营	租赁

(2) 报告期内, 公司关闭5家门店, 分别是华南区陈江店、学府店、滨福店, 湖南区花漾汇店; 西南区沙湾店; 合同面积49,535m²。另外西北区友谊店百货关闭, 超市仍然持续营业。

3、可比门店店效信息

(1) 按区域划分

区域	门店数量	门店坪效 (单位: 元/月)	销售额同比增幅	营业收入同比增幅	净利润同比增幅
华南区	31	924.51	7.38%	2.34%	-88.52%
西北区	41	713.69	3.37%	-1.47%	-122.29%
西南区	23	478.98	-9.75%	-12.12%	-36.34%
华北区	15	849.78	-9.17%	-11.16%	-3,330.26%
广西区	11	664.72	-8.94%	-12.15%	-67.33%
湖南区	7	333.94	-14.69%	-17.16%	-45.57%
合计	128	681.64	-1.13%	-5.09%	-1,661.58%

(2) 按经营业态划分

业态	门店数量	门店坪效 (单位: 元/月)	销售额同比增幅	营业收入同比增幅	净利润同比增幅
新型大卖场Le supermarket	90	722.33	-2.30%	-6.39%	-346.99%
社区生活超市Le life	16	705.63	-2.80%	-4.22%	22.51%
精品超市Le super	21	467.81	9.84%	6.34%	-25.31%
生鲜超市Le fresh	1	690.40	7.72%	4.28%	23.49%
合计	128	681.64	-1.13%	-5.09%	-1,661.58%

注: 1) 零售行业门店品类及布局经营调整较为频繁, 营业面积处于动态变化中; 2) 以上计算模式使用的是营业面积, 坪效=已开业两年以上的门店的营业收入/已开业两年以上门店的营业面积/12; 3) 收入按新收入准则确认, 同期按同口径调整为净额。

(二) 公司线上销售情况

线上销售主要是自建平台销售和第三方平台销售, 2020年实现营业收入18,454.88万元, 占总营业收入的3.09%。

(三) 公司采购、仓储及物流情况

1、商品采购与存货情况

(1) 包括按照商品类别披露前五名供应商的供货比例、向关联方采购的金额及占比。

公司前五大供应商2020年度供货总额为11.87亿元，占总采购金额的17.02%。

前五名供应商	品类	采购金额（元）	占年度采购总金额的比例
供应商1	食品类	491,264,493.00	7.05%
供应商2	食品类	255,406,725.25	3.66%
供应商3	食品类	174,562,157.54	2.50%
供应商4	家电类	137,326,616.44	1.97%
供应商5	日杂文体类	128,602,512.97	1.84%
合计	--	1,187,162,505.20	17.02%

公司向关联方采购金额情况如下：

关联方	关联交易内容	本期发生额（元）	获批的交易额度（元）	是否超过交易额度（元）	上期发生额（元）
深圳市中澳美通供应链有限责任公司	采购商品	52,643,001.22	70,000,000	否	46,426,446.81
人人乐投资（深圳）有限公司	采购商品	71,218,329.04	90,000,000	否	23,561,249.12

（2）存货管理政策

公司对库存使用自动补货制度，主要由系统进行管理，人工辅助调整；公司对重点商品、生鲜商品施行月度盘点制度、对其他商品施行年度盘点制度。另外，供应商与公司的合同中均约定了商品退货、换货的条件以及损耗补偿条款。

（3）滞销及过期商品的处理政策

滞销及临近过期商品根据公司制度进行定期检查，由采购中心根据与供应商的协议规定分别对不同类别的商品进行退货、降价促销等方式处理，根据削价制度按照保质期时间执行7折、5折、3折、1折销售，采购中心和门店营运人员负责跟踪清理；过期仍未销售完的商品按照报损流程进行报损处理，所有程序需经公司严格的规定审批完成后集中销毁。

2、仓储与物流情况

公司为满足门店生鲜商品的配送需求，提高生鲜商品的新鲜度，保持商品的高品质，使用自有车辆为门店提供配送服务，确保门店销售。同时严格按照公司物流管理制度和流程规范操作、安全运营。

自有物流与外包物流运输支出占比情况：

物流方式	2020年		2019年		增减额（万元）
	金额（万元）	占比	金额（万元）	占比	
自有物流成本	3,271.95	85%	3,465.90	90%	-193.95
外包物流成本	593.02	15%	390.12	10%	202.90
合计	3,864.97	100%	3,856.02	100%	8.95

公司物流中心情况：

配送中心	项目	建筑面积（m ² ）	计划投资额（万元）	资金来源	公告编号及日期	工程包括
西南郫县物流中心	一期	41,841.67	14,463.00	自有资金	人人乐：对外投资公告（公告编号：2011-015）	成都配送中心（常温仓）项目包括：办公楼一栋、宿舍楼一栋、常温仓一栋以及其他配套用房，建筑面积41,841.67平方米；及33,500平方米的室外停车场。成都市人人乐商品配销有限公司投入自有资金14,463万元（不含土地使用权购置款）用于建设成都配送中心（常温仓）项目。

	二期	50,204.00	11,241.42	自有资金	人人乐：对外投资公告（公告编号：2012-027）	建设配送中心（常温仓）二期、生鲜库项目工程，项目工程将使用（常温仓）一期工程剩余土地，将建设（常温仓）二期、生鲜库项目工程50,204平方米，室外道路工程45,052.7平方米，计划使用自有资金11,241.42万元。
西北阎良物流中心	一期	21,368.00	7,980.88	超募资金	人人乐：关于使用部分超募资金建设西安配送中心常温仓（1号库）项目的公告（公告编号：2011-030）	西安配送中心常温仓（1号库）项目工程主要包括靠北面正门常温仓库19,500平方米、变电所用房、锅炉房等配套用房1,868平方米，总建筑面积为21,368平方米；整体围墙、室外主要管网及为保证常温仓（1号库）正常使用的道路30,721平方米。项目工程总概算费用为7,980.88万元。
	二期	41,700.00	15,139.00	超募资金	人人乐连锁商业集团股份有限公司关于使用部分超募资金建设西安配送中心常温仓（2号库）及生鲜库项目的公告（公告编号：2013-024）	西安配送中心常温仓（2号库）及生鲜库项目将使用西安市人人乐商品配销有限公司现有剩余土地，项目主要包括常温仓（2号库）及生鲜库的基础及钢结构工程，建筑面积41,700平方米；室内外水电安装、消防工程；室外道路及停车场工程51,733平方米。项目工程总概算费用为15,139万元。
华北天津配送中心	一期	31,422.00	10,526.00	超募资金	人人乐：关于使用部分超募资金建设天津配送中心项目的公告（公告编号：2011-055）	天津配送中心项目工程园区占地面积为199,519平方米，主要包括园区内常温一号仓库基础及钢结构（建筑面积24,000平方米）、室内地面、消防、水电安装等工程项目；宿舍办公楼、变电所用房、锅炉房等配套用房合计7,422平方米；整体围墙、室外主要管网及为保证园区使用的道路工程。项目工程总概算费用为10,526万元。
	二期	48,000.00	17,633.00	超募资金	人人乐：关于使用部分超募资金建设天津配送中心常温仓（2号库）及生鲜库项目的公告（公告编号：2013-051）	天津配送中心常温仓（2号库）及生鲜库项目将使用天津市人人乐商品配销有限公司现有剩余土地，项目主要包括常温仓（2号库）及生鲜库的基础及钢结构工程，建筑面积48,000平方米；室内外水电安装、消防工程及消防卷帘门工程；室外道路及停车场工程45,762平方米。项目工程总概算费用为17,633万元。
合计		234,535.67	76,983.30			

2020年3月31日，公司全资子公司之全资子公司广州人人乐超市有限公司（以下简称“广州人人乐超市公司”）与广州市商品配销有限公司（以下简称“广州配销公司”）签订了《仓库及设备设置租赁合同》，租赁广州配销公司拥有的位于广州市增城经济技术开发区内的仓库及其仓储设备设施。该关联交易经公司第五届董事会第四次（临时）会议审议通过。具体详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）2020年4月2日发布的相关公告。

（四）自有品牌销售情况

2020年公司自有品牌销售收入17,883万，占总销售额的3.29%。

二、主营业务分析

1、概述

参见第三节“公司业务概要”中“报告期内公司从事的主要业务”的相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

项目	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
分行业					
主营业务收入（零售业）	5,430,798,296.18	90.80%	6,808,324,735.09	89.58%	-20.23%
其他业务收入	550,369,770.57	9.20%	792,298,866.70	10.42%	-30.54%
合计	5,981,168,066.75	100.00%	7,600,623,601.79	100.00%	-21.31%
分产品					
主营业务：食品类	3,065,970,024.81	51.26%	2,919,367,096.62	38.42%	5.02%
主营业务：生鲜类	1,238,974,657.19	20.71%	1,780,145,074.04	23.42%	-30.40%
主营业务：洗化类	779,995,887.01	13.04%	998,129,173.89	13.13%	-21.85%
主营业务：家电类	4,668,899.52	0.08%	147,432,636.70	1.94%	-96.83%
主营业务：针纺类	85,283,926.45	1.43%	326,626,584.10	4.30%	-73.89%
主营业务：日杂文体类	234,828,612.94	3.93%	386,433,451.42	5.08%	-39.23%
主营业务：百货类	21,076,288.26	0.35%	250,190,718.32	3.29%	-91.58%
其他业务收入	550,369,770.57	9.20%	792,298,866.70	10.42%	-30.54%
合计	5,981,168,066.75	100.00%	7,600,623,601.79	100.00%	-21.31%
分地区					
大华南区（主营业务）	2,032,073,970.76	33.97%	2,571,495,750.08	33.83%	-20.98%
大华南区（其他业务）	197,750,220.54	3.31%	301,477,999.57	3.97%	-34.41%
西北区（主营业务）	2,191,927,652.87	36.65%	2,666,804,963.66	35.09%	-17.81%
西北区（其他业务）	217,828,168.51	3.64%	308,334,070.05	4.06%	-29.35%
西南区（主营业务）	605,749,646.99	10.13%	795,143,999.55	10.46%	-23.82%
西南区（其他业务）	57,568,000.06	0.96%	81,051,744.42	1.07%	-28.97%
华北区（主营业务）	601,047,025.56	10.05%	774,880,021.80	10.19%	-22.43%
华北区（其他业务）	77,223,381.46	1.29%	101,435,052.66	1.33%	-23.87%
合计	5,981,168,066.75	100.00%	7,600,623,601.79	100.00%	-21.31%

2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，为了便于可比，2019 年数据按照新收入准则口径列报，与 2020 年收入数据比较如下：

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,981,168,066.75	100%	6,167,158,353.51	100%	-3.02%

分行业					
主营业务收入（零售业）	5,430,798,296.18	90.80%	5,374,859,486.81	87.15%	1.04%
其他业务收入	550,369,770.57	9.20%	792,298,866.70	12.85%	-30.54%
合计	5,981,168,066.75	100.00%	6,167,158,353.51	100.00%	-3.02%
分产品					
主营业务：食品类	3,065,970,024.81	51.26%	2,761,351,311.99	44.78%	11.03%
主营业务：生鲜类	1,238,974,657.19	20.71%	1,215,398,370.94	19.71%	1.94%
主营业务：洗化类	779,995,887.01	13.04%	942,116,739.74	15.28%	-17.21%
主营业务：家电类	4,668,899.52	0.08%	36,174,392.45	0.59%	-87.09%
主营业务：针纺类	85,283,926.45	1.43%	109,360,194.28	1.77%	-22.02%
主营业务：日杂文体类	234,828,612.94	3.93%	273,776,898.17	4.44%	-14.23%
主营业务：百货类	21,076,288.26	0.35%	36,681,579.24	0.59%	-42.54%
其他业务收入	550,369,770.57	9.20%	792,298,866.70	12.85%	-30.54%
合计	5,981,168,066.75	100.00%	6,167,158,353.51	100.00%	-3.02%
分地区					
大华南区（主营业务）	2,032,073,970.76	33.97%	2,036,452,453.84	33.02%	-0.22%
大华南区（其他业务）	197,750,220.54	3.31%	301,477,999.57	4.89%	-34.41%
西北区（主营业务）	2,191,927,652.87	36.65%	2,032,993,396.83	32.96%	7.82%
西北区（其他业务）	217,828,168.51	3.64%	308,334,070.05	5.00%	-29.35%
西南区（主营业务）	605,749,646.99	10.13%	645,188,672.33	10.46%	-6.11%
西南区（其他业务）	57,568,000.06	0.96%	81,051,744.42	1.31%	-28.97%
华北区（主营业务）	601,047,025.56	10.05%	660,224,963.81	10.71%	-8.96%
华北区（其他业务）	77,223,381.46	1.29%	101,435,052.66	1.64%	-23.87%
合计	5,981,168,066.75	100.00%	6,167,158,353.51	100.00%	-3.02%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
零售业（主营业务收入）	5,430,798,296.18	4,442,891,241.34	18.19%	-20.23%	-23.01%	2.95%
分产品						
食品类	3,065,970,024.81	2,574,056,382.18	16.04%	5.02%	4.98%	0.03%
生鲜类	1,238,974,657.19	1,044,619,051.09	15.69%	-30.40%	-34.67%	5.51%

洗化类	779,995,887.01	645,515,335.73	17.24%	-21.85%	-22.75%	0.96%
分地区						
华南区（主营业务）	2,032,073,970.76	1,659,240,752.60	18.35%	-20.98%	-23.66%	2.87%
西北区（主营业务）	2,191,927,652.87	1,787,188,933.71	18.46%	-17.81%	-20.72%	2.99%
西南区（主营业务）	605,749,646.99	496,078,800.43	18.10%	-23.82%	-27.16%	3.75%
华北区（主营业务）	601,047,025.56	500,382,754.60	16.75%	-22.43%	-24.42%	2.19%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

√ 适用 □ 不适用

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
零售业（主营业务收入）	5,430,798,296.18	4,442,891,241.34	18.19%	1.04%	2.43%	-1.11%
分产品						
食品类	3,065,970,024.81	2,574,056,382.18	16.04%	11.03%	12.33%	-0.98%
生鲜类	1,238,974,657.19	1,044,619,051.09	15.69%	1.94%	0.90%	0.87%
洗化类	779,995,887.01	645,515,335.73	17.24%	-17.21%	-17.09%	-0.12%
分地区						
华南区（主营业务）	2,032,073,970.76	1,659,240,752.60	18.35%	-0.22%	1.27%	-1.20%
西北区（主营业务）	2,191,927,652.87	1,787,188,933.71	18.46%	7.82%	10.29%	-1.83%
西南区（主营业务）	605,749,646.99	496,078,800.43	18.10%	-6.11%	-6.60%	0.42%
华北区（主营业务）	601,047,025.56	500,382,754.60	16.75%	-8.96%	-8.59%	-0.34%

变更口径的理由：财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《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 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。根据上述新收入准则执行时间要求，公司自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则。

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
零售	销售收入	人民币元	5,430,798,296.18	6,808,324,735.09	-20.23%
	销售成本	人民币元	4,442,891,241.34	5,770,750,109.97	-23.01%
	库存成本	人民币元	1,478,090,056.00	1,473,938,091.38	0.28%

2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，为了便于可比，2019 年数据按照新收入准则口径列报，数据比较如下：

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
零售	销售收入	人民币元	5,430,798,296.18	5,374,859,486.81	1.04%
	销售成本	人民币元	4,442,891,241.34	4,337,284,861.69	2.43%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
零售	主营业务成本	4,442,891,241.34	99.83%	5,770,750,109.97	99.73%	-23.01%
其他	其他业务成本	7,594,140.67	0.17%	15,792,852.17	0.27%	-51.91%
合计	-	4,450,485,382.01	100.00%	5,786,542,962.14	100.00%	-23.09%

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
食品类	主营业务成本	2,574,056,382.18	57.84%	2,452,038,111.82	42.37%	4.98%
生鲜类	主营业务成本	1,044,619,051.09	23.47%	1,598,909,061.45	27.63%	-34.67%
洗化类	主营业务成本	645,515,335.73	14.50%	835,615,175.65	14.44%	-22.75%
家电类	主营业务成本	2,089,861.03	0.05%	136,036,495.62	2.35%	-98.46%
针纺类	主营业务成本	35,144,084.73	0.79%	257,072,004.44	4.44%	-86.33%
日杂文体类	主营业务成本	141,466,526.58	3.18%	277,827,400.11	4.80%	-49.08%
百货类	主营业务成本	0.00	0.00%	213,251,860.88	3.69%	-100.00%
其他业务成本	其他业务成本	7,594,140.67	0.17%	15,792,852.17	0.27%	-51.91%
合计	-	4,450,485,382.01	100.00%	5,786,542,962.14	100.00%	-23.09%

说明

2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，为了便于可比，2019 年数据按照新收入准则口径列报，与 2020 年成本数据比较如下：

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
零售业	主营业务成本	4,442,891,241.34	99.83%	4,337,284,861.69	99.64%	2.43%
零售业	其他业务成本	7,594,140.67	0.17%	15,792,852.17	0.36%	-51.91%
零售业	合计	4,450,485,382.01	100.00%	4,353,077,713.86	100.00%	2.24%
产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减

		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
食品类	主营业务成本	2,574,056,382.18	57.84%	2,291,423,604.45	52.64%	12.33%
生鲜类	主营业务成本	1,044,619,051.09	23.47%	1,035,285,235.96	23.78%	0.90%
洗化类	主营业务成本	645,515,335.73	14.50%	778,553,414.36	17.89%	-17.09%
家电类	主营业务成本	2,089,861.03	0.05%	25,232,536.63	0.58%	-91.72%
针纺类	主营业务成本	35,144,084.73	0.79%	41,212,691.43	0.95%	-14.73%
日杂文体类	主营业务成本	141,466,526.58	3.18%	165,577,378.86	3.80%	-14.56%
其他业务成本	其他业务成本	7,594,140.67	0.17%	15,792,852.17	0.36%	-51.91%
合计		4,450,485,382.01	100.00%	4,353,077,713.86	100.00%	2.24%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1、2020年12月，公司转让全资子公司西安人人乐实业有限公司（以下简称“西安实业公司”）100%股权，并办理完毕工商变更登记，本次股权转让完成后，公司不再持有西安实业公司股权，西安实业公司不再纳入公司合并报表范围。

2、本公司下属公司廊坊市人人乐商业有限公司已于2020年办理完毕工商注销手续，本期末已不再纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	42,013,708.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	0.77%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	10,720,519.81	0.19%
2	客户 2	8,737,794.86	0.16%
3	客户 3	8,141,562.33	0.15%
4	客户 4	7,552,000.00	0.14%
5	客户 5	6,861,831.00	0.13%
合计	--	42,013,708.00	0.77%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,187,162,505.20
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	17.02%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	491,264,493.00	7.05%
2	供应商 2	255,406,725.25	3.66%
3	供应商 3	174,562,157.54	2.50%
4	供应商 4	137,326,616.44	1.97%
5	供应商 5	128,602,512.97	1.84%
合计	--	1,187,162,505.20	17.02%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,551,858,321.23	1,576,498,764.63	-1.56%	主要是公司进行管理变革，加强费用管控。
管理费用	347,087,774.08	371,960,472.88	-6.69%	主要是公司进行管理变革，加强费用管控。
财务费用	24,475,816.26	25,745,787.04	-4.93%	主要是利息费用减少。

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	8,095,803,781.75	8,371,383,366.77	-3.29%
经营活动现金流出小计	8,209,226,694.95	8,471,869,725.71	-3.10%
经营活动产生的现金流量净额	-113,422,913.20	-100,486,358.94	-12.87%
投资活动现金流入小计	1,170,660,539.77	180,504,514.65	548.55%
投资活动现金流出小计	442,004,338.13	151,076,052.40	192.57%
投资活动产生的现金流量净额	728,656,201.64	29,428,462.25	2,376.03%

筹资活动现金流入小计	228,156,328.90	270,728,159.40	-15.72%
筹资活动现金流出小计	282,052,922.00	107,067,303.24	163.44%
筹资活动产生的现金流量净额	-53,896,593.10	163,660,856.16	-132.93%
现金及现金等价物净增加额	561,336,695.34	92,602,959.47	506.18%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

说明：投资活动现金流净流量较去年同期增加 6.99 亿元，增幅为 2,376.03%，主要是报告期内收到 2019 年转让子公司尾款 1.98 亿元、收到 2020 年出售永和坊房产收到款项 1.93 亿元以及收到转让子公司西安人人乐实业有限公司股权款净额 4.48 亿元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

说明：报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为-11,342.29 万元，与净利润 3,463.47 万元差异-14,805.76 万元，主要原因是：报告期处置固定资产影响利润 8,069.33 万元，处置子公司等投资收益影响利润 37,165.69 万元，报告期发生长期待摊费用摊销、固定资产折旧、无形资产摊销、计提减值准备、固定资产报废等非付现成本合计影响 24,471.33 万元；经营性应收项目减少及经营性应付项目增加共计影响现金流 5,947.69 万元；存货较期初增加影响现金流-747.23 万元；利息费用及递延所得税资产的合计影响现金流 757.47 万元。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	371,656,855.20	553.38%	主要是处置子公司西安实业有限公司股权和理财收益	否
资产减值	-3,320,357.66	-4.94%	存货跌价准备	否
资产处置收益	80,693,349.61	120.15%	主要是处置西安永和坊房产收益	否
营业外收入	29,693,852.08	44.21%	主要是呆账和其他零星收入	否
营业外支出	24,820,301.33	36.96%	主要是闭店产生的资产损失及诉讼赔偿	否
信用减值损失	-3,838,178.92	-5.71%	应收款项减值	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

项目	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产	金额	占总资产		

		比例		产比例		
货币资金	1,144,084,959.62	24.32%	601,869,143.23	12.68%	11.64%	主要是报告期收到出售资产处置款及子公司股权转让款。
应收账款	9,847,155.54	0.21%	3,035,935.04	0.06%	0.15%	主要是团购赊销款项增加。
存货	1,478,090,056.00	31.42%	1,473,938,091.38	31.04%	0.38%	
投资性房地产	132,271,359.32	2.81%	138,880,251.56	2.92%	-0.11%	
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	-
固定资产	1,116,037,905.29	23.73%	1,272,996,256.10	26.81%	-3.08%	
在建工程	29,823,748.96	0.63%	47,648,213.79	1.00%	-0.37%	主要是新店开业门店装修完工转入长期待摊费用。
短期借款	227,298,555.58	4.83%	273,639,253.72	5.76%	-0.93%	
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	-
预付款项	66,803,454.39	1.42%	72,535,574.60	1.53%	-0.11%	
其他应收款	268,066,330.99	5.70%	293,543,891.28	6.18%	-0.48%	
其他流动资产	94,163,806.71	2.00%	113,141,532.84	2.38%	-0.38%	
无形资产	88,992,629.40	1.89%	91,693,766.23	1.93%	-0.04%	
长期待摊费用	195,515,603.05	4.16%	220,534,122.33	4.64%	-0.48%	
递延所得税资产	3,262,699.88	0.07%	2,301,661.32	0.05%	0.02%	
其他非流动资产	8,560,440.00	0.18%	294,983,937.32	6.21%	-6.03%	主要是西安永和坊验收转入固定资产，该房产于 2020 年 12 月对外出售。
其他权益工具投资	68,493,080.92	1.46%	121,054,358.40	2.55%	-1.09%	报告期内处置部分青岛金王股票以及公允价值变动影响。
资产总计	4,704,013,230.07	100.00%	4,748,156,735.42	100.00%	0.00%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	本期计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	-	-	-	-	-	-	-	-

2.衍生金融资产	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他债权投资	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他权益工具投资	121,054,358.40	-	-24,196,899.21	-	-	28,364,378.27	-	-68,493,080.92
金融资产小计	121,054,358.40	-	-24,196,899.21	-	-	28,364,378.27	-	-68,493,080.92
投资性房地产	-	-	-	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
上述合计	121,054,358.40	-	-24,196,899.21	-	-	28,364,378.27	-	-68,493,080.92
金融负债	-	-	-	-	-	-	-	-

其他变动的内容

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司的资产权利受限情况，详见“第十二节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”中“81、所有权或使用权受到限制的资产”部分。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
442,004,338.13	151,076,052.40	192.57%

说明：报告期投资额较上期上升的原因主要是本期办理了理财产品3亿元，该理财产品已于报告期内到期赎回。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目
境外股票	002094	青岛金王	344,174,157.60	公允价值计量	121,054,358.40	-	-247,316,698.41	0	28,364,378.27	0	68,493,080.92	其他权益工具投资
期末持有的其他证券投资			-	--	-	-	-	-	-	-	-	--
合计			344,174,157.60	--	121,054,358.40	-	-247,316,698.41	-	28,364,378.27	-	68,493,080.92	--

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格 (万元)	本月初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
广州邦信股权投资基 金管理有限公 司	永和坊项目房 产	2020年12 月10日	37,897.79	-1,071.40	可以优化公司资 产结构,提高资产 运营效率,增强企 业现金流充裕 度,提升公司可持 续健康发展能力, 对合并报表利润 及财务状况产生 正面影响	196.54%	以正衡房地产 资产评估有限 公司出具的《资 产评估报告》 (正衡评报字 (2020)第 【392】号)中 的评估价值为 定价依据。	否	不适用	是	是	是	2020年12 月12日	巨潮资讯网 (http://www. cninfo.com.c n)的《关于 公司全资子 公司出售永 和坊项目资 产的公告》

2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价 格(万 元)	本月初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
陕西省民营 经济高质量 发展纾困基 金合伙企业 (有限合 伙)、陕西投 资基金管理 有限公司	全资子 公司西 安人人 乐实业 有限公 司100% 股权	2020年12 月10日	46,404.1	-64.40	权有利于调整目 前传统零售的店 铺重资产结构, 提高资产运营效 率,增强企业现 金流的充裕度, 本次转让股权对 公司合并报表利 润及财务状况产 生正面影响。	1,010.89%	以正衡房地产 资产评估有限 公司出具的《资 产评估报告》 (正衡评报字 【2020】397号) 中的评估价值 为定价依据	否	不适用	是	是	2020年12 月12日	巨潮资讯网 (http://www. cninfo.com.cn)的《关于 公司转让全资 子公司股权的 公告》

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
惠州市人人乐商业有限公司	子公司	商品零售	20,000,000.00	28,823,139.04	-294,492,168.69	86,938,082.09	-18,062,261.81	-20,668,364.05
成都市人人乐商业有限公司	子公司	商品零售	320,000,000.00	250,538,630.09	-38,183,388.29	521,258,294.44	-57,794,662.43	-167,972,735.84
天津市人人乐商业有限公司	子公司	商品零售	32,000,000.00	213,240,554.22	-282,806,801.60	668,917,145.43	-21,360,991.10	-20,937,701.35
重庆市人人乐商业有限公司	子公司	商品零售	220,000,000.00	80,093,704.18	31,220,801.94	104,080,492.82	-14,311,824.57	-14,422,301.08
咸阳人人乐商业有限公司	子公司	商品零售	13,000,000.00	129,379,271.71	-48,490,156.73	352,899,272.83	-26,122,214.48	-23,343,609.13
南宁市人人乐商业有限公司	子公司	商品零售	10,000,000.00	203,804,457.66	41,806,947.73	407,497,548.83	4,636,214.94	4,683,387.75
深圳市人人乐商业有限公司	子公司	商品零售	1,300,000,000.00	1,518,436,579.85	875,274,664.02	1,044,845,708.48	-32,002,146.73	-27,038,836.47
天津市人人乐商品配销有限公司	子公司	商品零售	50,000,000.00	275,969,099.31	11,423,674.93	9,353,261.59	-11,859,780.24	-11,851,097.18
东莞市天杰超市有限公司	子公司	商品零售	5,000,000.00	10,953,544.85	-36,313,088.54	24,723,825.19	-3,618,552.34	-3,576,066.21
西安市人人乐超市有限公司	子公司	商品零售	30,000,000.00	1,662,963,223.42	159,008,104.55	1,974,768,608.97	70,654,356.72	61,627,153.78
成都市人人乐商品配销有限公司	子公司	商品零售	50,000,000.00	224,015,441.27	30,712,701.68	4,251,142.88	-9,957,964.15	-9,928,463.93
西安市人人乐商品配销有限公司	子公司	商品零售	30,000,000.00	185,091,640.65	99,382,641.41	191,003.93	15,559,428.03	13,254,192.11
长沙市人人乐商业有限公司	子公司	商品零售	330,000,000.00	182,311,814.22	25,218,171.50	242,335,596.50	-37,744,602.12	-40,214,032.02
广州人人乐超市有限公司	子公司	商品零售	8,000,000.00	53,281,028.35	-270,321,557.46	156,907,641.14	-20,424,430.83	-17,520,263.37

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
西安人人乐实业有限公司	股权转让	增加净利润 35,012.01 万元

主要控股参股公司情况说明

1、公司之子公司成都市人人乐商业有限公司清算其子公司成都市人人乐百货有限公司，对不能收回的子公司往来款基于报告期确认损失1.11亿元；

2、公司之子公司西安市人人乐超市有限公司报告期出售资产永和坊项目，资产处置收益0.8亿元；

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

1、公司未来发展战略

2021年，公司将按照第五个五年发展战略（2020--2024）确定的战略发展方向和目标，以聚焦强化团队履职责任、转变经营模式、优化商品结构、加大生鲜改革、严控成本费用、审慎拓展门店为重点，开展年度经营管理工作。主要工作如下：

（1）强化干部履职责任和完善激励机制，提升团队执行力。重点是强化门店总经理及以下基层干部的履职责任；继续完善合伙人激励机制，重塑公司企业竞争文化，不断提升团队的执行力与竞争力；

（2）扩大供应链前移与建立自主供应链。在总结白酒茅台、五粮液等一线大品牌直供合作以及生鲜供应链前移与自主供应链改革的基础上，扩大其他商品品类的供应链前移，打通商品采购的直供与自主供应链渠道，全面拓展毛利空间。并通过发挥重点品类的品牌的优势带动其他商品是销售。

（3）不断深化生鲜品类经营。2021年加强生鲜的关键在于扩大基地直采占比、扩大生鲜总体占比、提升商品质量、提升经营的毛利水平，提升生鲜线上占比以及购物体验。发挥生鲜线上线下引领客流与业绩规模的第一主力品类作用。

（4）持续优化商品结构，加快商品周转。重点在于加大适销畅销商品引进和滞销商品的汰换，提高商品动销率，加快库存周转，减少营运资金占用，实现库存商品与销售的有效配比。

（5）抓好在线经营，快速提升在线经营在总体经营占比。通过提升团队的专业能力，丰富热销商品，提高线上购物的便捷性、效率性与体验感以及创新的线上经营的营销方式等措施，以人人乐园APP、人人乐到家小程序、云店等到家服务为主要线上经营模式，快速扩大经营，提升销售占比。

（6）全面拓展团购业务。改变目前团购业务开展区域间不平衡、业务客户领域偏窄问题，加大日常团购、企业团企团购，扩大团购销售占比。

（7）加大租赁招商力度，优化租赁配套结构，快速降低租赁空场率，提升招商租赁收益。

（8）严控经营管理费用。主要重点是降低结构性人力费用、租赁物业的减租降租、商品损耗与其他不必要支出的管控。

（9）实施闭店策略，降低亏损门店结构占比。下决心关闭长期亏损，扭亏无望的亏损门店，大幅降低亏损门店占比，实现减亏止滑，改善业绩。

（10）严格审慎拓展新店。严格按照“一个中心、二个质量、三个下沉”选店原则，在须经至少二次评估后才由集体审慎决策，据实开出高质量的好店。

2、2021 年经营目标

以经公司股东大会审议的年度预算为准，努力实现年度经营目标。

3、可能面对的风险

（1）市场拓展风险：公司在开设新业态门店、拓展新区域、改造大卖场业态门店时，都可能出现市场培育期延长，经营亏损的情况，从而影响公司整体业绩，增加经营的风险。同时，公司因合同到期、门店改造条件、物业方等原因不排除存在未来关闭门店的风险。公司将坚持稳健新店的拓展策略，不断优化评估和决策机制，加强新店拓展的风险管控。

（2）运营成本持续增长风险：零售行业的市场竞争激烈，实体零售面临租金、人力成本及水电、促销等费用支出的持续上涨趋势不可避免，新业态模式、新技术等各项研究成本需要持续的投入，公司面临运营成本持续增长的风险，对经营业绩形成较大压力。对此，公司将加强成本费用的管控，通过精耕细作的管理，提升员工劳效和卖场坪效，降低费用率，合理控制成本。

(3) 市场竞争风险：零售竞争主要包括行业线下实体零售竞争与线上网络零售的竞争。公司将通过业态转型升级、线上线下一体化融合的模式、强化供应链以及资本运作等策略提升竞争能力。

(4) 门店续租风险：公司大部分门店的物业权属为租赁模式，部分门店面临租期已满需要续租的情形。地段好的门店租赁期满后正常续租是保障公司经营正常开展的重要环节。如不能续租，公司将面临重新寻找合适物业、暂停营业、装修、搬迁、高租金等额外成本，甚至可能面临闭店风险，对公司的影响存在一定的不确定性。

(5) 其他风险警示风险：因2019年度经审计的净利润为正值，但扣除非经常性损益的净利润为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，深圳证券交易所撤销对公司股票实行的退市风险警示，但仍被实施其他风险警示。公司将通过努力改善主业经营、深化内部变革，加快转型升级、强化成本管控、提高资产收益等措施，争取早日撤销其他风险警示。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

- (1) 2018年度利润分配方案：不派发现金红利，不送红股，以资本公积金向全体股东每10股转增1股。
 (2) 2019年度利润分配方案：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。
 (3) 2020年度利润分配预案：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020年	0.00	35,382,814.95	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019年	0.00	38,044,827.39	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	0.00	-354,974,213.68	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	-	-	-	-	-	-

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司	其他承诺	为了保持上市公司生产经营的独立性、保护上市公司及其他股东的合法权益,收购人西安曲江文化产业投资(集团)有限公司出具了《关于保证上市公司独立性的承诺函》,承诺如下:1、本公司保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与上市公司保持分开,并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定,不利用控股地位违反上市公司规范运作程序、干预上市公司经营决策、损害上市公司和其他股东的合法权益。本公司及本公司控制的其他下属企业保证不以任何方式占用上市公司及其控制的下属企业的资金。2、上述承诺于本公司对上市公司拥有控制权期间持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给上市公司造成损失,本公司将承担相应的赔偿责任。	2019年11月07日	长期有效	正常履行中
	西安曲江文化产业投资(集团)有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为避免未来与上市公司之间产生同业竞争,收购人西安曲江文化产业投资(集团)有限公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》,承诺如下:1、本公司目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营的与上市公司所经营的业务相重叠的情形;2、在直接或间接持有上市公司股权的相关期间内,本公司将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与上市公司所从事的业务构成实质竞争的业务,也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与上市公司所从事的业务构成实质竞争的业务;并将促使本公司控制的其他企业比照前述规定履行不竞争的义务;3、如因国家政策调整等不可抗力原因导致本公司或本公司控制的其他企业将来从事的业务与上市公司之间的同业竞争可能构成或不可避免时,则本公司将在上市公司提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本公司控制的其他企业及时转让或终止上述业务;如公司进一步要求,上市公司并享有上述业务在同等条件下的优先受让权;4、如本公司违反上述承诺,本公司将赔偿上市公司其他股东因此遭受的全部损失;同时本公司因违反上述承诺所取得的利益归上市公司所有。	2019年11月07日	长期有效	正常履行中
	何金明	其他承诺	在增持后继续遵守证监会自2016年01月09日起施行的《上市公司大股东、董监高减持股份的若干规定》的规定。	2016年03月24日	长期有效	正常履行中
资产重组时所作承诺	-	-	-	-	-	-
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳市浩明投资有限公司;何金明;何浩;宋琦	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	不通过自身或受其控制的除人人乐以外的其他企业(包括但不限于控股子公司、附属企业、联营企业等),在中国境内以任何方式(包括但不限于单独经营、与他人合资、合作或联营等方式经营)直接或间接从事与人人乐及其控股子公司现在或将来的主营业务相同或类似且构成实质性竞争的业务。	2009年12月31日	长期有效	正常履行中
股权激励承诺	-	-	-	-	-	-

其他对公司中小股东所作承诺	-	-	-	-	-	-
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

详见本报告“第十二节 财务报告”之“五、重要的会计政策和会计估计”中变更的相关内容。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、2020年12月，公司转让全资子公司西安人人乐实业有限公司（以下简称“西安实业公司”）100%股权，并办理完毕工商变更登记，本次股权转让完成后，公司不再持有西安实业公司股权，西安实业公司不再纳入公司合并报表范围。

2、本公司下属公司廊坊市人人乐商业有限公司已于2020年办理完毕工商注销手续，本期末已不再纳入合并范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	130

境内会计师事务所审计服务的连续年限	0
境内会计师事务所注册会计师姓名	徐志强、鄂家军
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	0

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

(1) 变更会计师事务所原因

2021年01月14日，公司收到前任会计师事务所立信会计师事务所（特殊普通合伙）《关于辞任人人乐2020年报审计工作的函》（信会师函字【2021】第ZI006号），立信会计师事务所（特殊普通合伙）主动请辞，函件说明立信会计师事务所（特殊普通合伙）因审计任务繁重及人员变动，经审慎检视人员和时间安排，预计无法完成审计工作，请公司另行安排审计机构实施2020年度财务报表审计工作。

(2) 变更会计师事务所履行的程序

变更会计师事务所经过第五届董事会审计委员会第八次、九次会议、第五届董事会第十四次（临时）会议、2021年第一次（临时）股东大会审议通过。具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）2021年01月28日、2021年02月19日披露的相关公告。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

重大诉讼：

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形 成预计 负债	诉讼 (仲 裁)进 展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执 行情况	披露日期	披露索引
西安市人人乐超市有限公司与西安曲江旅游投资(集团)有限公司关于紫薇·永和坊项目房产买卖纠纷,提交中国国际经济贸易仲裁委员会华南分会仲裁。	27,588.24	否	终结	双方达成和解并分别向中国国际贸易仲裁委员会华南分会提交撤回仲裁申请书,2019年07月31日,双方收到《中国国际经济贸易仲裁委员会撤案决定》。	紫薇·永和坊房产过户手续于2020年04月办理完成,西安市人人乐超市有限公司领取了《不动产权证书》。	2020年04月29日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn): 《重大仲裁进展公告》

其他诉讼:

1、年报披露日前已结案、已执行完毕诉讼或仲裁

序号	诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
1	成都市人人乐商业有限公司（以下简称：成都人人乐）诉卓远地产（成都）有限公司（以下简称：卓远公司）房产租赁合同纠纷。	120	否	二审审结	一审判决：1、判令卓远公司于本判决生效之日起十日内向成都人人乐赔偿损失 324,398.14 元；2、驳回成都人人乐的其他诉讼请求。案件受理费卓远公司承担 4,217.18 元，成都人人乐承担 11,382.82 元。成都人人乐提起上诉。二审判决驳回上诉，维持原判。	卓远公司已履行完毕	2020 年 04 月 22 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）：《2020 年半年度报告》
2	咸阳人人乐商业有限公司（以下简称：咸阳人人乐）诉陕西丽彩置业有限公司（以下简称：丽彩公司）房产租赁合同纠纷。	4,596.54	否	二审和解结案	丽彩公司退回咸阳人人乐定金 2,000 万元，并赔偿咸阳人人乐公司 225 万元。	丽彩公司已履行完毕	2020 年 04 月 22 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）：《2020 年半年度报告》
3	深圳市桑亚达实业有限公司（以下简称：桑亚达）诉深圳市人人乐商业有限公司（以下简称：深圳人人乐）、人人乐连锁商业集团股份有限公司（以下简称：人人乐集团）买卖合同纠纷。	2,034.77	否	二审审结	二审判决深圳人人乐向桑亚达支付货款及逾期付款利息，人人乐集团对深圳人人乐所欠桑亚达的全部债务承担连带清偿责任，驳回桑亚达的其他诉讼请求。	已被强制执行 9,995,513.54 元，已结案。	2020 年 04 月 22 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）：《2020 年半年度报告》
4	深圳市万益源投资有限公司（以下简称：万益源公司）诉深圳市人人乐商业有限公司（以下简称：深圳人人乐）房产租赁合同纠纷。	不适用	否	二审审结	深圳人人乐已经将场地退还给万益源公司，对方尚未履行判决。深圳人人乐已经申请强制执行。	保证金已到账，已结案。	2020 年 08 月 28 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）：《2020 年半年度报告》

2、年报披露日前已结案、待执行诉讼或仲裁

序号	诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额 （万元）	是否形成 预计负债	诉讼（仲 裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决 执行情况	披露日期	披露索引
1	天津市人人乐商业有限公司（以下简称：天津人人乐）诉唐山市通华房地产开发有限公司（以下简称：唐山通华公司）房产租赁合同纠纷。	450	否	再审审结	河北省高院判决撤销原审及二审判决，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。	天津人人乐已申请强制执行。	2020 年 08 月 28 日	巨潮资讯网 （ http://www.cninfo.com.cn ）： 《2020 年半年度报告》
2	长沙市人人乐商业有限公司（以下简称：长沙人人乐）诉湘潭建鑫房地产开发公司（以下简称：建鑫公司）房产租赁合同纠纷。	1,374.34	否	二审审结	二审判决：确认双方《租赁合同》已经于 2012 年 12 月 29 日解除；建鑫公司支付长沙人人乐工程及设备补偿款 3,952,330 元；长沙人人乐赔偿建鑫公司租金损失 1,218,386 元；建鑫公司向长沙人人乐返还定金 400 万元。	建鑫公司尚未履行，长沙人人乐已申请强制执行。	2020 年 08 月 28 日	巨潮资讯网 （ http://www.cninfo.com.cn ）： 《2020 年半年度报告》
3	成都市人人乐商业有限公司（以下简称：成都人人乐）诉南充市鑫宇腾飞房地产开发有限公司（以下简称：鑫宇腾飞公司）房产租赁合同纠纷。	600	否	二审调解结案	调解结果：1、双方共同确认于 2012 年 01 月 07 日签订的《房产租赁合同》已经解除；2、鑫宇腾飞公司应向成都人人乐退还定金 300 万元，并支付补偿费 230 万元，共计 530 元。2016 年 10 月 31 日之前，鑫宇腾飞公司应向成都人人乐支付 100 万元，余下的 430 万元应在 2016 年 12 月 31 日前向成都人人乐支付完毕。一审案件受理费 26,900 元由成都人人乐负担，二审案件受理费 26,900 元由鑫宇腾飞公司负担。	执行中，截止本报告期末已收回 414.35 万元。	2020 年 08 月 28 日	巨潮资讯网 （ http://www.cninfo.com.cn ）： 《2020 年半年度报告》

3、年报披露日前未决及新增诉讼或仲裁

序号	诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额 （万元）	是否形成 预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁） 审理结果及 影响	诉讼（仲裁） 判决执行情 况	披露日期	披露索引
----	------------	--------------	--------------	----------	-----------------------	----------------------	------	------

序号	诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额 （万元）	是否形成 预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁） 审理结果及 影响	诉讼（仲裁） 判决执行情 况	披露日期	披露索引
1	深圳航空有限责任公司诉人人乐连锁商业集团股份有限公司（以下简称：人人乐集团）租赁合同纠纷。	862.13	否	一审已判决，人人乐集团上诉中。	不适用	不适用	2020年08月28日	巨潮资讯网 （ http://www.cninfo.com.cn ）： 《2020年半年度报告》
2	天津市人人乐商品配销有限公司（以下简称：天津人人乐）诉天津博盛信达实业有限公司（以下简称：博盛信达实业）租赁合同纠纷。	2,269.23	否	一审已判决，天津人人乐配销上诉中。	不适用	不适用	2020年08月28日	巨潮资讯网 （ http://www.cninfo.com.cn ）： 《2020年半年度报告》
3	深圳市言己服饰有限公司为人人乐连锁商业集团股份有限公司（以下简称：人人乐）针纺供应商，因人人乐未支付货款起诉，诉求人人乐支付货款及资金占用费，退还保证金，并承担案诉讼费。	货款 4,548,485.92 元+保证金 10,000 元+资金占用费 682,907.6 元(暂计)	否	已开庭，未判决。	不适用	不适用	-	-
4	四川常馐餐饮服务有限公司（以下简称“常馐餐饮”）与成都市人人乐商业有限公司（以下简称“成都人人乐”）于 2019 年 03 月 20 日签订《联营合同》，约定由常馐餐饮在成都人人乐大悦城店经营顺旺基快餐品牌。后因卓远地产（成都）公司以成都人人乐与常馐餐饮实为非法转租为由，对常馐餐饮进行了强制断电。常馐餐饮诉至法院，诉求解除双方的联营合同及补充协议，成都人人乐退还质保金、赔偿经济损失及利息损失，并承担案件诉讼费等费用。	514.69	是	一审判决成都人人乐与常馐餐饮之间的合同及其协议于 2020 年 11 月 10 日解除；成都人人乐于本判决生效之日起 15 日内向常馐餐饮返还保证金 20,000 元；成都人人乐于本判决生效之日起 15 日内向常馐餐饮支付赔偿费 522,510.5 元；驳回常馐餐饮其他诉讼请求。成都人人乐承担案件受理费 2,521 元。	成都人人乐 上诉	不适用	-	-

序号	诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额 （万元）	是否形成 预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁） 审理结果及 影响	诉讼（仲裁） 判决执行情 况	披露日期	披露索引
5	长沙市人人乐商业有限公司（以下简称：长沙人人乐）花漾汇店业主湖南省源城置业有限公司（以下简称：源城置业）擅自停电，所有电控设备无法启动，员工无法上班，最终导致花漾汇店闭店，长沙人人乐起诉，诉求被告退还保证金及赔偿各项损失。源城置业提起反诉，诉求赔偿各项损失。	本诉：1,367.22 万元；反诉：1,716.30 万元	否	已开庭，未判决。	不适用	不适用	-	-

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、公司租赁外部资产

报告期内，公司除开设门店正常租赁房屋外，未发生且以前期间亦未发生但延续到报告期内的其他重大资产租赁事项。截至报告期末，公司开设门店149家，其中自有物业门店1家，其余均为租赁物业。

2、公司资产对外租赁

截止报告期末，公司利用闲置配送中心房产开展对外租赁业务。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额（万元）	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	30,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

2020年，公司坚持自觉履行企业社会责任，重视保护职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，积极从事公益事业，从而促进公司本身与全社会的和谐发展。

1、股东权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，在机制上保证了所有股东公开、公平、公正的享有各项合法权益。公司通过网上业绩说明会、投资者调研、热线电话、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，通过良好的互动平台提高公司的透明度和诚信度；公司严格按照有关法律、法规、公司《章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够公平、公正、公开、充分的获得公司信息。

2、职工权益保护

公司始终坚持“员工为本”的核心价值观。严格遵守《劳动法》等相关法律法规，依法保护员工合法权益，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，开展专业技能和企业文化等方面内容的职工培训，为员工提供良好的学习机会与晋升空间，提高了员工队伍整体素质，努力实现员工与企业的共同成长；每年召开文艺晚会等途径丰富员工生活、展示员工才艺，充分体现了公司的人文关怀，同时也增强企业凝聚力；建立了系统化、规范化的绩效考核评价体系，对职工选、用、育、留的情况实施全面、客观、公正的评估和考核。

2020年，公司继续实行“爱心基金”政策，尽力帮助困难员工及家属，2020年共计资助27人次，共计46.02万元；2020年11月，人人乐工会创办“职工之家”，关爱职工成长、学习、生活，占地面积达2,000平方米，是一个集培训室、职工书屋、棋牌室、党工共建活动室、健身房、台球室、乒乓球室、单身职工交友中心、职工直播间于一体的多功能空间，丰富员工业余生活。

3、供应商、客户和消费者权益保护

公司始终坚持诚信经营。通过线上线下融合、门店升级改造、优化商品结构、强抓商品品质管理、强化生鲜品类经营、供应链升级、创新门店业态等措施，不断为消费者提供优质环境、高质商品、快捷服务。

公司建立实施了比较完善的采购管理制度和供应商管理制度。通过为客户提供物美价廉的产品从而赢得客户的信赖，诚信经营，抵制商业贿赂，杜绝违反商业道德和市场规则、影响公平竞争的不正当交易行为，促进公司持续、稳定、健康发展。

公司在报告期内注重定期与重点客户的生意回顾和机会沟通，进行资源的合理配置和整合；与供应商联合组织各类公益销售的活动、专业的培训，联合互补商家举办各类型的体验活动；为供应商提供绿色通道服务，及时准确的结算货款，解决经营中遇到的各类问题。建立了良好信誉。

4、环境保护与可持续发展

公司注重社会价值的创造，始终坚持合法经营、依法纳税，促进当地的基本建设，成立“乐跑”团，积极组织员工参加马拉松、徒步等大型公益活动，向市民传播运动的快乐。

全体总动员，节约办公用电：坚持在办公区域内全员推行节约用电，要求下班后关闭电脑主机、显示器、饮水机、打印机、办公室空调、照明等设备电源；通过在办公区域内张贴节约用电小贴士，在温馨提示和潜移默化中传递、普及节约用电理念。

2020年12月，西北分公司积极响应国家限塑令号召，率先在西安市门店开展使用可降解购物袋，提前15天完成可降解购物袋的推广使用。

5、社会公益

抗击疫情：2020年，面对席卷全球的新冠疫情，零售行业遭遇了前所未有的巨大的挑战与动荡，报告期内，公司积极响应政府号召，主动践行社会责任，超市坚守营业保障民生供应，积极组织优质商品货源；给予供应商减免租金及管理费的支持；公司根据疫情的动态变化坚持做好疫情防控，为消费者提供安全的购物环境。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司积极响应国家扶贫攻坚号召，授人以鱼不如授人以渔，消费扶贫是推动贫困地区持久增收的有效方式。公司充分发挥零售行业自身特点与优势，积极参与消费扶贫，承担社会责任，采购扶贫农产品，同时在全国多家门店设立扶贫专柜，销售扶贫农产品，真正让贫困户在劳动中脱贫，通过勤劳创造财富，使百姓真正脱贫奔小康。同时，主动对场地租赁费等相关费用进行了减免。让“消费扶贫、人人可为”的理念深入人心。

2020年7月，西北区总办与生鲜采购部共同参加西安市商务局组织的“帮扶单位再发力 企业助贫显实效”助农活动，先后前往蓝田县、周至县采购土豆、西瓜、甜瓜、猕猴桃等扶贫产品；2020年8月，西北分公司参加西安市雁塔区商务局组织的安康市汉滨区扶贫产业对接活动，并与安康市汉滨区脱贫攻坚领导小组签订助力脱贫攻坚框架协议，就产业考察宣传、投资合作、劳务协调、扶贫产品销售等达成一致意见；2020年11月，西北分公司沟通西安市商务局及零售连锁协会开展“扶贫产品进超市”活动，我司共申报10家门店设置扶贫专柜，积极引进扶贫产品37种，可间接帮助39户贫困户助力脱贫；2020年9月，集团总办与西北区总办前往西安市阎良区穆郑村进行“关爱贫困家庭”活动，人人乐集团领导通过与西安市阎良区商务局领导，穆郑村村组干部进行会谈，了解村内贫困家庭生活情况，并捐款捐物总30,000元。

2020年底，深圳南山区对口帮扶农产品“消费扶贫专柜进商超”走进人人乐超市，是南山区首个进驻商超的扶贫专柜，销售来自南山区对口帮扶广东连平、广西百色、新疆喀什等地的扶贫农产品。人人乐获颁“消费扶贫爱心企业”荣誉称号。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

不适用

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

参见第三节“公司业务概要”中“报告期内公司从事的主要业务”之“行业发展状况、公司经营情况及公司行业地位”之“报告期内发生和未来将要发生的重要事项”中子公司相关内容。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	66,825,000	15.19%	0	0	0	0	0	66,825,000	15.19%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	66,825,000	15.19%	0	0	0	0	0	66,825,000	15.19%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	66,825,000	15.19%	0	0	0	0	0	66,825,000	15.19%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	373,175,000	84.81%	0	0	0	0	0	373,175,000	84.81%
1、人民币普通股	373,175,000	84.81%	0	0	0	0	0	373,175,000	84.81%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	440,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	440,000,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	11,607	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	11,137	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市浩明投资有限公司	境内非国有法人	22.86%	100,579,100	0	0	100,579,100	-	-
西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	国有法人	21.15%	93,038,866	0	0	93,038,866	-	-
何金明	境内自然人	20.25%	89,100,000	0	66,825,000	22,275,000	-	-
深圳市人人乐咨询服务有限 公司	境内非国有法人	6.00%	26,400,000	0	0	26,400,000	-	-

张政	境内自然人	5.36%	23,600,000	0	0	23,600,000	-	-
王坚宏	境内自然人	1.13%	4,971,071	15,100	0	4,971,071	-	-
徐贤笑	境内自然人	0.55%	2,420,000	0	0	2,420,000	-	-
李志军	境内自然人	0.48%	2,105,100	2,105,100	0	2,105,100	-	-
刘志武	境内自然人	0.34%	1,501,250	1,256,390	0	1,501,250	-	-
吴珊珊	境内自然人	0.31%	1,379,770	1,368,880	0	1,379,770	-	-
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	2019 年 07 月 23 日，深圳市浩明投资有限公司与西安曲江文化产业投资（集团）有限公司签署了《股份转让协议》及《表决权委托协议》，根据相关法律法规，在委托表决权期间，西安曲江文化产业投资（集团）有限公司与深圳市浩明投资有限公司、何金明、深圳市人人乐咨询服务有限公司构成一致行动关系。除此之外，其他股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	2019 年 07 月 23 日，深圳市浩明投资有限公司与西安曲江文化产业投资（集团）有限公司签署了《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（占上市公司股本总额的 20.00%）转让给曲江文化，并将其持有的上市公司 100,579,100 股股票（占上市公司股本总额的 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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件 股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市浩明投资有限公司	100,579,100	人民币普通股	100,579,100					
西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	93,038,866	人民币普通股	93,038,866					
深圳市人人乐咨询服务有限公司	26,400,000	人民币普通股	26,400,000					
张政	23,600,000	人民币普通股	23,600,000					
何金明	22,275,000	人民币普通股	22,275,000					
王坚宏	4,971,071	人民币普通股	4,971,071					
徐贤笑	2,420,000	人民币普通股	2,420,000					
李志军	2,105,100	人民币普通股	2,105,100					
刘志武	1,501,250	人民币普通股	1,501,250					
吴珊珊	1,379,770	人民币普通股	1,379,770					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	2019 年 07 月 23 日，深圳市浩明投资有限公司与西安曲江文化产业投资（集团）有限公司签署了《股份转让协议》及《表决权委托协议》，根据相关法律法规，在委托表决权期间，西安曲江文化产业投资（集团）有限公司与深圳市浩明投资有限公司、何金明、深圳市人人乐咨询服务有限公司构成一致行动关系。除此之外，其他股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。							

前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	股东王坚宏通过信用账户持股 4,950,691 股。
-----------------------------	----------------------------

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	李铁军	1998 年 04 月 01 日	91610133294469786D	一般经营项目：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（不得以公开方式募集资金，仅限以自有资产投资）；国内商业（专项审批项目审批后经营）；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。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况			通过西安曲江旅游投资（集团）有限公司控股曲江文旅（600706），持股 53.16%。	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

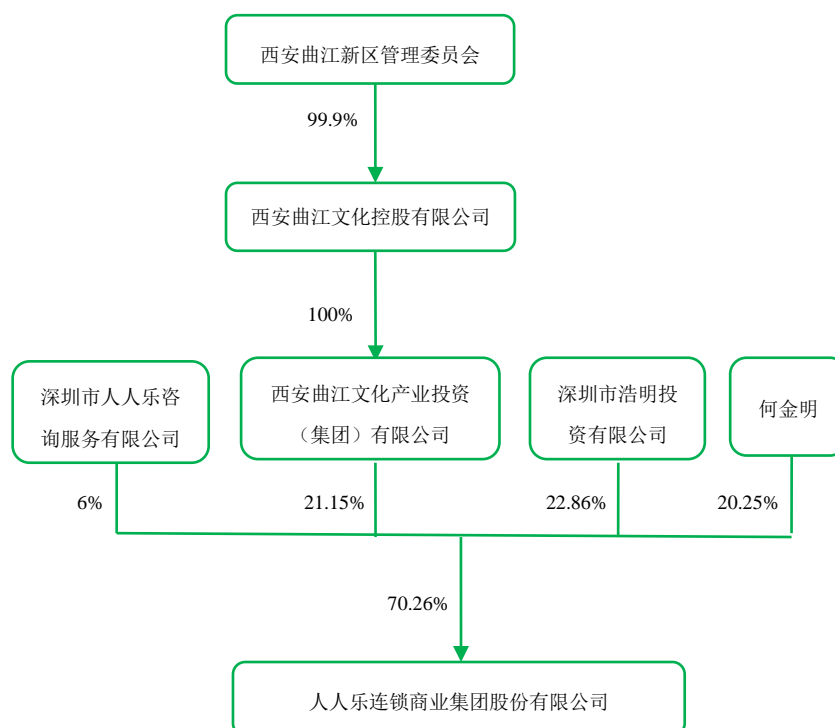
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
西安曲江新区管理委员会	姚立军	2017 年 03 月 15 日	12610100H16257314F	搞好西安曲江旅游度假区建设，为西安旅游经济发展服务。有关法律、法规和规章的组织实施，度假区管理制度的制定，度假区发展计划和建设规划的编制，批准后组织实施，区内投资项目的审批，基础设施和公用设施的建设和管理，区内进出口业务和有关涉外事务的管理，区内劳动人事、社会保险、财务监督与审计的统一管理。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况			曲江文旅（600706），华仁药业（300110），西安饮食（000721），西安旅游（000610），世纪金花（HK0162）	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



说明：西安曲江文化产业投资（集团）有限公司（以下简称“曲江文化”）直接持有公司股份93,038,866股，占公司总股本的21.15%，同时，深圳市浩明投资有限公司通过双方协议委托曲江文化行使100,579,100股股份对应的表决权，占公司总股本的22.86%，由此，曲江文化在上市公司中拥有表决权的股份合计为193,617,966股，占公司总股本的44.00%，成为上市公司的控股股东。公司的控股股东由深圳市浩明投资有限公司变更为西安曲江文化产业投资（集团）有限公司，公司的实际控制人由何金明、宋琦、何浩变更为西安曲江新区管理委员会。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
深圳市浩明投资有限公司	宋琦	2006年12月25日	5,000万元	商业咨询，管理咨询（不含限制项目）；项目投资，兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（不含专营、专控、专卖、特许商品）。

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
何浩	董事长	现任	男	41	2011年06月13日	2022年12月02日	0	0	0	0	0
史展莉	副董事长	现任	女	53	2019年12月03日	2022年12月02日	0	0	0	0	0
何金明	董事	现任	男	68	2007年10月26日	2022年12月02日	89,100,000	0	0	0	89,100,000
吴焕旭	董事、首席财务官、副总裁	现任	女	56	2019年12月03日	2022年12月02日	0	0	0	0	0
张廷波	董事	现任	男	39	2019年12月03日	2022年12月02日	0	0	0	0	0
侯延奎	董事、副总裁	现任	男	50	2019年12月03日	2022年12月02日	0	0	0	0	0
刘鲁鱼	独立董事	现任	男	62	2016年11月17日	2022年12月02日	0	0	0	0	0
张宝柱	独立董事	现任	男	58	2018年09月12日	2022年12月02日	0	0	0	0	0
余忠慧	独立董事	现任	男	52	2019年12月03日	2022年12月02日	0	0	0	0	0
王敬生	监事会主席	现任	男	51	2019年12月05日	2022年12月02日	0	0	0	0	0
彭鹿凡	监事	现任	男	65	2007年10月26日	2022年12月02日	0	0	0	0	0
苏桂梅	职工监事	现任	女	50	2016年10月24日	2022年12月02日	0	0	0	0	0
邹军平	代理总裁	现任	男	43	2020年02月18日	2022年12月02日	0	0	0	0	0
宋琦	高级执行总裁	现任	女	54	2007年10月26日	2022年12月02日	0	0	0	0	0
蔡慧明	副总裁、董事会秘书	现任	男	55	2007年10月26日	2022年12月02日	0	0	0	0	0
石勇	副总裁、财务总监	现任	男	46	2014年06月10日	2022年12月02日	0	0	0	0	0
郭耀鹏	副总裁	现任	男	39	2015年03月13日	2022年12月02日	0	0	0	0	0
那璜懿	副总裁	现任	男	49	2011年12月28日	2022年12月02日	0	0	0	0	0
宋贺民	高级总裁助理	现任	男	45	2019年12月05日	2022年12月02日	0	0	0	0	0
徐志强	总裁	离任	男	42	2019年12月05日	2020年06月24日	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
徐志强	总裁	离任	2020年06月24日	因个人原因辞去公司总裁职务及第五届董事会信息披露委员会委员职务，继续担任公司西北区域分公司总经理职务。
邹军平	代理总裁	聘任	2020年08月26日	徐志强先生因个人原因辞去公司总裁职务，为保证公司经营的稳定发展，董事会聘任邹军平先生为公司代理总裁。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

一、现任董事

1、何浩，男，中国国籍，1979年5月出生，加拿大西安大略省布鲁克大学工商管理学士，中欧国际工商学院EMBA。2006年1月加入人人乐连锁商业（集团）有限公司，历任华南大区营运管理部执行总经理、总裁助理、副总裁、首席营运官、执行总裁。现任公司第五届董事会董事长。

2、史展莉，女，中国国籍，中共党员，1967年8月出生，本科学历，高级会计师，注册会计师。曾任西安第三机床厂会计；长安信息产业集团股份有限公司财务部副经理、派驻长安信息子公司财务负责人；西安曲江文化产业投资（集团）有限公司（以下简称：曲江文化投资）财务部副部长、财务部部长、职工监事；西安曲江文化控股有限公司董事长。2012年5月起至今任西安曲江文化旅游股份有限公司监事，2019年3月起至今任曲江文化投资总会计师。现任公司第五届董事会副董事长。

3、何金明，男，中国国籍，1952年5月出生，本科学历。曾任株洲铁路工务段企管办干事、长沙铁路分局经营管理科主任、长沙铁路经济技术开发总公司副总经理、长沙铁路储运公司总经理、深圳市金属材料交易市场有限公司总经理。何金明先生1996年4月创办深圳市人人乐连锁商业有限公司，历任公司总裁、董事长。现任公司第五届董事会董事；同时任中国连锁经营协会常务理事、深圳市零售商业行业协会副会长。

4、张廷波，男，1981年2月出生，本科学历。曾任陕西安建集团有限公司办公室法务；西安曲江影视投资（集团）有限公司行政部行政文秘兼法务；西安曲江文化产业投资（集团）有限公司（以下简称：曲江文化投资）投资部投资经理；2014年7月至今任曲江文化投资投资部副部长、部长；2015年3月至今任曲江文化投资董事。现任公司第五届董事会董事。

5、侯延奎，男，1970年出生，本科学历，经济师。曾任西安飞机工业集团公司财务会计处综合室会计；西安飞机工业铝业股份有限公司（以下简称：西飞铝业）财务科会计、经管科计划员；西安曲江文化产业投资（集团）有限公司（以下简称：曲江文化投资）投资管理部综合计划岗经理。2014年至2019年11月任曲江文化投资企业管理部副部长、部长。现任公司第五届董事会董事、副总裁。

6、吴焕旭，女，1964年11月出生，研究生学历，中级会计师。曾任西安带钢厂财务科科长；西安冶金工业公司财务部部长；西安东风机电公司财务部经理；西安曲江文化产业投资（集团）有限公司综合会计；任西安曲江影视集团公司财务部部长；西安曲江大唐芙蓉园有限公司财务部部长；西安大唐不夜城文化商业有限公司财务部部长；西安曲江大明宫投资（集团）有限公司财务部副部长、部长；西安曲江文化产业投资（集团）有限公司法务审计部部长；2018年12月至2019年10月任西安曲江文化控股有限公司董事长。现任公司第五届董事会董事、副总裁兼首席财务官。

7、刘鲁鱼先生，1958年3月出生，研究生学历，经济学博士。曾任深圳综合开发研究院信息部负责人、市场研究所副所长，TCL 通讯科技控股有限公司（股票代码：HK2618）独立董事，中炬高新技术实业（集团）股份有限公司（股票代码：600872）独立董事；现任深圳综合开发研究院企业与市场研究中心主任、研究员，中国商业联合会专家工作委员会委员，深圳市连锁经营协会副会长，深圳市第六届人民代表大会代表，深圳市人民代表大会常务委员会计划预算委员会委员，深圳市农产品股份有限公司独立董事，深圳警翼智能科技股份有限公司董事，公司第五届董事会独立董事。

8、张宝柱，男，中国国籍，1962年11月出生，硕士研究生，注册会计师、资产评估师、税务师、造价工程师、辽宁工程大学副教授。曾任深圳市中企税务师事务所有限公司、深圳市中深信资产评估有限公司高级管理职务；曾担任深圳市注册会计师协会第三届注册会计师协会自律检查委员会委员，深圳市注册会计师协会第四届理事、第四届协调委员会主任委员，

深圳市注册会计师协会第五届注册会计师协会自律检查委员会委员。现任公司第五届董事会独立董事，同时是深圳鼎诚会计师事务所（普通合伙）首席合伙人。

9、余忠慧，男，中国国籍，1968年11月出生，北京大学汇丰商学院EMBA。曾任广东省惠州市富绅服装实业有限公司总经理秘书、广州办事处主任、销售公司副总经理，2004年2月加入人人乐连锁商业（集团）有限公司，历任公司投资发展部副总监、总裁助理兼法律事务部主任、资产经营总经理、董事会秘书、副总裁，2014年1月辞职；2015年10月至2016年9月担任惠州飞视通电子科技有限公司执行董事；2016年12月起在北京市盈科（深圳）律师事务所担任执业律师；2019年10月转至广东信桥律师事务所担任执业律师。现任公司第五届董事会独立董事。

二、现任监事

1、王敬生，男，1969年1月出生，经济学硕士，高级会计师。曾任中国西电集团西安电力整流器厂会计；陕西旅游集团公司财务部副经理、荆州纪南文化产业投资有限公司财务总监；2009年至今西安曲江文化产业投资（集团）有限公司财务部副部长、部长。现任第五届监事会主席。

2、彭鹿凡，男，中国国籍，1955年4月出生，大学本科，工程师。曾任长沙铁路分局长沙电务段技术员和助理工程师、长沙铁路经济技术开发总公司开发部工程师、深圳市金属材料交易市场开发部业务主管，彭鹿凡先生于1996年4月加入深圳市人人乐连锁商业有限公司任总经理、法定代表人；2007年起任公司监事会主席；现任公司第五届监事。

3、苏桂梅，女，中国国籍，1970年5月出生，大专学历，经济师。2000年4月加入人人乐连锁商业（集团）有限公司，先后担任西安分公司财务中心结算经理、集团本部财务中心结算经理、深圳分公司财务总监、集团本部财务中心百货事业部总监；现任深圳中融信通商业保理有限公司总经理、第五届监事会职工代表监事。

三、现任高级管理人员

1、邹军平，男，中国国籍，1977年出生，大学本科。1998年加入公司，2002年至2018年历任公司深圳学府店、成都双楠店总经理；西南区域、西北区域、华南区域公司总经理；集团超市事业部副总裁，2018年11月辞职。2018年11月至2020年1月担任广东顺德凤凰优选商业有限公司华南大区总经理（碧桂园集团旗下连锁超市）。现任公司代理总裁。

2、宋琦，女，中国国籍，1966年7月出生，大专学历。曾任四川省雅安航空电器厂科员、深圳市金属材料交易市场有限公司市场部主任。宋琦女士1996年4月参与创办深圳市人人乐商业有限公司；历任公司副董事长、副总裁；现任公司高级执行总裁。

3、吴焕旭，现任公司副总裁兼首席财务官（简历同上）。

4、侯延奎，现任公司副总裁（简历同上）。

5、蔡慧明，男，中国国籍，1965年9月出生，管理学硕士，中国注册会计师，中国注册税务师。曾任湖南邵阳市药材公司财务科科长、深圳南方民和会计师事务所有限公司董事长助理、湖南分所所长、深圳中企华南会计师事务所所长、深圳中企税务师事务所所长。蔡慧明先生2004年11月加入人人乐连锁商业（集团）有限公司，历任公司财务总监、首席财务官、副总裁、常务副总裁、总裁、董事、副董事长；现任公司副总裁、董事会秘书。

6、郭耀鹏，男，中国国籍，1981年7月出生，本科学历，律师。曾任广东广和律师事务所律师。郭耀鹏先生2013年11月入职人人乐连锁商业集团股份有限公司，历任公司执行副总裁、法律事务部负责人；现任公司副总裁、法律事务部负责人。

7、石勇，男，中国国籍，1974年12月出生，本科学历，会计师，注册税务师。石勇先生2003年3月加入人人乐连锁商业（集团）有限公司，历任公司财务主管、成都分公司和华南分公司财务经理、集团审计部经理、财务中心高级经理、税务部总监、证券事务部总监、证券事务代表、董事会秘书；现任公司副总裁、财务总监。

8、那璜懿，男，中国国籍，1971年11月出生，大专学历。曾任四川省德阳市税务局系统管理员、菲耐特融通公司开发经理。那璜懿先生2002年5月加入人人乐连锁商业（集团）有限公司，历任信息中心总监及总经理、连锁超市事业部副总裁、信息发展事业部总裁；现任公司副总裁，信息中心负责人。

9、宋贺民，男，中国国籍，1975年8月出生，本科学历，天津大学EMBA，2001年加入公司，历任门店总经理、营运区总等岗位；2011年起担任公司总裁办公室总裁助理。现任集团高级总裁助理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
史展莉	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	总会计师	2019年03月01日		是
张廷波	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	投资部部长	2014年07月01日		是
	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	董事	2015年03月01日		是
王敬生	西安曲江文化产业投资（集团）有限公司	财务部部长	2019年10月01日		是
宋琦	深圳市浩明投资有限公司	执行董事兼法定代表人	2018年04月26日		否
	深圳市人人乐咨询服务有限公司	执行董事兼法定代表人	2007年11月29日		否
苏桂梅	深圳市浩明投资有限公司	监事	2018年04月26日		否
在股东单位任职情况的说明			无		

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
何浩	深圳市人人乐海外快递电子商务有限公司	执行董事兼法定代表人	2015年08月07日		否
	深圳中融信通商业保理有限公司	法定代表人/董事长	2017年08月23日		否
	深圳人人乐实业有限公司	副董事长	2001年09月03日		否
史展莉	西安开元中央文化区投资发展有限公司	执行董事兼总经理	2017年11月19日		否
	开元曲江投资发展有限公司	法定代表人、执行董事兼总经理	2018年09月09日		否
	西安曲江新鸥鹏文化教育控股集团有限公司	董事	2019年06月13日		否
何金明	深圳人人乐实业有限公司	董事长兼法定代表人	2011年09月03日		否
	深圳市人人乐商业发展有限公司	董事	2017年08月02日		否
	深圳市人人乐商业有限公司	董事	2005年11月21日		否
	深圳市人人乐超市有限公司	监事	2002年08月14日		否
	深圳市泰斯玛信息技术服务有限公司	监事	2003年04月16日		否
	惠州市人人乐商业有限公司	监事	2000年04月01日		否
	江门市人人乐商业有限公司	监事	2006年12月31日		否
张廷波	西安曲江文化产业风险投资有限公司	董事	2015年08月20日		否
	西安曲江文化产业资本运营管理有限公司	法定代表人、执行董事兼总经理	2019年06月08日		否
	西安曲江新欧鹏教育文化控股集团有限公司	董事	2019年09月09日		否
	西安曲江丫丫影视文化股份有限公司	董事	2015年06月25日		否

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
	陕西文化产业投资控股（集团）有限公司	监事	2018年12月20日		否
	西安曲江影视投资（集团）有限公司	董事	2021年02月23日		否
	深圳市中集产城发展集团有限公司	董事	2020年10月26日		否
	西安曲江途睿投资管理有限公司	董事	2017年11月06日		否
刘鲁鱼	中国（深圳）综合开发研究院	企业与市场研究中心主任、研究员	1989年10月01日		是
	中国商业联合会专家工作委员会	委员	2015年01月01日		否
	深圳市连锁经营协会	副会长	2016年08月01日		否
	深圳市第六届人民代表大会	人大代表	2015年06月03日		否
	深圳市六届人大计划预算委员会	委员	2015年06月03日		否
	深圳市农产品股份有限公司	独立董事	2013年05月16日		是
	深圳警翼智能科技股份有限公司	董事	2016年07月11日		是
张宝柱	深圳鼎诚会计师事务所（普通合伙）	首席合伙人	2005年01月01日		是
余忠慧	广东信桥律师事务所	律师	2019年10月01日		是
王敬生	荆纪南文化产业投资有限公司	董事	2016年04月28日		否
	陕西南宫山旅游发展有限责任公司	监事	2008年12月26日		否
	西安曲江丫丫影视文化股份有限公司	董事	2020年03月30日		否
	深圳市中集产城发展集团有限公司	监事	2020年10月26日		否
	西安曲江城市开发投资发展有限公司	法定代表人、董事长	2020年06月30日		否
彭鹿凡	深圳人人乐实业有限公司	董事	2011年09月03日		否
	深圳市浩明投资发展有限公司	执行董事兼法定代表人	2019年01月02日		否
	深圳市人人乐商业有限公司	监事	2005年11月21日		否
	深圳市人人乐超市有限公司	总经理	2002年08月14日		否
	深圳市海纳运输有限公司	执行董事兼法定代表人	2004年08月31日		否
	深圳市泰斯玛信息技术服务有限公司	总经理	2003年04月16日		否
	惠州市人人乐商业有限公司	经理	2002年07月19日		否
	重庆市人人乐商业有限公司	监事	2004年08月20日		否
	西安市人人乐超市有限公司	监事	2011年03月20日		否
苏桂梅	深圳市浩明投资发展有限公司	监事	2019年01月02日		否
	深圳市欧冠实业有限公司	监事	2018年04月25日		否
	深圳市宝飞特人力资源有限公司	监事	2018年07月27日		否
	茂名市人人乐商业有限公司	监事	2017年02月24日		否
	河源市人人乐商业有限公司	监事	2017年02月24日		否
	佛山市人人乐商业有限公司	监事	2017年03月13日		否
	广州人人乐超市有限公司	监事	2018年05月25日		否
	深圳市人人乐企业管理有限公司	监事	2018年04月25日		否
	深圳市人人乐家电有限公司	监事	2018年04月25日		否
	深圳市人人乐海外快递电子商务有限公司	监事	2018年04月26日		否

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
	深圳市人人乐购电子商务有限公司	监事	2018年04月27日		否
	深圳市海纳运输有限公司	监事	2018年04月25日		否
	深圳市从安达机电有限公司	监事	2018年04月26日		否
	深圳市美乐美优贸易有限责任公司	监事	2017年09月04日		否
	深圳中融信通商业保理有限公司	总经理	2017年08月23日		是
	深圳市美誉美贸易有限公司	董事	2018年06月29日		否
	天津市人人乐商品配销有限公司	监事	2017年02月20日		否
	天津市人人乐商业有限公司	监事	2019年11月08日		否
	宁乡人人乐百货有限公司	监事	2017年02月28日		否
	衡阳市人人乐百货有限公司	监事	2017年04月06日		否
	长沙市人人乐商业有限公司	监事	2017年02月17日		否
	成都市人人乐商业有限公司	监事	2018年03月28日		否
	成都市人人乐百货有限公司	监事	2017年06月20日		否
	成都市人人乐商品配销有限公司	监事	2018年04月03日		否
	桂林市人人乐商业有限公司	监事	2018年03月21日		否
	宝鸡市人人乐超市有限公司	监事	2018年05月03日		否
	西安市人人乐商品配销有限公司	监事	2017年05月12日		否
	咸阳人人乐商业有限公司	监事	2019年11月14日		否
	西安市人人乐超市有限公司	经理	2018年03月23日		否
	厦门市人人乐商业有限公司	监事	2019年09月11日		否
	广州市人人乐商业有限公司	监事	2020年06月18日		否
	重庆市永川区人人乐百货有限公司	监事	2020年04月10日		否
	西安市人人乐商业有限公司	监事	2020年04月20日		否
宋琦	深圳市人人乐商业有限公司	董事	2005年11月21日		否
	深圳市人人乐超市有限公司	执行董事兼法定代表人	2002年08月14日		否
	深圳市泰斯玛信息技术服务有限公司	执行董事兼法定代表人	2003年04月16日		否
	南宁市人人乐商业有限公司	监事	2005年08月16日		否
蔡慧明	深圳市人人乐商业有限公司	董事长	2007年12月12日		否
	九江市人人乐百货有限公司	执行董事兼法定代表人	2011年12月12日		否
	佛山市人人乐商业有限公司	法定代表人、执行董事、经理	2011年06月29日		否
石勇	深圳中融信通商业保理有限公司	董事	2017年08月23日		否
在其他单位任职情况的说明					无

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事报酬方案经董事会薪酬与考核委员会审议通过后报董事会审议，董事会审议通过后，提交股东大会审议决定；公司高级管理人员报酬方案经董事会薪酬与考核委员会审议通过后，提交董事会审议决定。

(2) 董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：公司董事、监事、高级管理人员的年度报酬由公司董事会薪酬与考核委员会制定标准，结合公司的实际经营情况、个人岗位职务及行业水平，依据公司经营业绩和个人绩效考核结果确定。2011年05月21日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《高级管理人员薪酬管理制度》，明确了公司高级管理人员薪酬标准的依据。2020年4月20日，公司第五届董事会第五次会议审议通过了《2020年度公司董事薪酬方案》、《2020年度公司高级管理人员薪酬方案》，第五届监事会第二次会议审议通过了《2020年度公司监事薪酬方案》，确定了2020年度董事、监事、高级管理人员的薪酬方案，该方案于2020年05月13日经2019年年度股东大会审议通过后执行。

(3) 董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：公司董事、监事的报酬按月支付，独立董事津贴每季度支付一次；高级管理人员按月支付基本薪酬。公司董事、监事、高级管理人员的报酬均已按月、按季度准时支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
何浩	董事长	男	41	现任	145.99	否
史展莉	副董事长	女	53	现任	-	是
何金明	董事	男	68	现任	-	是
吴焕旭	副总裁、首席财务官	女	56	现任	61.83	否
张廷波	董事	男	39	现任	-	是
候延奎	董事	男	50	现任	61.83	否
刘鲁鱼	独立董事	男	62	现任	8.00	否
张宝柱	独立董事	男	58	现任	8.00	否
余忠慧	独立董事	男	52	现任	8.00	否
王敬生	监事会主席	男	51	现任	-	是
彭鹿凡	监事	男	65	现任	-	是
苏桂梅	职工监事	女	50	现任	31.38	否
邹军平	代理总裁总裁	男	43	现任	145.16	否
宋琦	高级执行总裁	女	54	现任	88.58	否
蔡慧明	副总裁、董事会秘书	男	55	现任	115.00	否
石勇	副总裁、财务总监	男	46	现任	93.67	否
郭耀鹏	副总裁	男	39	现任	96.45	否
那璜懿	副总裁	男	49	现任	115.00	否
宋贺民	高级总裁助理	男	45	现任	66.52	否

徐志强	总裁	男	42	离任	58.39	否
合计	--	--	--	--	1,103.80	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	389
主要子公司在职员工的数量（人）	10,246
在职员工的数量合计（人）	10,634
当期领取薪酬员工总人数（人）	10,784
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	218
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	9,277
技术人员	266
财务人员	233
行政人员	858
合计	10,634
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
中专/高中及以下	7,796
大专	2,198
大学本科	634
硕士以上	6
合计	10,634

2、薪酬政策

公司主要从员工薪资待遇、绩效奖励、员工福利、经营合伙人制度、人才梯队培养和发展等方面提升员工满意度，加强团队归属感，增强企业凝聚力，体现员工为本的核心价值观。具体如下：

（1）根据部门需求，不定期实施年度考核制度，对于考核结果优秀的人员给予薪资上调，确保员工能力的提升与薪酬待遇相匹配；

（2）公司执行的绩效奖励和合伙人方案试运行期间，公司也在逐步跟进成效改进，截止目前共2,130人次享受绩效奖励；

（3）建立干部梯队人才库，不定期组织管理人员竞聘考核，选拔优秀的人员作为干部储备梯队培养，择优晋升，为员工

工提供职业发展的平台；

(4) 为增强员工保险意识，不定期开展相关保险培训，除按照国家规定缴纳社会保险和住房公积金外，为员工购买团体意外险、重大疾病保险，同时员工可自主选择为个人及家属参保商业保险和我司团体意外险，在增强员工人身保障的同时，减轻员工负担及后顾之忧；

(5) 为员工提供优厚的福利，在传统佳节之际，为员工发放形式不同的礼品；并定期组织开展员工生日会，为员工发放形式多样的精美礼品，提升员工归属感和向心力；

(6) 公司实行“爱心基金”政策，尽力帮助困难员工及家属，2020年共计资助27人次，共计46.02万元；同时发扬员工间的互助互爱精神，为遇到困难的员工组织募捐，传递温暖；

(7) 为关爱员工身体健康，公司为中高层管理者及老员工提供健康体检，在预防疾病的同时，增强员工关注身体健康的意识。

3、培训计划

公司重视员工的培训培养工作，在各方面通过各种培训形式不断提高员工能力与素养，为大学生储备力量、储备店长、管理干部因地制宜的制定了培训计划，采用理论与实践相结合、实训-微课多元化方式，为企业培养优秀的人才和一流的团队。具体如下：

(1) 重视新员工的培训培养，2020年共培训新入职员工2,666人次，合格2,666人次，合格率100%；

(2) 持续关注基层员工的业务技能及综合能力的提升，组织了新冠肺炎防控知识、门店网购操作流程、全员安全知识培训、生鲜经营改革措施、区域员工适岗培训等各类员工培训，全年培训56,484人次，总课时67,190.5H；

(3) 在干部培养方面，各层级管理人员按照计划紧锣密鼓地开展培训，共组织7,999人次培训，总课时25,648.5H；

(4) 在关注员工技能水平提升的同时，组织员工积极参加各种技能竞赛，展现公司风貌，弘扬企业文化，在2020年第二届全国商业零售技能大赛暨第四届中国连锁行业技能达人秀荣获团队优胜奖；

(5) 积极探索培训的新模式并取得了成效，运营“人人乐享”企业微信平台，整合学习资源，开发、制作并发布了包括生鲜、日杂、洗化、针纺各部类商品知识微课系列课程，商品营业员、收银员工种适岗培训系列课程，同时开设直播课，含CCFA金牌店长授课课堂系列、生鲜五定专题系列、采购课程系列等专题，得到员工普遍的认可。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	3,295,124.41
劳务外包支付的报酬总额（元）	64,557,310.31

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规的规定，设置了股东大会、董事会、监事会和管理层的“三会一层”法人治理结构，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、信息披露委员会五个专门委员会，各机构权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的规定，结合自身实际情况，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，切实保护公司及投资者利益，健全内部控制体系，提高公司治理水平。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

1、关于股东和股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》及公司《章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，召集、召开股东大会，根据上市公司章程规定需要进行网络投票的，除现场会议投票外，还向股东提供股东大会网络投票系统。保证中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票，并将单独计票结果及时公开披露。公司聘请律师对股东大会出具法律意见书，保证会议召集、召开和表决程序的合法性。报告期内，公司共召开了3次股东大会，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规和《公司章程》的规定。

2、关于控股股东与上市公司

控股股东对公司依法通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司拥有独立的业务和经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东不存在占用公司资金的情况。

3、关于董事和董事会

第五届董事会由九名董事组成，其中有三名独立董事，董事会的人数及人员构成符合法律法规和公司《章程》的规定。同时，在董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会和信息披露委员会，根据相关规则召开会议和履行职责，在促进公司规范运作等方面发挥了重要的作用。董事会严格按照《公司法》、《董事会议事规则》召开会议，执行股东大会决议并依法行使职权；公司各位董事勤勉尽责，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。公司独立董事在工作中保持充分的独立性，对有关的重大事项发表了独立意见，切实维护公司和中小股东的利益。报告期内，公司共召开了11次董事会，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规和公司《章程》的规定。

4、关于监事和监事会

第五届监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表监事，监事会人数和人员构成均符合相关法律法规的要求。公司监事会严格按照公司《章程》及《监事会议事规则》等相关规定召开会议，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事和高级管理人员履行职责的合法、合规性等进行有效监督；公司各位监事能够认真履行职责，积极参加有关培训，学习有关法律法规知识。报告期内，公司共召开了5次监事会，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规和《公司章程》的规定。

5、关于内部控制制度

报告期内，公司修订了《章程》，进一步完善了公司内部控制制度。目前，公司各项制度已涵盖经营管理、财务管理、信息披露、内部审计、风险控制等方面，为公司的规范运作与健康发展提供了良好的制度保障。

6、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正、透明的员工绩效评价标准和激励约束机制，并严格执行考核制度；对于公司董事、监事、高级管理人

员的聘任采取公开、透明的宗旨，程序符合法律法规的相关规定。未来公司还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价，更好的调动员工的工作积极性，吸引和稳定优秀人才。

7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法利益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、员工、消费者及供应商等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

8、信息披露与管理

公司严格按照相关法律法规的规定，真实、准确、及时、公平、完整地披露信息，切实保障全体股东的合法权益；同时，公司严格执行有关内幕信息管理制度，并按规定做好内幕信息保密及内幕信息知情人登记备案等管理工作，不存在内幕交易等违法行为。

9、投资者关系管理

公司重视投资者关系管理工作，指定董事会秘书为第一负责人，证券事务部负责日常事务；通过深交所互动易、投资者关系专线电话、电子邮箱、网上业绩说明会等多种渠道与投资者加强沟通，并尽可能及时解答投资者的疑问。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务上完全独立于控股股东，具有独立的业务、运营体系及自主经营能力。

(1) 业务独立情况：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的采购和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

(2) 人员独立情况：公司劳动、人事及工资完全独立。公司高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

(3) 资产独立情况：公司拥有独立于控股股东的经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有经营设备配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

(4) 机构独立情况：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其他职能部门之间的从属关系。

(5) 财务独立情况：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次（临时）股东大会	临时股东大会	70.53%	2020 年 01 月 13 日	2020 年 01 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2019 年度股东大会	临时股东大会	71.07%	2020 年 05 月 13 日	2020 年 05 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2020 年第二次 (临时) 股东大会	临时股东大会	70.31%	2020 年 12 月 28 日	2020 年 12 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
刘鲁鱼	11	2	9	0	0	否	3
张宝柱	11	5	6	0	0	否	3
余忠慧	11	4	6	1	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照有关法律、法规及公司《章程》的规定履行职责，定期了解公司经营情况，因疫情影响，以通讯方式参加了报告期内公司召开的董事会，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法及观点，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断，对公司定期报告、年度预算、出售资产、转让股权、更换会计师事务所、聘任总裁、日常关联交易执行、门店的经营管理、公司发展战略等事项提出了合理专业的意见和建议，提高了董事会决策的科学性和客观性，切实维护了公司和全体股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、战略委员会和信息披露委员会五个专门委员会，根据《上市公司治理准则》及公司《章程》、《董事会议事规则》和各专门委员会议事规则赋予的职权和义务，认真履行职责。

1、提名委员会

董事会提名委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名。报告期内，公司提名委员会共召开了2次会议，审议通过了提名代理总裁等公司高级管理人员事项。

2、薪酬与考核委员会

董事会薪酬与考核委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名。报告期内，公司薪酬与考核委员会共召开了1次会议，审议通过了《2020年度公司董事、监事薪酬预案》、《2020年度公司高级管理人员薪酬预案》。

3、审计委员会

董事会审计委员会由三名董事组成，其中独立董事两名。报告期内，公司审计委员会本着勤勉尽职的原则，严格履行《董事会审计委员会工作细则》及《董事会审计委员会年报工作规程》规定的职责，共召开6次会议，审议通过了公司定期报告、年度审计报告、内审部门提交的内部审计报告、年度审计计划及总结、季度工作计划与总结、内部控制自我评价报告、聘请公司年度外部审计机构等事项，详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度的建设及执行情况，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督；同时，在年度审计工作过程中，与审计机构协商确定年度财务报告审计工作的时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。

4、战略委员会

董事会战略委员会由七名董事组成，其中独立董事两名。报告期内，公司战略委员会认真履行职责，共召开1次会议，结合国内外经济形势和行业环境，对公司发展战略等事项进行研究并提出建议。

5、信息披露委员会

信息披露委员会由九名董事组成，其中独立董事一名。报告期内，公司信息披露委员会召开2次会议，委员对上市公司监管机构2020年发布的新规进行学习研究。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度。2011年5月21日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《高级管理人员薪酬管理制度》，明确了公司高级管理人员薪酬标准的依据；公司董事会设立了薪酬与考核委员会，薪酬与考核委员会根据公司《章程》及《高级管理人员薪酬管理制度》的规定，结合公司年度经营业绩、高级管理人员的岗位职责和年度工作目标完成等情况，对高级管理人员进行综合考评，制订年度高级管理人员的薪酬方案，薪酬方案报公司董事会、股东大会审议通过后执行，并负责监督薪酬制度的执行。

为进一步提高公司经营管理者积极性、创造性，未来会建立多层次考核与激励机制，吸引和稳定人才，促进公司长期健康可持续发展。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 4 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷： 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报； 审计委员会和内部审计部门对公司财务报告的内部控制监督无效； 发现的重大缺陷或重要缺陷未得到整改；</p> <p>重要缺陷： 当期财务报告存在重要错报，控制活动未能识别该错报； 错报虽然未达到和超过重要性水平、但从性质上看，仍应引起董事会和管理层重视的错报；</p> <p>一般缺陷： 除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他一般性控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷： 发生重大安全事故； 违反国家法律、法规； 一个或多个控制缺陷组合，可能导致公司严重偏离经营目标；</p> <p>重要缺陷： 重要业务流程存在控制不足，可能导致公司偏离经营目标；</p> <p>一般缺陷： 其他非重大缺陷、重要缺陷列明的事项。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：财务报告错报金额大于公司净资产的 1%，大于营业收入的 1%；</p> <p>重要缺陷：财务报告错报金额为净资产的 0.5%至 1%之间，营业收入的 0.5%至 1%之间；</p> <p>一般缺陷：财务报告错报金额小于公司净资产的 0.5%，小于营业收入的 0.5%；</p>	<p>重大缺陷：损失金额大于公司净资产的 1%；</p> <p>重要缺陷：损失金额为公司净资产的 0.5%至 1%之间；</p> <p>一般缺陷：损失金额小于公司净资产的 0.5%；</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，人人乐于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范——基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2021 年 4 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 4 月 29 日
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中审亚太审字（2021）020482 号
注册会计师姓名	徐志强、郭家军

审计报告正文

中审亚太审字（2021）020482 号

人人乐连锁商业集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了人人乐连锁商业集团股份有限公司（以下简称“人人乐”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了人人乐 2020 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2020 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于人人乐，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）与财务报告相关的信息技术（简称“IT”）系统和控制

1、事项描述

人人乐的财务报告流程很大程度上依赖于信息系统的设计和运行的有效性。与财务报告流程相关的信息系统主要包括财务核算系统、门店及物流业务管理系统、资金管理系统、供应商对账系统等。信息系统环境控制包括程序开发和变更的相关控制、对程序和数据的访问以及运行等。人人乐通过系统接口功能将不同的业务系统与财务核算系统建立连接，业务数据在系统间传输。

由于人人乐的财务核算和报告主要依赖于复杂的信息系统，自动化控制的信息系统涉及大量的零售业务以及与供应商的结算业务，这些均对人人乐的财务报告流程产生了重大影响。因此，我们将与财务报告相关的信息技术系统和控制确定为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 了解并评估财务报告所依赖的主要 IT 系统风险，测试对应内部控制设计和运行有效性；

(2) 评估 IT 组织架构的合理性，检查对系统和数据的访问控制，系统帐号的创建、权限变更、停用，系统异常监控，IT 事件等控制；

(3) 评估重要账户相关的 IT 流程控制的设计和运行有效性，测试系统间数据传输一致性，并且抽样测试相关业务应用系统中交易所对应的业务数据与会计分录一致性。

(二) 股权及资产交易事项

1、事项描述

(1) 人人乐 2020 年度通过转让子公司西安人人乐实业有限公司 100% 股权予陕西省民营经济高质量发展纾困基金合伙企业（有限合伙）、陕西投资基金管理有限公司，公司对该笔确认了 3.69 亿元投资收益，占当年度净利润比例为 1065.42%。

(2) 人人乐子公司西安人人乐超市有限公司 2020 年度通过转让部分闲置资产予广州乐信投资合伙企业（有限合伙），公司对该笔确认了 0.80 亿元非流动资产处置收益，占当年度净利润比例为 231.23%。

由于以上二个事项对公司 2020 年度经营业绩构成重大影响，我们将以上二个交易确定为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 检查交易涉及的相关文件、公告、资产交接记录等，核实交易是否完成；

(2) 向管理层及交易对方了解交易相关背景，核实重要合同条款及其执行情况；

(3) 检查交易作价依据，评价管理层聘请的评估专家工作，包括评估专家资质，资产评估重要假设及关键参数选择的合理性，评价交易价格公允性；

(4) 考虑交易的商业理由；

(5) 审核会计核算及披露的合规性。

四、其他信息

人人乐管理层对其他信息负责。其他信息包括报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

人人乐管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估人人乐的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督人人乐的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对人人乐持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项

或情况可能导致人人乐不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就人人乐中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：徐志强

（项目合伙人）

中国注册会计师：郭家军

中国·北京

二〇二一年四月二十七日

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 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,144,084,959.62	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	9,847,155.54	3,035,935.04
应收款项融资		
预付款项	66,803,454.39	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	268,066,330.99	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	1,478,090,056.0	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	94,163,806.71	113,141,532.84
流动资产合计	3,061,055,763.25	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	68,493,080.92	121,054,358.40
其他非流动金融资产		
投资性房地产	132,271,359.32	138,880,251.56
固定资产	1,116,037,905.29	1,272,996,256.10
在建工程	29,823,748.96	47,648,213.79
生产性生物资产		

油气资产		
使用权资产		
无形资产	88,992,629.40	91,693,766.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	195,515,603.05	220,534,122.33
递延所得税资产	3,262,699.88	2,301,661.32
其他非流动资产	8,560,440.00	294,983,937.32
非流动资产合计	1,642,957,466.82	2,190,092,567.05
资产总计	4,704,013,230.07	4,748,156,735.42
流动负债：		
短期借款	227,298,555.58	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	1,258,210,600.20	1,346,062,785.74
预收款项		1,153,465,121.17
合同负债	1,113,913,403.21	
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	38,995,576.58	39,216,708.49
应交税费	59,495,786.11	11,161,600.49
其他应付款	305,859,993.41	362,472,483.88
其中：应付利息		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	187,548,157.91	39,220,593.60
流动负债合计	3,191,322,073.00	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	13,076,569.08	32,744,110.44
递延收益	38,504,348.98	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	51,580,918.06	72,245,752.22
负债合计	3,242,902,991.06	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	-20,694,433.54	-1,765,376.06
专项储备		
盈余公积	206,267,572.49	174,952,975.95
一般风险准备		
未分配利润	-1,600,591,133.85	-1,599,391,510.53
归属于母公司所有者权益合计	1,460,880,086.75	1,449,694,171.01
少数股东权益	230,152.26	978,265.10
所有者权益合计	1,461,110,239.01	1,450,672,436.11
负债和所有者权益总计	4,704,013,230.07	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

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	774,846,067.37	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	103,730,332.50	
应收款项融资		
预付款项	1,486,643.95	1,044,212.70
其他应收款	1,079,209,171.86	1,282,876,770.82
其中：应收利息		
应收股利		
存货	95,587,917.79	
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,633,768.25	1,445,236.22
流动资产合计	2,062,493,901.72	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	2,547,635,423.90	2,557,635,423.90
其他权益工具投资	68,493,080.92	121,054,358.40
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	163,117,829.24	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	3,177,597.10	3,733,960.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	11,052,452.57	15,987,555.44
递延所得税资产		

其他非流动资产	4,540,149.64	7,533,842.53
非流动资产合计	2,798,016,533.37	2,889,182,302.77
资产总计	4,860,510,435.09	4,480,981,423.40
流动负债：		
短期借款	227,298,555.58	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	3,673,343.66	5,225,224.07
预收款项		8,757,993.06
合同负债	10,597,542.94	
应付职工薪酬	968,091.77	320,635.00
应交税费	19,435,452.80	439,433.11
其他应付款	404,933,470.93	568,522,517.06
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	1,823,220.33	
流动负债合计	668,729,678.01	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	6,475,864.57	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	6,475,864.57	1,359,794.75
负债合计	675,205,542.58	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	-20,694,433.54	-1,765,376.06
专项储备		
盈余公积	206,267,572.49	174,952,975.95
未分配利润	1,123,463,103.83	846,899,576.73
所有者权益合计	4,185,304,892.51	3,896,355,826.35
负债和所有者权益总计	4,860,510,435.09	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

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	5,981,168,066.75	7,600,623,601.79
其中：营业收入	5,981,168,066.75	7,600,623,601.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,395,267,528.44	7,789,561,659.55
其中：营业成本	4,450,485,382.01	5,786,542,962.14
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	21,360,234.86	28,813,672.86
销售费用	1,551,858,321.23	1,576,498,764.63
管理费用	347,087,774.08	371,960,472.88
研发费用		
财务费用	24,475,816.26	25,745,787.04
其中：利息费用	8,535,765.02	12,636,472.51
利息收入	2,864,870.80	2,952,141.67
加：其他收益	31,196,021.19	9,265,350.28
投资收益（损失以“-”号填列）	371,656,855.20	192,036,617.35
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）	-3,838,178.92	-468,579.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,320,357.66	5,698,537.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	80,693,349.61	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	62,288,227.73	17,593,867.97
加：营业外收入	29,693,852.08	48,025,146.41
减：营业外支出	24,820,301.33	11,425,608.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	67,161,778.48	54,193,406.28
减：所得税费用	32,527,076.37	17,438,885.93

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,634,702.11	36,754,520.35
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	34,634,702.11	36,754,520.35
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.归属于母公司股东的净利润	35,382,814.95	38,044,827.39
2.少数股东损益	-748,112.84	-1,290,307.04
六、其他综合收益的税后净额	-18,929,057.48	-1,765,376.06
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-18,929,057.48	-1,765,376.06
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-18,929,057.48	-1,765,376.06
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	-18,929,057.48	-1,765,376.06
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	15,705,644.63	34,989,144.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,453,757.47	36,279,451.33
归属于少数股东的综合收益总额	-748,112.84	-1,290,307.04
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0804	0.0865
（二）稀释每股收益	0.0804	0.0865

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

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	129,796,845.43	64,162,316.37
减：营业成本	128,201,669.48	36,716,032.25
税金及附加	1,736,201.86	2,091,754.00
销售费用		743,009.18
管理费用	118,841,640.38	119,369,440.57
研发费用		
财务费用	2,137,219.90	-670,527.19
其中：利息费用	3,752,956.79	548,882.94
利息收入	2,299,794.68	1,534,418.59
加：其他收益	675,917.67	928,110.50
投资收益（损失以“-”号填列）	456,694,088.65	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）	-191,296.15	48,681.52
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）	336,058,823.98	155,889,399.58
加：营业外收入	1,563,451.46	1,575,278.46
减：营业外支出	5,824,676.55	3,747,229.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	331,797,598.89	153,717,448.44
减：所得税费用	18,651,633.52	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	313,145,965.37	153,717,448.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	313,145,965.37	153,717,448.44
（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	-18,929,057.48	-1,765,376.06
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-18,929,057.48	-1,765,376.06
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	-18,929,057.48	-1,765,376.06
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		
六、综合收益总额	294,216,907.89	151,952,072.38
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

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	7,844,669,395.43	8,090,559,211.79
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	251,134,386.32	280,824,154.98
经营活动现金流入小计	8,095,803,781.75	8,371,383,366.77
购买商品、接受劳务支付的现金	6,267,878,622.76	6,359,690,679.53
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	697,387,424.65	715,180,576.29
支付的各项税费	77,766,038.66	94,419,087.98
支付其他与经营活动有关的现金	1,166,194,608.88	1,302,579,381.91
经营活动现金流出小计	8,209,226,694.95	8,471,869,725.71
经营活动产生的现金流量净额	-113,422,913.20	-100,486,358.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	28,361,930.21	
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	193,381,380.00	700,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	646,024,045.59	179,804,514.65
收到其他与投资活动有关的现金	302,893,183.97	
投资活动现金流入小计	1,170,660,539.77	180,504,514.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	142,004,338.13	151,076,052.40
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	442,004,338.13	151,076,052.40
投资活动产生的现金流量净额	728,656,201.64	29,428,462.25

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	228,156,328.90	270,728,159.40
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	228,156,328.90	270,728,159.40
偿还债务支付的现金	273,639,253.72	99,796,901.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,413,668.28	7,270,401.71
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	282,052,922.00	107,067,303.24
筹资活动产生的现金流量净额	-53,896,593.10	163,660,856.16
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	561,336,695.34	92,602,959.47
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	1,118,524,738.62	557,188,043.28

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

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	44,732,176.76	82,009,860.03
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,365,744,586.80	10,675,819,084.96
经营活动现金流入小计	8,410,476,763.56	10,757,828,944.99
购买商品、接受劳务支付的现金	298,694,578.09	15,418,796.58
支付给职工以及为职工支付的现金	66,540,711.20	56,524,963.23
支付的各项税费	1,484,670.66	2,098,808.60
支付其他与经营活动有关的现金	8,293,058,340.56	8,582,443,859.36
经营活动现金流出小计	8,659,778,300.51	8,656,486,427.77
经营活动产生的现金流量净额	-249,301,536.95	2,101,342,517.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	28,361,930.21	320,000,000.00
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	464,041,000.00	
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	795,215,204.18	593,154,801.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,989,432.80	60,811,992.42
投资支付的现金		2,370,000,000.00
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	302,989,432.80	2,430,811,992.42
投资活动产生的现金流量净额	492,225,771.38	-1,837,657,191.13

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	228,156,328.90	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	228,156,328.90	0.00
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	3,390,830.11	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	3,390,830.11	100,462,214.20
筹资活动产生的现金流量净额	224,765,498.79	-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	467,689,733.22	163,223,111.89
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	750,790,076.37	283,100,343.15

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

本期金额

单位：元

项目	2020 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）							-18,929,057.48	-	31,314,596.54		-1,199,623.32		11,185,915.74	-748,112.84	10,437,802.90	
（一）综合收益总额							-24,196,899.21				35,382,814.95		11,185,915.74	-748,112.84	10,437,802.90	
（二）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入的普通股																

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

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度													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		
优先股		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	-	-1,765,376.06	-	15,371,744.84		22,673,082.55		36,279,451.33	-1,290,307.04	34,989,144.29
（一）综合收益总额							-1,765,376.06				38,044,827.39		36,279,451.33	-1,290,307.04	34,989,144.29
（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									15,371,744.84		-15,371,744.84				
1. 提取盈余公积									15,371,744.84		-15,371,744.84				
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		-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

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

本期金额

单位：元

项目	2020 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）							-18,929,057.48	-	31,314,596.54	276,563,527.10		288,949,066.16
（一）综合收益总额							-24,196,899.21			313,145,965.37		288,949,066.16
（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									31,314,596.54	-31,314,596.54		
1. 提取盈余公积									31,314,596.54	-31,314,596.54		
2. 对所有者（或股东）的分配												

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转						5,267,841.73				-5,267,841.73		
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						5,267,841.73				-5,267,841.73		
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	-	-20,694,433.54	-	206,267,572.49	1,123,463,103.83		4,185,304,892.51

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

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	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		-1,765,376.06		15,371,744.84	138,345,703.60		151,952,072.38
（一）综合收益总额							-1,765,376.06			153,717,448.44		151,952,072.38
（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									15,371,744.84	-15,371,744.84		
1. 提取盈余公积									15,371,744.84	-15,371,744.84		
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		-1,765,376.06		174,952,975.95	846,899,576.73		3,896,355,826.35

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

人人乐连锁商业集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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8日成立，并领取注册号440301102720148的企业法人营业执照。2010年1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12月31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2021年4月27日批准报出。

截至2020年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司主体共40户，详见本附注部分之“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、2006年2月15日及其后颁布和修订的42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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期合并及公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司

编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

5.1 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并。

按照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计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

5.2 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会【2012】19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本节“5.6 合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“本节 5.22 长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

6.1 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

6.2 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

同一控制下的吸收合并中，合并方在合并当期期末比较报表的编制应区别不同的情况，如果合并方在合并当期期末，仅需要编制个别财务报表、不需要编制合并财务报表的，合并方在编制前期比较报表时，无须对以前期间已经编制的比较报表进行调整；如果合并方在合并当期期末需要编制合并财务报表的，在编制前期比较合并财务报表时，应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。前期比较报表的具体编制原则比照同一控制下控股合并比较报表的编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“本节五.22 长期股权投资”或本附注“本节五.10 金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见“本节五.22.2.3 处置长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本节“五.22.2.2 权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

9.1 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

9.2 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

9.3 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调

节项目，在现金流量表中单独列报。

年初余额和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

10.1 金融资产的分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

10.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、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。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，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。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

10.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

10.1.2.1 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

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。

10.1.2.2 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,包括其他权益工具投资等,仅将相关股利收入计入当期损益,公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时,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。

10.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。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。终止确认时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

10.2 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具(债务工具)、租赁应收款、合同资产、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

- (a) 对于金融资产,信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值;
- (b) 对于租赁应收款项,信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值;
- (c) 对于财务担保合同,信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额,减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值;
- (d) 对于未提用的贷款承诺,信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下,企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- (e) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产,信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括:通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额;货币时间价值;在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的,直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项和合同资产(无论是否包含重大融资成分),具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法,详见五、11 应收票据、五、12 应收账款、五、16 合同资产及五、33 合同负债。

对于其他金融工具,除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外,本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若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;若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。信用损失准备的增加或转回金额,除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外,作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备,并将减值损失或利得计入当期损益,且不减少该金融

资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见五、14 其他应收款。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

10.2.1 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

10.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

当一项金融工具逾期超过（含）90 日，本公司推定该金融工具已发生违约。

10.3 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司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；该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的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转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

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

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

10.4 金融负债的分类和计量

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

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（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

10.5 金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

10.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。该项目应根据“应收票据”科目的期末余额，减去“坏账准备”科目中相关坏账准备期末余额后的金额分析填列。

11.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
应收票据	银行承兑汇票

11.2 预期信用损失的会计处理方法

信用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。

12、应收账款

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。该项目应根据“应收账款”科目的期末余额，减去“坏账准备”科目中相关坏账准备期末余额后的金额分析填列。

12.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款组合名称	
组合 1（账龄组合）	应收客户款项
组合 2（其他组合）	主要指回收金额确定，且发生坏账损失可能性很小的款项，包括合并范围内母公司和子公司的应收款项

此外，委托贷款形成的债权投资、保付代理业务形成的应收款项作为单项组合。

12.2 预期信用损失的会计处理方法

信用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。

13、应收款项融资

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本公司视日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，对部分应收账款进行保理业务，基于出售的频繁程度、金额以及内部管理情况，此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。

此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款项目，应根据“应收利息”“应收股利”和“其他应收款”科目的期末余额合计数，减去“坏账准备”科目中相关坏账准备期末余额后的金额填列。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。

14.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值。

其他应收款组合名称	
组合 1（账龄组合）	其他应收客户款项
组合 2（押金组合）	应收物业方租赁押金（或定金）
组合 3（无风险组合）	主要指回收金额确定，且发生坏账损失可能性很小的款项，包括合并范围内母公司和子公司的应收款项、工程借款、挂账员工的各项保证金、应收

供应商费用及保证金等款项

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款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其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款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其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

14.2 预期信用损失的会计处理方法

信用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。

本公司在上一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

15、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

15.1 存货分类为：库存商品、低值易耗品、材料物资等。

15.2 存货取得和发出的计价方法

各类存货的购入按实际成本计价，发出按先进先出法计价。

15.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。

15.4 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。

15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

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。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。本公司已向客户转移商品而拥有的、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列示。

合同成本分为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，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。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“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，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。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，本公司将对于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。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

本公司对由收入准则规范的交易形成的合同资产（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估合同资产的预期信用损失。如果有客观证据表明某项合同资产已经发生信用减值，则本公司对该合同资产在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
合同资产[组合 1]	销货合同相关

预期信用损失的会计处理方法，信用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。

17、合同成本

合同成本分为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，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。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“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，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。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，本公司将对于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。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出

售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

22.1 投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，详见本节“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”。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

22.2 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

22.2.1 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

22.2.2 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

22.2.3 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节“五.6 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一

项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理,在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,先确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

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。

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

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司,且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法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经济利益,则选择不同折旧率或折旧方法,分别计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限(年)	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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态,本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法,详见附注“五、31 长期资产减值”。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,其所有权最终可能转移,也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产使用寿命内计提折旧;无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出,如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入固定资产成本,并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出,在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变则作为会计估计变更处理。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“五.31 长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

30、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

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，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备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的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，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成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

i 使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30-50 年	土地使用权证登记的使用期限

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。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。

ii 使用寿命不确定的无形资产

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。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

②开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、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。

32.1 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

32.2 摊销年限

装修费用按照五年摊销，经营用具按照两年摊销。

33、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负债。合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如本公司在转让承诺的商品之前已收取的款项。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

37、股份支付

不适用

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、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

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（简称“商品”）的控制权时，确认收入。

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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并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计入交易价格。本公司预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格，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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。对于合同折扣，本公司在各单项履约义务之间按比例分摊。有确凿证据表明合同折扣仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本公司将该合同折扣分摊至相关一项或多项履约义务。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。本公司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资产；③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，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。

如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。本公司采用投入法确定恰当的履约进度，即根据企业为履行履约义务的投入确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，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控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司会考虑下列迹象：①本公司就该商品享有现时收款权利；②本公司已将该商品的实物转移给客户；③本公司已将

该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；④客户已接受该商品等。

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司将重新估计未来销售退回情况，如有变化，将作为会计估计变更进行会计处理。

本公司向客户预收销售商品款项的，应当首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时，将上述负债的相关余额转为收入。

本公司在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费计入交易价格。该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，本公司在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，本公司在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

（1）销售商品收入

本公司销售商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品售出时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。本公司给予客户的信用期通常为 30-60 天，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

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

（3）物业出租收入，在确定款项可以收到的情况下，按合同条款约定确认收入。

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿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冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接冲减相关成本。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助)调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

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。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

42.1 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

42.2 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

42.3 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

42.4 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本节“五.18 持有待售资产”相关描述。

(2) 主要会计估计及判断

编制财务报表时，本公司需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

主要估计金额的不确定因素如下：

(3) 递延所得税资产的确认

如本财务报表本节“五.41 递延所得税资产/递延所得税负债”所述，本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的可抵扣暂时性差异（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产。确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

（4）金融资产减值

如本财务报表本节“五.10 金融工具”所述，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（应收票据及应收账款、其他应收款等）进行减值处理并确认损失准备。

（5）存货跌价准备

如本财务报表本节“五.15 存货”所述，本公司在资产负债表日，对存货采用成本与可变现净值孰低计量，按同一类别的存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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。

（6）长期资产减值

如本财务报表本节“五.31 长期资产减值”所述，对长期股权投资、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，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合于其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。可收回金额的计量结果表明，该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（7）公允价值评估

本公司对于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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。

采用估值技术时，尽可能最大程度使用可观察到的市场参数，减少使用与本公司特定相关的参数。该等参数的设定存在一定的判断，倘若设定的参数与未来实际结果存在差异，则可能会导致金融工具公允价值的重大调整。

（8）所得税

本公司在中国各地区（含香港地区）缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本公司需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

44、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7月5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1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起	2020年8月26日，公司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8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十二节“财务报告”之五“重要会计政策和会计估计”之39条“收

施行。执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。同时，允许企业提前执行。		入”相关内容。
----------------------------------------------------	--	---------

(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 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	601,869,143.23	601,869,143.23	
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	3,035,935.04	3,035,935.04	
应收款项融资			
预付款项	72,535,574.60	72,535,574.60	
其他应收款	293,543,891.28	293,543,891.28	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	1,473,938,091.38	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	113,141,532.84	113,141,532.84	
流动资产合计	2,558,064,168.37	2,558,064,168.37	
非流动资产：			
债权投资			-
其他债权投资			-
长期股权投资			-
其他权益工具投资	121,054,358.40	121,054,358.40	-
其他非流动金融资产			
投资性房地产	138,880,251.56	138,880,251.56	
固定资产	1,272,996,256.10	1,272,996,256.10	

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
在建工程	47,648,213.79	47,648,213.79	
无形资产	91,693,766.23	91,693,766.23	
商誉			
长期待摊费用	220,534,122.33	220,534,122.33	
递延所得税资产	2,301,661.32	2,301,661.32	
其他非流动资产	294,983,937.32	294,983,937.32	
非流动资产合计	2,190,092,567.05	2,190,092,567.05	
资产总计	4,748,156,735.42	4,748,156,735.42	
流动负债：			
短期借款	273,639,253.72	273,639,253.72	
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	1,346,062,785.74	1,346,062,785.74	
预收款项	1,153,465,121.17		-1,153,465,121.17
合同负债		1,020,765,593.96	1,020,765,593.96
应付职工薪酬	39,216,708.49	39,216,708.49	
应交税费	11,161,600.49	11,161,600.49	
其他应付款	362,472,483.88	362,472,483.88	
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	39,220,593.60	171,920,120.81	132,699,527.21
流动负债合计	3,225,238,547.09	3,225,238,547.09	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	32,744,110.44	32,744,110.44	
递延收益	39,501,641.78	39,501,641.78	

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	72,245,752.22	72,245,752.22	
负债合计	3,297,484,299.31	3,297,484,299.31	
股东权益：			
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	-1,765,376.06	-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	-1,599,391,510.53	-1,599,391,510.53	
归属于母公司股东权益合计	1,449,694,171.01	1,449,694,171.01	
少数股东权益	978,265.10	978,265.10	
股东权益合计	1,450,672,436.11	1,450,672,436.11	
负债和股东权益总计	4,748,156,735.42	4,748,156,735.42	

各项目调整情况的说明：本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报，同时确认一部分其他流动负债（待转销项税额）。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	306,432,900.89	306,432,900.89	
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	1,044,212.70	1,044,212.70	
其他应收款	1,282,876,770.82	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	1,445,236.22	1,445,236.22	
流动资产合计	1,591,799,120.63	1,591,799,120.63	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期股权投资	2,557,635,423.90	2,557,635,423.90	
其他权益工具投资	121,054,358.40	121,054,358.40	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	183,237,161.77	183,237,161.77	
在建工程			
无形资产	3,733,960.73	3,733,960.73	
商誉			
长期待摊费用	15,987,555.44	15,987,555.44	
递延所得税资产			
其他非流动资产	7,533,842.53	7,533,842.53	
非流动资产合计	2,889,182,302.77	2,889,182,302.77	
资产总计	4,480,981,423.40	4,480,981,423.40	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	5,225,224.07	5,225,224.07	
预收款项	8,757,993.06		-8,757,993.06
合同负债		7,750,436.34	7,750,436.34
应付职工薪酬	320,635.00	320,635.00	
应交税费	439,433.11	439,433.11	
其他应付款	568,522,517.06	568,522,517.06	
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		1,007,556.72	1,007,556.72
流动负债合计	583,265,802.30	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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,359,794.75	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	1,359,794.75	1,359,794.75	
负债合计	584,625,597.05	584,625,597.05	
股东权益：			
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	-1,765,376.06	-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	846,899,576.73	846,899,576.73	
股东权益合计	3,896,355,826.35	3,896,355,826.35	
负债和股东权益总计	4,480,981,423.40	4,480,981,423.40	

各项目调整情况的说明：本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报，同时确认一部分其他流动负债（待转销项税额）。

对本期期末资产负债表影响:

报表项目	新收入准则下金额		旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收账款			1,258,722,145.63	11,479,776.10
合同负债	1,113,913,403.21	10,597,542.94		
其他流动负债	187,548,157.91	1,823,220.33	42,739,415.49	940,987.17

对本年度利润表影响:

报表项目	新收入准则下金额		旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
营业收入	5,981,168,066.75	129,796,845.43	7,240,577,441.98	129,796,845.43
营业成本	4,450,485,382.01	128,201,669.48	5,709,894,757.24	128,201,669.48

(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

45、其他

无

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%、0%、3%、6%、9%
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%、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%

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条件，按15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

无

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	4,147,182.21	10,254,942.78
银行存款	1,094,207,808.90	556,045,016.29
其他货币资金	45,729,968.51	35,569,184.16
合计	1,144,084,959.62	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	25,560,221.00	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	上年年末余额
银行卡	4,801,895.43	3,118,737.70
保函及银承保证金	25,555,991.00	20,470,000.00
第三方支付平台	15,372,082.08	11,980,446.46
合计	45,729,968.51	35,569,184.16

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司及下属子公司由于涉及诉讼，被司法冻结的银行存款余额为 4,230.00 元。

2、交易性金融资产

不适用

3、衍生金融资产

不适用

4、应收票据

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,470,526.53	63.76%	4,735,263.27	50%	4,735,263.26					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	5,382,339.22	36.24%	270,446.94	5.02%	5,111,892.28	3,196,503.93	100.00%	160,568.89	5.02%	3,035,935.04
其中：										
组合 1（账龄组合）	5,382,339.22	36.24%	270,446.94	5.02%	5,111,892.28	3,196,503.93	100.00%	160,568.89	5.02%	3,035,935.04
合计	14,852,865.75	100.00%	5,005,710.21	33.70%	9,847,155.54	3,196,503.93	100.00%	160,568.89	5.02%	3,035,935.04

按单项计提坏账准备：4,735,263.27 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
天津博盛信达实业有限公司	9,470,526.53	4,735,263.27	50.00
合计	9,470,526.53	4,735,263.27	--

确定该组合依据的说明：公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	14,838,615.81
1 至 2 年	13,250.94
2 至 3 年	999.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	

5 年以上	
合计	14,852,865.75

(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	
按单项计提的坏账准备		4,735,263.27				4,735,263.27
按信用风险特征组合计提坏账准备	160,568.89	109,878.05				270,446.94
合计	160,568.89	4,845,141.32				5,005,710.21

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

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	9,470,526.53	63.76%	4,735,263.27
客户 2	2,918,653.39	19.65%	145,932.67
客户 3	500,177.80	3.37%	25,008.89
客户 4	172,572.00	1.16%	8,628.60
客户 5	165,477.92	1.11%	8,273.90
合计	13,227,407.64	89.05%	4,923,107.33

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

6、应收款项融资

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	62,765,589.04	93.95%	64,751,000.56	89.27%
1 至 2 年	1,146,380.45	1.72%	5,243,420.45	7.23%
2 至 3 年	1,520,946.03	2.28%	879,019.40	1.21%
3 年以上	1,370,538.87	2.05%	1,662,134.19	2.29%
合计	66,803,454.39	--	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

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
供应商 1	非关联方	5,521,101.67	2020 年	合同未执行完毕
供应商 2	非关联方	4,800,000.00	2020 年	合同未执行完毕
供应商 3	非关联方	4,150,403.30	2020 年	合同未执行完毕
供应商 4	非关联方	3,669,417.00	2020 年	合同未执行完毕
供应商 5	非关联方	2,064,761.26	2020 年	合同未执行完毕
合计		20,205,683.23		

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	268,066,330.99	293,365,577.09
合计	268,066,330.99	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

不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 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
商场租赁押金及其他押金	68,944,370.89	77,408,639.47
备用金	9,572,716.91	15,078,058.28
供应商保证金及费用	9,144,538.99	12,084,802.91
股权、资产转让款	185,699,170.00	197,620,300.00
其他往来	21,143,895.43	21,140,668.11
合计	294,504,692.22	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 1 月 1 日余额	13,149,166.79		16,817,724.89	29,966,891.68
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	512,403.24		500,000.00	1,012,403.24
本期转回			2,019,365.64	2,019,365.64
本期转销				
本期核销			2,521,568.05	2,521,568.05
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	13,661,570.03		12,776,791.20	26,438,361.23

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	214,965,219.27
1 至 2 年	14,321,691.54
2 至 3 年	8,721,888.03
3 年以上	56,495,893.38
3 至 4 年	6,656,584.55
4 至 5 年	2,850,406.08
5 年以上	46,988,902.75
小计	294,504,692.22
减：坏账准备	26,438,361.23
合计	268,066,330.99

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项	12,743,187.08			1,625,495.08		11,117,692.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	13,149,166.79	512,403.24				13,661,570.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	4,074,537.81	500,000.00	2,019,365.64	896,072.97		1,659,099.20
合计	29,966,891.68	1,012,403.24	2,019,365.64	2,521,568.05		26,438,361.23

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

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	2,521,568.05

其中重要的其他应收款项核销情况：

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
熊自丰	租赁押金	1,625,495.08	无法收回	经公司审批	否
合计		1,625,495.08			

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
广州乐信投资合伙企业（有限合伙）	资产转让款	185,699,170.00	1 年以内	63.05%	
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	2.55%	1,299,750.00
西安亭园物业管理有限公司	商场租赁押金	4,000,000.00	1-2 年	1.36%	693,200.00
建鑫地产开发有限公司	商场租赁押金	4,000,000.00	5 年以上	1.36%	4,000,000.00
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	0.68%	2,000,000.00
合计	--	203,199,170.00	--	69.00%	7,992,950.00

注：应收广州乐信投资合伙企业（有限合伙）资产转让款系出售子公司西安人人乐超市有限公司部分资产尾款，已于 2021 年 1 月 28 日收回。

6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

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

不适用

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	4,518,415.76		4,518,415.76	8,313,821.02		8,313,821.02
库存商品	1,488,623,845.92	18,064,778.97	1,470,559,066.95	1,476,662,771.96	14,744,421.31	1,461,918,350.65
低值易耗品	3,012,573.29		3,012,573.29	3,705,919.71		3,705,919.71
合计	1,496,154,834.97	18,064,778.97	1,478,090,056.00	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	5,375,894.11		2,055,536.45		18,064,778.97
合计	14,744,421.31	5,375,894.11		2,055,536.45		18,064,778.97

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用

10、合同资产

不适用

11、持有待售资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产

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	78,575,569.13	94,471,513.25
预收销货款税金	15,586,716.39	18,342,753.69
其他	1,521.19	327,265.90
合计	94,163,806.71	113,141,532.84

其他说明：无

14、债权投资

不适用

15、其他债权投资

不适用

16、长期应收款

不适用

17、长期股权投资

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	68,493,080.92	121,054,358.40
合计	68,493,080.92	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	确认的股利收入	累计利得	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
青岛金王应用化学股份有限公司				-5,267,841.73	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。	本年度处置部分股票

其他说明：无

19、其他非流动金融资产

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	在建工程	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	5,902,730.64	706,161.60		6,608,892.24
(1) 计提或摊销	5,902,730.64	706,161.60		6,608,892.24
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	23,066,385.35	6,649,688.40		29,716,073.75
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	103,612,967.72	28,658,391.60		132,271,359.32
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

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	1,116,037,905.29	1,272,996,256.10
合计	1,116,037,905.29	1,272,996,256.10

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	冷冻设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,417,280,301.67	128,066,031.46	81,053,888.63	232,610,805.39	288,917,169.90	2,147,928,197.05
2.本期增加金额	287,498,673.00	4,986,804.57	6,545,736.17	19,778,865.84	7,541,267.01	326,351,346.59
(1) 购置	287,498,673.00	4,986,804.57	6,545,736.17	19,778,865.84	7,541,267.01	326,351,346.59
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	459,564,833.07	15,400,774.41	6,834,139.47	8,263,488.40	24,526,351.36	514,589,586.71

(1) 处置或报废	286,525,227.63	15,400,774.41	6,834,139.47	8,263,488.40	24,526,351.36	341,549,981.27
(2) 处置子公司	173,039,605.44					173,039,605.44
4.期末余额	1,245,214,141.60	117,652,061.62	80,765,485.33	244,126,182.83	271,932,085.55	1,959,689,956.93
二、累计折旧						
1.期初余额	319,037,973.10	97,519,012.95	55,738,403.99	171,980,288.55	229,143,504.92	873,419,183.51
2.本期增加金额	80,163,731.92	6,628,061.33	6,694,723.55	16,045,006.93	11,748,671.17	121,280,194.90
(1) 计提	80,163,731.92	6,628,061.33	6,694,723.55	16,045,006.93	11,748,671.17	121,280,194.90
3.本期减少金额	103,918,762.33	13,273,337.87	5,867,934.67	7,323,094.46	21,984,952.23	152,368,081.56
(1) 处置或报废	10,677,743.37	13,273,337.87	5,867,934.67	7,323,094.46	21,984,952.23	59,127,062.60
(2) 处置子公司	93,241,018.96					93,241,018.96
4.期末余额	295,282,942.69	90,873,736.41	56,565,192.87	180,702,201.02	218,907,223.86	842,331,296.85
三、减值准备						
1.期初余额		259,868.88		936,082.14	316,806.42	1,512,757.44
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		57,183.48		98,962.95	35,856.22	192,002.65
(1) 处置或报废		57,183.48		98,962.95	35,856.22	192,002.65
4.期末余额		202,685.40		837,119.19	280,950.20	1,320,754.79
四、账面价值						
1.期末账面价值	949,931,198.91	26,575,639.81	24,200,292.46	62,586,862.62	52,743,911.49	1,116,037,905.29
2.期初账面价值	1,098,242,328.57	30,287,149.63	25,315,484.64	59,694,434.70	59,456,858.56	1,272,996,256.10

本公司之子公司成都市人人乐商品配销有限公司持有的产权证编号为郫国用 2014 第 10968 号及郫国用 2014 第 10969 号的土地使用证已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，其账面价值等信息详见七、合并财务报表项目注释 81、所有权或使用权受限制的资产。

2020 年 9 月，公司向银行申请综合授信额度，以本公司之子公司西安高隆盛商业运营管理有限公司持有的，位于西安市雁塔区丈八东路、东仪路十字东南角 10B1 幢 10000 室物业，产权证编号为陕（2017）西安市不动产权证第 1187291 号作为抵押，该固定资产使用权受到限制，其账面价值等信息详见七、合并财务报表项目注释 81、所有权或使用权受限制的资产。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
电子设备	3,398,588.78	2,756,902.41	48,637.13	593,049.24	
运输工具	142,800.18	126,006.94		16,793.24	
冷冻设备	4,910,197.79	4,062,810.35	41,572.30	805,815.14	

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
其他设备	6,761,519.69	5,550,473.04	65,529.23	1,145,517.42	
合计	15,213,106.44	12,496,192.74	155,738.66	2,561,175.04	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

(6) 固定资产清理

不适用

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	29,823,748.96	47,648,213.79
合计	29,823,748.96	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	6,730,582.62		6,730,582.62	24,555,047.45		24,555,047.45
西安配送中心建设项目	23,093,166.34		23,093,166.34	23,093,166.34		23,093,166.34
合计	29,823,748.96		29,823,748.96	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				23,093,166.34	21.79%	未完工				募股资金

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

(4) 工程物资

不适用

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					61,946.90	61,946.90
(1) 购置					61,946.90	61,946.90
(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	7,422,234.82	113,353,531.79
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	2,128,033.20			175,993.56	459,056.97	2,763,083.73
(1) 计提	2,128,033.20			175,993.56	459,056.97	2,763,083.73
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	18,398,178.74			1,160,585.69	4,802,137.96	24,360,902.39
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	85,773,182.30			599,350.24	2,620,096.86	88,992,629.40
2.期初账面价值	87,901,215.50			775,343.80	3,017,206.93	91,693,766.23

本公司之子公司成都市人人乐商品配销有限公司持有的产权证编号为郫国用 2014 第 10968 号及郫国用 2014 第 10969 号的土地使用证已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，其账面价值等信息详见七、合并财务报表项目注释 81、所有权或使用权受限制的资产。

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

不适用

27、开发支出

不适用

28、商誉

不适用

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	60,280,968.24	79,195,083.68	4,271,843.31	181,134,314.33
经营用具	16,213,849.25	14,963,616.78	16,534,791.60	261,385.71	14,381,288.72
其中：货架	12,079,771.92	10,539,755.75	11,290,554.31	242,781.61	11,086,191.75
购物车及其他	4,134,077.33	4,423,861.03	5,244,237.29	18,604.10	3,295,096.97
合计	220,534,122.33	75,244,585.02	95,729,875.28	4,533,229.02	195,515,603.05

其他说明：其他减少金额系门店闭店一次性转入形成。

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	15,518,315.63	2,349,115.29	13,258,052.26	2,006,063.02
可抵扣亏损	1,221,626.28	305,406.57		

尚未税前扣除的商场租金	3,391,983.11	535,717.13	1,565,638.81	250,598.30
预计负债	483,072.62	72,460.89	300,000.00	45,000.00
合计	20,614,997.64	3,262,699.88	15,123,691.07	2,301,661.32

(2) 未经抵销的递延所得税负债

不适用

(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		3,262,699.88		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	35,311,289.57	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	20,694,433.54	1,765,376.06
未弥补亏损	1,567,219,964.18	2,052,638,636.15
尚未税前扣除的商场租金	10,150,025.46	6,591,010.56
政府补助	38,251,349.02	27,654,067.06
尚未税前扣除的预计负债	12,593,496.46	32,444,110.44
合计	1,684,220,558.23	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		378,745,095.50	
2021 年	185,482,699.25	215,471,260.05	
2022 年	443,441,925.37	526,285,030.10	
2023 年	299,725,571.75	400,815,896.09	
2024 年	166,710,487.57	531,321,354.41	
2025 年及以后	471,859,280.24		
合计	1,567,219,964.18	2,052,638,636.15	--

其他说明：无

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	8,560,440.0		8,560,440.0	294,983,937.32		294,983,937.32
合计	8,560,440.0		8,560,440.0	294,983,937.32		294,983,937.32

其他说明：无

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	96,936,428.90	273,639,253.72
保证+抵押借款	130,000,000.00	
短期借款明细小计	226,936,428.90	273,639,253.72
应付利息	362,126.68	
合计	227,298,555.58	273,639,253.72

短期借款分类的说明：

贷款单位	期末余额	年利率	到期日	借款条件	备注
北京银行股份有限公司深圳分行	38,986,428.90	4.85%	2021/5/29	保证	
北京银行股份有限公司深圳分行	9,950,000.00	4.85%	2021/6/18	保证	
北京银行股份有限公司深圳分行	48,000,000.00	4.85%	2021/6/19	保证	
中国建设银行股份有限公司深圳南油支行	80,000,000.00	5.50%	2021/10/29	保证+抵押	
中国建设银行股份有限公司深圳南油支行	50,000,000.00	5.50%	2021/11/27	保证+抵押	
合计	226,936,428.90				

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

33、交易性金融负债

不适用

34、衍生金融负债

不适用

35、应付票据

不适用

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	1,258,210,600.20	1,346,062,785.74
合计	1,258,210,600.20	1,346,062,785.74

期末应付账款中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

不适用

37、预收款项

（1）预收款项列示

公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报，同时确认一部分其他流动负债（待转销项税额）。详见第十二节“财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“44、重要会计政策及会计估计变更”之“（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”。

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

不适用

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债	1,113,913,403.21	1,020,765,593.96
减：计入其他非流动负债的合同负债		
合计	1,113,913,403.21	1,020,765,593.96

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：无

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	658,731,588.21	658,850,536.19	37,758,957.05
二、离职后福利-设定提存计划	86,766.32	29,550,722.96	29,616,201.89	21,287.39
三、辞退福利	1,252,037.14	10,054,832.11	10,091,537.11	1,215,332.14
四、一年内到期的其他福利	-	7,213,922.93	7,213,922.93	
合计	39,216,708.49	705,551,066.21	705,772,198.12	38,995,576.58

（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	614,966,046.11	614,487,532.84	31,966,597.36
2、职工福利费		756,485.85	556,485.85	200,000.00
3、社会保险费	45,723.92	22,941,306.51	22,957,981.10	29,049.33
其中：医疗保险费	42,065.25	21,055,562.19	21,069,807.60	27,819.84
工伤保险费	1,911.35	706,750.25	707,690.66	970.94
生育保险费	1,747.32	1,178,994.07	1,180,482.84	258.55
4、住房公积金	9,912.00	14,833,617.76	14,769,117.76	74,412.00
5、工会经费和职工教育经费	6,334,185.02	5,234,131.98	6,079,418.64	5,488,898.36
合计	37,877,905.03	658,731,588.21	658,850,536.19	37,758,957.05

(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	28,316,794.04	28,379,512.27	20,206.08
2、失业保险费	3,842.01	1,233,928.92	1,236,689.62	1,081.31
合计	86,766.32	29,550,722.96	29,616,201.89	21,287.39

其他说明：无

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,945,875.86	3,023,579.67
企业所得税	25,455,012.00	4,100,194.43
个人所得税	952,384.62	889,309.77
城市维护建设税	1,025,053.84	192,291.41
教育费附加	480,523.18	137,551.39
印花税	867,566.04	1,048,456.97
房产税	1,503,352.75	1,107,335.66
土地使用税	222,906.11	217,704.48
土地增值税	13,816,418.84	
堤围费	226,692.87	445,176.71
合计	59,495,786.11	11,161,600.49

其他说明：无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息	-	260,115.38
其他应付款	305,859,993.41	362,212,368.50
合计	305,859,993.41	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		260,115.38
合计		260,115.38

重要的已逾期未支付的利息情况：不适用

(2) 应付股利

不适用

(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	175,163,686.28	197,859,683.33
暂估未结算工程及设备款	62,660,097.48	87,724,521.87
租赁代收款	13,082,688.44	13,271,290.46
商场及办公室租金	35,571,745.66	36,762,318.28
其他往来	19,381,775.55	26,594,554.56
合计	305,859,993.41	362,212,368.50

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

不适用

42、持有待售负债

不适用

43、一年内到期的非流动负债

不适用

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债对应的销项税金	144,808,742.42	132,699,527.21
1 年以内转入利润表的递延收益		914,053.32
预提水电费	15,222,896.94	16,971,050.05

预提租金	13,568,091.21	8,156,649.37
预提汽车费用	1,831,128.88	849,278.27
预提卫生费	817,709.79	313,124.59
其他	11,299,588.67	12,016,438.00
合计	187,548,157.91	171,920,120.81

期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

期末其他应付款中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

短期应付债券的增减变动：不适用

45、长期借款

不适用

46、应付债券

不适用

47、租赁负债

不适用

48、长期应付款

不适用

49、长期应付职工薪酬

不适用

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
劳务纠纷仲裁	9,905,221.43	2,192,062.59	劳动争议赔偿
供应商货款争议赔偿	540,343.57	17,880,511.42	法院判决诉讼损失赔偿
泸州店小商铺赔偿		100,000.00	闭店小商户争议赔偿
三马路店物业赔偿及律师费	103,773.58	9,019,849.84	提前解除租赁合同赔偿
未开业店押金损失	500,000.00	500,000.00	未开业押金损失
桃源居店店租赁合同纠纷	321,699.00	700,000.00	商户租赁合同纠纷
增城店小商铺赔偿	810,500.00	810,500.00	闭店小商户争议赔偿
时代城店商户纠纷		657,061.00	商户诉讼预计赔偿
大悦城店联营合同纠纷	525,031.50		转租事项存在争议
宜兴埠门店纠纷	370,000.00		宜兴埠店壹健身服务漏水损失赔偿
其他诉讼事项		884,125.59	其他零星诉讼事项

合计	13,076,569.08	32,744,110.44	
----	---------------	---------------	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	其他变动	期末余额	形成原因
政府补助	39,501,641.78	6,824,109.2	8,735,455.32	914,053.32	38,504,348.98	政府补助
合计	39,501,641.78	6,824,109.2	8,735,455.32	914,053.32	38,504,348.98	--

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 销有限公司基础设施 配套奖励款	26,993,013.70			661,053.36		661,053.36	26,993,013.7	与资产相 关
西安市人人乐商品配 销有限公司物流配送 系统项目资金补助	3,916,500.08			252,999.96		252,999.96	3,916,500.08	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	6,824,109.20		7,821,402.00			6,794,835.20	与收益相 关
合计	39,501,641.78	6,824,109.20		8,735,455.32		914,053.32	38,504,348.98	

其他说明：无

52、其他非流动负债

不适用

53、股本

单位：元

项目	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	0	0	0	0	0	440,000,000

其他说明：无

54、其他权益工具

不适用

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

56、库存股

不适用

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-1,765,376.06	-24,196,899.21		-5,267,841.73		-18,929,057.48		-20,694,433.54
其他权益工具投资公允价值变动	-1,765,376.06	-24,196,899.21		-5,267,841.73		-18,929,057.48		-20,694,433.54
其他综合收益合计	-1,765,376.06	-24,196,899.21		-5,267,841.73		-18,929,057.48		-20,694,433.54

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

58、专项储备

不适用

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	31,314,596.54		206,267,572.49
合计	174,952,975.95	31,314,596.54		206,267,572.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

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	35,382,814.95	38,044,827.39
减：提取法定盈余公积	31,314,596.54	15,371,744.84
其他（处置其他权益工具结转前期计入到其他综合收益的部分）	5,267,841.73	
期末未分配利润	-1,600,591,133.85	-1,599,391,510.53

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 0.00 元。
- 2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

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	5,430,798,296.18	4,442,891,241.34	6,808,324,735.09	5,770,750,109.97
其他业务	550,369,770.57	7,594,140.67	792,298,866.70	15,792,852.17
合计	5,981,168,066.75	4,450,485,382.01	7,600,623,601.79	5,786,542,962.14

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入	5,981,168,066.75	7,600,623,601.79	
营业收入扣除项目			
其中：通道收入	258,273,317.88	411,021,910.34	
租赁收入	275,986,063.36	366,510,524.54	
其他收入	16,110,389.33	14,766,431.82	
与主营业务无关的业务收入小计	550,369,770.57	792,298,866.70	
不具备商业实质的收入小计			
营业收入扣除后金额	5,430,798,296.18	6,808,324,735.09	

收入相关信息：无

与履约义务相关的信息：无

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， 0.00 元预计将于年度确认收入， 0.00 元预计将于年度确认收入， 0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明：无

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	3,569,779.79	3,591,640.39
教育费附加	2,546,590.55	2,572,692.64
房产税	10,180,483.74	13,882,734.41
土地使用税	1,799,526.87	2,099,768.09
印花税	2,922,290.77	4,494,603.52
联（堤）围费	297,113.45	2,035,739.41
其他	44,449.69	51,747.02
合计	21,360,234.86	28,813,672.86

其他说明：无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租金	540,768,133.83	547,314,970.27
折旧费	76,978,594.54	77,987,559.13
长期待摊费用摊销	90,594,023.34	91,097,484.44
职工薪酬	546,848,718.99	542,117,055.94
水电费	162,566,516.38	171,281,773.78
包装物	16,111,633.66	14,809,926.70
汽车费用	23,432,790.53	21,374,338.77
维修、卫生、加工费及其他费用	56,223,068.63	62,100,600.10
广宣、企划、促销、低耗等费用	38,334,841.33	48,415,055.50
合计	1,551,858,321.23	1,576,498,764.63

其他说明：无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租金	8,740,529.94	7,940,823.68
折旧费	44,301,600.36	45,520,389.22
职工薪酬	149,071,100.25	154,934,805.90
水电费	4,106,019.32	3,860,913.55

无形资产摊销	2,763,083.73	2,816,978.79
汽车费用	1,771,448.29	4,326,485.37
商品损耗费	81,615,902.58	80,603,213.29
差旅、招待、通讯、宣传及其他费用	54,718,089.61	71,956,863.08
合计	347,087,774.08	371,960,472.88

其他说明：无

65、研发费用

不适用

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	8,535,765.02	12,636,472.51
减：利息收入	2,864,870.80	2,952,141.67
手续费及其他	18,804,922.04	16,061,456.20
合计	24,475,816.26	25,745,787.04

其他说明：无

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
与日常活动相关的政府补助	31,084,797.46	9,067,544.61
代扣个人所得税手续费返回	111,223.73	197,805.67
合计	31,196,021.19	9,265,350.28

与日常活动相关的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
物流配送中心基础设施配套奖励金	661,053.36	661,053.36	与资产相关
现代服务业发展专项资金	252,999.96	252,999.96	与资产相关
促销费专项资金		3,456,100.00	与收益相关
深圳市经贸委柴正茂供应链体系建设专项费用		600,000.00	与收益相关
人才安居补贴资金	500,000.00	400,000.00	与收益相关
欢乐购及其他促销项目	1,922,000.00	350,000.00	与收益相关
西安市莲湖区财政局企业转型奖励资金		350,000.00	与收益相关
平价商店季度补贴款		254,348.59	与收益相关
深圳市宝安区工业和信息化局商场代储基本生活类应急物资费		210,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
用			
西安市残疾人劳动就业服务中心补助款		197,200.00	与收益相关
成都市青羊区商务局拨付扶持资金		100,000.00	与收益相关
咸阳市秦都区古渡街道办奖励		100,000.00	与收益相关
电费、生育津贴、失业保险及其他社保补助	2,717,893.23	417,710.09	与收益相关
稳岗补贴	7,485,111.47	1,074,658.11	与收益相关
疫情恢复生产补贴	4,345,575.25		与收益相关
以工代训补贴	4,225,620.00		与收益相关
企业职工线上职业培训补贴	1,642,199.68		与收益相关
成都市青羊区就业服务管理局培训费补贴	966,000.00		与收益相关
商贸流通业资助项目	900,000.00		与收益相关
用工补贴	467,750.00		与收益相关
企业职工试岗培训补贴	464,250.00		与收益相关
节能专项资金补贴	450,000.00		与收益相关
储备冻猪肉投放补助资金	405,430.30		与收益相关
暖企 8 补贴	400,000.00		与收益相关
门店经营资金补贴	350,000.00		与收益相关
世纪大道店收到秦都区财政局地方财政库款	350,000.00		与收益相关
保障市场生活物资供应项目	300,000.00		与收益相关
冻猪肉补助金	186,386.90		与收益相关
深圳市宝安区发展和改革局补贴款	150,000.00		与收益相关
2019 年肉菜追溯补贴款	112,750.00		与收益相关
猪肉保供稳价资金	108,679.73		与收益相关
商务局补贴费用	106,021.08		与收益相关
应急基本生活物资储备服务费	105,000.00		与收益相关
实施商业企业租金补贴	100,000.00		与收益相关
其他	1,410,076.50	643,474.50	与收益相关
合计	31,084,797.46	9,067,544.61	

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	369,003,766.55	192,036,617.35

理财收益	2,653,088.65	
合计	371,656,855.20	192,036,617.35

其他说明：无

69、净敞口套期收益

不适用

70、公允价值变动收益

不适用

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	1,006,962.40	-534,339.18
应收账款坏账损失	-4,845,141.32	65,760.03
合计	-3,838,178.92	-468,579.15

其他说明：无

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	-3,320,357.66	5,698,537.25
合计	-3,320,357.66	5,698,537.25

其他说明：无

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	80,693,349.61	

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	2,883,867.85	9,319,376.32	2,883,867.85
呆账处理收入	14,930,454.32	25,332,873.78	14,930,454.32
其他	11,879,529.91	13,372,896.31	11,879,529.91
合计	29,693,852.08	48,025,146.41	29,693,852.08

计入当期损益的政府补助：无

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	11,172,700.24	2,350,245.80	11,172,700.24
赔偿支出	11,567,799.64	1,439,197.27	11,567,799.64
罚款支出	1,773,948.46	1,204,494.45	1,773,948.46
其他支出	305,852.99	6,431,670.58	305,852.99
合计	24,820,301.33	11,425,608.10	24,820,301.33

其他说明：无

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	33,488,114.93	16,620,107.96
递延所得税费用	-961,038.56	818,777.97
合计	32,527,076.37	17,438,885.93

(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	67,161,778.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,790,444.62
子公司适用不同税率的影响	-4,387,543.95
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,151,443.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-50,874,586.64
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	67,847,318.63
所得税费用	32,527,076.37

其他说明：无

77、其他综合收益

详见附注 本节“七、合并财务报表项目注释”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	134,152,438.55	139,715,925.73
收保证金、押金	26,453,996.77	65,142,778.37
员工归还借款及收回备用金	6,350,881.38	7,752,517.67
零星收入	19,679,791.81	15,726,458.46
其他	64,497,277.81	52,486,474.75
合计	251,134,386.32	280,824,154.98

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(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	554,026,532.83	589,867,260.34
支付代收银款项	110,592,021.99	144,788,546.10
支付（退）保证金、押金	38,049,450.51	31,308,011.95
员工借款及备用金	11,819,359.23	15,759,159.96
支付的水电费及其他	451,707,244.32	520,856,403.56
合计	1,166,194,608.88	1,302,579,381.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(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	2,893,183.97	
合计	302,893,183.97	

(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	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用

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	34,634,702.11	36,754,520.35
加：资产减值准备	3,320,357.66	468,579.15
信用减值准备	3,838,178.92	-5,698,537.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	127,889,087.14	137,868,462.89
使用权资产折旧		
无形资产摊销	2,763,083.73	2,816,978.79
长期待摊费用摊销	95,729,875.28	96,183,571.73
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）	-80,693,349.61	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,172,700.24	2,350,245.80
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,535,765.02	12,636,472.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-371,656,855.20	-192,036,617.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-961,038.56	818,777.97
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）	-7,472,322.28	-161,731,062.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	22,903,534.94	-266,950,984.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	36,573,367.41	236,033,233.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-113,422,913.20	-100,486,358.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	1,118,524,738.62	557,188,043.28
减：现金的期初余额	557,188,043.28	464,585,083.81
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	561,336,695.34	92,602,959.47

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

(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	464,041,000.00
其中：	--
西安人人乐实业有限公司	464,041,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	15,637,254.41
其中：	--
西安人人乐实业有限公司	15,637,254.41
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	646,024,045.59

(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	1,118,524,738.62	557,188,043.28
其中：库存现金	4,147,182.21	10,254,942.78
可随时用于支付的银行存款	1,094,207,808.90	531,833,916.34
可随时用于支付的其他货币资金	20,169,747.51	15,099,184.16
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,118,524,738.62	557,188,043.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

80、所有者权益变动表项目注释

不适用

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	25,555,991.00	保函及银行承兑汇票保证金
货币资金	4,230.00	诉讼冻结
固定资产	368,155,650.00	公司借款抵押
固定资产	177,617,251.24	产权证暂押
无形资产	39,189,529.92	产权证暂押
合计	610,522,652.16	--

82、外币货币性项目

不适用

83、套期

不适用

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
与资产相关的政府补助	914,053.32	其他收益	914,053.32
与收益相关的政府补助	30,281,967.87	其他收益	30,281,967.87
合计	31,196,021.19		31,196,021.19

(2) 政府补助退回情况

不适用

85、其他

无

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

不适用

2、同一控制下企业合并

不适用

3、反向购买

不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
西安人人乐实业有限公司	464,041,000.00	100.00%	转让股权	2020年12月31日	收到受让方全部的股权转让款且股权已完成工商变更登记	369,003,766.55	0.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、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：

本公司下属公司廊坊市人人乐商业有限公司已于 2020 年办理完毕工商注销手续，本期末已不再纳入合并范围。

6、其他

无

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
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
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

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：无

(2) 重要的非全资子公司

不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

不适用

4、重要的共同经营

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括交易性金融、其他非流动金融资产、借款、应收账款、应付账款等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水

平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1.1 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款及其他非流动金融资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注 6 的披露。

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以及信用等级较高的外国银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的任何重大损失。

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。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见本节七的披露。

预期信用损失计量的参数根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款、其他应收款和合同资产产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见本节五、12 应收账款、五、14 其他应收款和五、16 合同资产的披露。

1.2 流动风险

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
短期借款	226,936,428.90			226,936,428.90
应付账款	1,112,343,067.06	145,867,533.14		1,258,210,600.20
其他应付款	163,341,896.16	142,518,097.25		305,859,993.41

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	226,936,428.90			226,936,428.90
其他流动负债	187,548,157.91			187,548,157.91
合计	1,690,169,550.03	288,385,630.39		1,978,555,180.42

续：

项目	期初余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	273,639,253.72			273,639,253.72
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	171,920,120.81			171,920,120.81
合计	2,066,110,006.90	87,724,521.87		2,153,834,528.77

1.3 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。

于 2020 年末，本公司的外部借款中浮动利率借款金额为 226,936,428.90 元，因此，在其他变量不变的情况下，借款年利率每提高 1% 或下降 1%，将减少或增加利润 226.94 万元。

(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

本期本公司未持有其他上市公司的权益投资。

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	期末金额	期初余额
其他权益工具投资	68,493,080.92	121,054,358.40
合计	68,493,080.92	121,054,358.40

于 2020 年 12 月 31 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 6,849,308.09 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。

十一、公允价值的披露

以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于2020年12月31日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第一层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第三层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

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	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	68,493,080.92			68,493,080.92
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	68,493,080.92			68,493,080.92
(六) 交易性金融负债				

其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(七)指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一)持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

本期未涉及。

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

本期未涉及。

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

本期未涉及。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

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，公司原控股股东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股股份（占上市公司股本总额的20.00%）转让给曲江文化，并将其持有的上市公司100,579,100股股份（占上市公司股本总额的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。同时，2019 年 10 月，曲江文化在要约收购期间收购上市公司股份 5,038,866 股。因此，曲江文化在上市公司中拥有表决权的股份合计为 193,617,966 股，占公司总股本的 44.00%，成为上市公司控股股东。

本企业最终控制方是西安曲江新区管理委员会。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”部分内容。

3、本企业合营和联营企业情况

不适用

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	同受本公司控股股东控制
广州市人人乐商品配销有限公司	同受本公司控股股东控制
深圳市浩明投资有限公司	本公司持股 5% 以上股东
深圳市中澳美通供应链有限责任公司	同受本公司持股 5% 以上股东控制
人人乐投资（深圳）有限公司	同受本公司持股 5% 以上股东控制
董事、监事、高级管理人员	关键管理人员

其他说明：无

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	52,643,001.22	70,000,000	否	46,426,446.81
人人乐投资（深圳）有限公司	采购商品	71,218,329.04	90,000,000	否	23,561,249.12

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	促销服务收入	2,758,703.01	9,793,745.79
人人乐投资（深圳）有限公司	软件维护收入		88,495.60
人人乐投资（深圳）有限公司	仓储服务费	23,060.38	215,032.08
人人乐投资（深圳）有限公司	促销服务收入	6,653,406.96	566,410.37

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

(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	32,952.42
人人乐投资（深圳）有限公司	房屋建筑物		4,816.51

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	4,382,820.55	5,006,716.92
广州市人人乐商品配销有限公司	房屋建筑物	11,042,077.76	

关联租赁情况说明：无

(4) 关联担保情况

不适用

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西安乐丰行商业运营管理有限公司	转让子公司广州市人人乐商品配销有限公司股权		395,636,300.00

(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	11,038,074.58	7,375,765.21

(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	3,207.77		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	743.80		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	15,381.79	2,100,000.00
预收账款	深圳市中澳美通供应链有限责任公司	10,063.87	
应付账款	深圳市中澳美通供应链有限责任公司	49,491,412.82	4,848,301.32
应付账款	人人乐投资（深圳）有限公司	15,637,739.19	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	10,682.79	7,403.59
其他应付款	人人乐投资（深圳）有限公司	480.00	
其他应付款	深圳市浩明投资有限公司	5,000.00	2,523,941.16

7、关联方承诺

不适用

8、其他

无

十三、股份支付

不适用

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

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，未来三年的最低租赁付款额如下：

年份	最低租赁付款额（万元）
2021 年	52,508.33
2022 年	54,821.31
2023 年	53,374.12
合计	160,703.76

截至 2020 年 12 月 31 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

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司涉及的重要未决诉讼或仲裁情况如下：

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额	预计负债金额 (万元)	计提坏账准备金额(万元)	诉讼(仲裁)	诉讼(仲裁)审理结果及影响
	(万元)			进展	
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（以下简称人人乐集团）。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			一审已判决，人人乐集团上诉中。	一审判决：1、被告人人乐集团应于本判决生效之日起十日内向原告深航公司支付 2016 年 6 月 1 日至 2019 年 9 月 30 日期间的租金差额共计 4,743,652.62 元；2、驳回原告的其他诉讼请求。案件受理费 72,148.89 元，由原告负担 32,450.65 元，由被告负担 39,698.24 元。人人乐已经上诉。

<p>原告：天津市人人乐商品配销有限公司（以下简称：天津人人乐），被告：天津博盛信达实业有限公司（以下简称：博盛信达实业）。因被告拖欠租金产生纠纷，经原告多次催缴无果，从而起诉至天津人民法院，诉求：1、请求判令两被告立即支付合同期内拖欠的租金合计 12,668,800 元。2、请求判令两被告支付拖欠上述费用的逾期违约金，暂计至 2020 年 8 月 24 日为 1,260,441 元 3、请求判令两被告支付水费 2,781.45 元、电费 132,808.61 元并按照每日千分之一的标准支付违约金；4、请求判令被告陶福建为上述债务承担连带责任保证；5、承担本案全部诉讼费。被告提起反诉，诉求：1、判决解除双方签订的《库房租赁合同》及《补充协议》；2、判决反诉被告向反诉原告退还保证金 200 万元；3、判决反诉被告向反诉原告支付违约金 20,692,305.03 元；4、诉讼费用由反诉被告承担。</p>	<p>本诉： 14,064,831.06+ 诉讼费 反诉： 22,692,305.03+ 诉讼费</p>	<p>473.53 万元</p>	<p>一审已判决，天津人人乐配销上诉中。</p>	<p>一审判决：1、天津人人乐配销与天津博盛信达于 2016 年 9 月 24 日签订的《库房租赁合同》及 2019 年 5 月 15 日签订的补充协议于 2020 年 7 月 22 日解除；2、天津博盛信达于本判决生效之日起五日内给付天津人人乐配销 2020 年度租金 3,250,520 元；3、天津博盛信达于本判决生效之日起五日内给付天津人人乐配销水电费 133,157.68 元；4、天津人人乐配销于本判决生效之日起五日内向天津博盛信达返还库房租赁押金 200 万元；5、上述二、三、四项相互折抵后，天津博盛信达应给付天津人人乐配销 1,383,677.68 元，被告陶福建对天津博盛信达的上述债务承担连带责任；6、驳回天津人人乐配销的其他诉讼请求；7、驳回天津博盛信达的其他反诉请求。本诉受理费 106,189 元，保全费 5,000 元，合计 111,189 元，由天津人人乐配销负担 110,000 元，天津博盛信达负担 1,189 元。反诉费 155,262 元，由天津人人乐配销负担 262 元，天津博盛信达负担 155,000 元。天津人人乐配销上诉。</p>
<p>原告：深圳市言己服饰有限公司，被告：人人乐连锁商业集团股份有限公司，原告系被告针纺供应商，在被告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。</p>	<p>货款 4,548,485.92 元+ 保证金 10,000 元+ 资金占用 费 682,907.6 元（暂 计）</p>		<p>已开庭，未判决。</p>	

<p>原告：四川常馐餐饮服务有限公司（以下简称“常馐餐饮”）；被告：成都市人人乐商业有限公司（以下简称“成都人人乐”）；第三人：卓远地产（成都）公司。原告与被告于 2019 年 3 月 20 日签订《联营合同》，约定由常馐餐饮在成都人人乐大悦城店经营顺旺基快餐品牌。后因卓远地产（成都）公司以被告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、依法判令解除原被告签订的《人人乐联营合同》及《联营合同补充协议》；2、依法判令被告返还原告商品质量保证金 20,000 元；3、依法判令被告赔偿原告经济损失 4,977,018 元；4、依法判令被告赔偿原告利息损失 149911 元（以 4977018 元为基数，按年息 6%自 2020 年 10 月 16 日计算至 2021 年 4 月 16 日，后续利息损失至实际付清之日止）；5、本案诉讼费及其他费用由被告负担。</p>	<p>5,146,929 元+诉讼费</p>	<p>52.25</p>		<p>一审已判决，成都人人乐上诉。</p>	<p>一审判决如下：1、成都人人乐公司与常馐餐饮公司之间的《联营合同》及其补充协议于 2020 年 11 月 10 日解除；2、成都人人乐于本判决生效之日起 15 日内向常馐餐饮公司返还保证金 2 万元；3、成都人人乐于本判决生效之日起 15 日内向常馐餐饮公司支付赔偿费 522,510.5 元；4、驳回常馐餐饮公司其他诉讼请求。成都人人乐公司承担案件受理费 2,521 元。成都人人乐上诉。</p>
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------	--------------	--	-----------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

<p>原告：长沙市人人乐商业有限公司（以下简称：长沙人人乐）；被告：湖南省源城置业有限公司（以下简称：源城置业）。因被告擅自停电，导致原告花漾汇店闭店，向长沙岳麓区人民法院起诉，诉求：1、被告向原告退还租赁保证金 100 万元；2、被告赔偿停电造成的商品损失 1,732,277.4 元（计至 2020 年 6 月 28 日）；3、被告赔偿原告闭店后员工解约补偿金损失 409,635 元；4、被告赔偿原告闭店后商户解约赔偿损失 133,000 元；5、被告赔偿原告开店资产投入成本损失 10,366,313.67 元；6、被告赔偿原告开店环评备案技术咨询费用损失 2 万元；7、被告承担公证费 11,000 元；8、被告承担全部诉讼费。源城置业公司提起反诉，诉求：1、判令被反诉人擅自解除合同应承担给付反诉人履约保证金 100 万元，第三人建行前海支行在银行保函 100 万元内承担连带责任；2、判令被反诉人赔偿租费差价损失 3,171,814.4 元（正常租费标准每月 26 元与减、免优惠租费差价损失）；3、判令被反诉人赔偿（二年 400 个）车位使用费 292 万元；4、判令被反诉人返还反诉人垫付兰育平亲属赔偿金 60 万元；5、判令被反诉人返还反诉人垫付水电费 92,006.62 元；6、判令被反诉人支付反诉人欠付租金 537,472 元；7、判令被反诉人赔偿因提前解除合同导致反诉人产生的拆除添加设施、恢复原状及清理、运输等发生的必需费用 1,878,156.15 元；8、判令被反诉人赔偿反诉人依据租赁合同履行可得预期租费利益损失 6,963,572.7 元（暂计 3 年）；9、判令被反诉人承担本诉、反诉全部诉讼费用。</p>	<p>本诉： 1,367.22 万元；反 诉： 1,716.30 万元</p>		<p>起 诉 阶 段， 尚 未 开 庭</p>	
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------	--	---------------------------------	--

2、截止 2020 年 12 月 31 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	诉讼(仲裁)审理结果及影响
	(万元)	
<p>原告：天津市人人乐商业有限公司（以下简称：天津人人乐），被告：唐山市通华房地产开发有限公司（以下简称：通华公司）。原告与被告双方于 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</p>	<p>450</p>	<p>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。</p>

<p>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>		
<p>原告:长沙市人人乐商业有限公司(以下简称:长沙人人乐),被告:湘潭建鑫房地产开发有限公司(以下简称:建鑫公司)。2011年5月28日,原告与被告签订一份《房产租赁合同》,约定长沙人人乐承租建鑫公司位于湘潭市河东大道与双拥路交汇处东南角的建鑫城国际社区B区1、2、3号负一层的全部房产,双方最终约定的交房日期为2011年9月30日,合同签订后,长沙人人乐向建鑫公司支付定金400万元,但建鑫公司至今未能按照合同约定标准向长沙人人乐交付房产,反而另行招商,甚至拒绝长沙人人乐撤走现场设备并擅自安装使用。2013年4月19日,长沙人人乐向湘潭市中级人民法院起诉,要求建鑫公司双倍返还定金并赔偿各项损失合计1,374.34万元。</p>	1,374.34	<p>一审判决建鑫公司向长沙人人乐返还定金400万元,并赔偿损失304.44万元。长沙人人乐向建鑫公司赔偿114.548万元。建鑫公司及长沙人人乐均已向湖南高级人民法院提起上诉。二审判决:确认双方《租赁合同》已经于2012年12月29日解除;建鑫公司支付长沙人人乐工程及设备补偿款3,952,330元;长沙人人乐赔偿建鑫公司租金损失1,218,386元;建鑫公司向长沙人人乐返还定金400万元。</p>
<p>原告:成都市人人乐商业有限公司(以下简称:成都人人乐公司),被告:南充市鑫宇腾飞房地产开发有限公司(以下简称:鑫宇腾飞公司)。2012年1月7日,原告与被告签订了编号为CDRRL---38的《房产租赁合同》(以下简称:合同),约定由成都人人乐公司承租鑫宇腾飞公司位于四川省南充市嘉陵区长城南路二段18号嘉南国际15幢商业楼裙楼地下负一层全部及地上第一层(部分)的房产(以下简称:租赁房产),用以开办大型综合型购物广场,租赁房产交付日期为2014年6月1日。合同签订后,成都人人乐公司依约向被告支付了定金300万元,并着手开展进场前及后期开业等事项的筹备工作。交房期限届满后鑫宇腾飞公司未能按期交付租赁房产,成都人人乐公司最终于2015年12月14日向四川省南充市嘉陵区人民法院提起诉讼,要求被告双倍返还定金,共计600万元整。</p>	600	<p>一审判决:被告向原告双倍返还定金600万元。案件受理费减半收取26,900元由被告承担。对方已上诉。二审调解结案:1、双方共同确认于2012年1月7日签订的《房房产租赁合同》已经解除;2、鑫宇腾飞公司应向人人乐公司退还定金300万元,并支付补偿费230万元,共计530万元。2016年10月31日之前,鑫宇腾飞公司应向人人乐支付100万元,余下的430万元应在2016年12月31日前向人人乐支付完毕。一审案件受理费26,900元由人人乐负担,二审案件受理费26,900元由鑫宇腾飞公司负担。</p>

(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

无

十五、资产负债表日后事项

不适用

十六、其他重要事项

不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	103,730,332.50	
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
小计	103,730,332.50	
减：坏账准备		
合计	103,730,332.50	

2 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	103,730,332.50				103,730,332.50
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	103,730,332.50				103,730,332.50

3 坏账准备的情况：无

4 本期无实际核销的应收账款

5 按欠款方归集的期末余额的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
深圳市人人乐商业有限公司	103,730,332.50	100	
合计	103,730,332.50	100	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,079,209,171.86	1,282,876,770.82
合计	1,079,209,171.86	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	892,598.41	5,327,073.52
供应商保证金及费用	50,048.30	2,050,048.30
应收子公司往来款	1,076,601,973.46	1,273,180,034.95
其他往来	2,382,417.53	3,742,256.71
合计	1,079,927,037.70	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 1 月 1 日余额	438,225.69		984,416.97	1,422,642.66
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	279,640.15			279,640.15
本期转回			88,344.00	88,344.00
本期转销				
本期核销			896,072.97	896,072.97
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	717,865.84			717,865.84

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,077,668,488.39
1 至 2 年	2,547.01
2 至 3 年	2,193,042.30
3 年以上	62,960.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	3,000.00
5 年以上	59,960.00
合计	1,079,927,037.70

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	438,225.69	279,640.15				717,865.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	984,416.97		88,344.00	896,072.97		-
合计	1,422,642.66	279,640.15	88,344.00	896,072.97		717,865.84

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

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
天津市人人乐商业有限公司	关联方往来	239,843,060.36	1 年以内及 1 年以上	22.21%	
天津市人人乐商品配销有限公司	关联方往来	234,872,069.71	1 年以内及 1 年以上	21.75%	
成都市人人乐商品配销有限公司	关联方往来	191,919,839.94	1 年以内及 1 年以上	17.77%	
深圳市人人乐企业管理有限公司	关联方往来	98,628,159.06	1 年以内及 1 年以上	9.13%	
西安市人人乐商品配销有限公司	关联方往来	77,399,919.47	1 年以内及 1 年以上	7.17%	
合计	--	842,663,048.54	--	78.03%	

6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

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

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	2,558,635,423.90	11,000,000.00	2,547,635,423.90	2,568,635,423.90	11,000,000.00	2,557,635,423.90
合计	2,558,635,423.90	11,000,000.00	2,547,635,423.90	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		10,000,000.00			2,558,635,423.90	11,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

不适用

(3) 其他说明

无

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	128,345,356.59	128,201,669.48	40,303,278.56	36,716,032.25
其他业务	1,451,488.84		23,859,037.81	
合计	129,796,845.43	128,201,669.48	64,162,316.37	36,716,032.25

收入相关信息：无

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：无

其他说明：无

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	454,041,000.00	249,000,000.00
理财收益	2,653,088.65	
合计	456,694,088.65	249,000,000.00

6、其他

无

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	70,015,771.67	主要是关闭门店和处置或出售资产产生的非流动资产的损失。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	31,196,021.19	详见第十二节“财务报告”中第七部分“合并财务报表项目注释”第 84 条“政府补助”之政府补助基本情况。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	2,653,088.65	理财产品收益。
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,019,365.64	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,942,924.99	其他零星损益。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	369,003,766.55	报告期转让子公司股权收益。
减：所得税影响额	106,540,668.72	
少数股东权益影响额	-120,129.00	
合计	383,410,398.97	--

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	2.41%	0.0804	0.0804
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-23.72%	-0.7910	-0.7910

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

适用 不适用

4、其他

无

第十三节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人何浩先生、主管会计工作负责人吴焕旭女士、会计机构负责人（会计主管人员）石勇先生签名并盖章的2020年年度财务报表。
- （二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （三）备查文件备置地点：公司证券事务部。

人人乐连锁商业集团股份有限公司

法定代表人：何浩

2021年04月29日