



人人乐连锁商业集团股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月 18 日

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、高级管理人员保证半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。

公司负责人何金明、主管会计工作负责人石勇及会计机构负责人(会计主管人员)丁金娥声明：保证本半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。

半年度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，请投资者注意投资风险。

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	8
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况	29
第七节 优先股相关情况	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	33
第九节 财务报告	34
第十节 备查文件目录	111

释 义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、人人乐	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	2017 年 01 月 01 日至 2017 年 06 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	人人乐	股票代码	002336
变更后的股票简称	无		
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	RENRENLECOMMERCIALGROUPCO.,LTD.		
公司的外文名称缩写	RENRENLE		
公司的法定代表人	何金明		

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	深圳市南山区前海路心语家园裙楼二层	深圳市南山区前海路心语家园裙楼二层
电话	0755-86058141	0755-86058141
传真	0755-26093560	0755-26093560
电子信箱	caihuiming@renrenle.cn	wangjing@renrenle.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、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	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	4,772,532,545.56	5,332,919,735.11	-10.51%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-134,748,638.45	16,327,127.62	-925.31%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-84,061,743.39	-5,324,054.60	-1,478.90%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-23,879,067.70	-6,159,792.29	-287.66%
基本每股收益（元/股）	-0.3369	0.0408	-925.74%
稀释每股收益（元/股）	-0.3369	0.0408	-925.74%
加权平均净资产收益率	-6.02%	0.72%	-6.74%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,212,258,961.00	5,654,747,379.66	-7.83%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,172,051,936.33	2,306,800,574.78	-5.84%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	400,000,000
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.3369

五、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	-9,616,169.91	主要为关闭门店而处置非流动资产产生的损失。
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）	2,445,240.25	详见“附注七、70 营业外收入”。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-46,342,495.84	门店关闭预计的赔偿支出以及其他零星损益。

其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,801,692.93	将闲置募集资金和自有资金投资短期理财产品获得的投资收益。
减：所得税影响额	1,975,162.49	
合计	-50,686,895.06	--

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司所从事的主营业务为商品零售连锁经营，主要业态包括：大卖场、浓缩型卖场、高端精品超市、网购社区生活超市、百货及购物中心。公司经营的商品主要类别包括生鲜、食品、洗化、日杂、针纺、百货、家电等，经营模式主要为自营，部分商品采取联营模式。

公司在华南、华北、西南、西北区域以四大物流配送中心为核心，辐射周边地区开设门店。截止 2017 年 06 月 30 日，公司已开设了 121 家自营门店。其中，2017 年上半年新开业门店 3 家，关闭门店 3 家。

报告期内，公司继续通过缩减租赁面积、调整空间布局、优化商品结构、更新设备设施、增设线上服务等措施对现有大卖场进行改造升级以及新店业态创新。公司进行了对大卖场门店缩减租赁面积的谈判，部分门店的缩减面积达到原卖场面积的一半；报告期内共计改造调整大型卖场门店 4 家，改造后的门店超市面积压缩了一半，扩大了配套体验项目区域，超市内调整了商品结构，丰富了商品类别，增加了服务体验，提升了聚客能力；同时，公司继续不断的开发新零售业态，2017 年上半年相继开出了 2 家高端精品超市和 1 家浓缩卖场。截止报告期末，公司共计开设了 9 家高端精品超市和 4 家网购社区生活超市。另外，公司不断开发新的零售业态模式，2017 年公司主推 Le super、Le life、Le fresh 等新业态门店的拓展与开店，以进一步推动多业态战略发展新格局的形成。

2017 年上半年，根据国家统计局数据，我国社会消费品零售总额达到 17.2 万亿元，同比增长 10.4%，增速比 2016 年同期提高 0.1 个百分点；我国网络零售交易额达到 3.1 万亿元，同比增长 33.4%，增速比上年同期加快 5.2 个百分点。其中，实物商品网上零售额 2.37 万亿元，增长 28.6%，占社会消费品零售总额的比重为 13.8%。

统计结果显示，2016 年开始，实体零售主动转型，在运营会员、管理商品、创新业态等方面积极尝试，部分零售企业获得了一定的转型成效。2017 年上半年，全国百家重点大型零售企业零售额累计同比增长 3.1%，增速相比上年同期提升了 6.3 个百分点。专业店、百货店销售额同比分别增长 5.6% 和 1.3%，增速均比一季度加快 0.4 个百分点。

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

固定资产	报告期内购买西安世家星城四期 1#楼商铺房产。
无形资产	累计摊销额增加和部分土地使用权转为投资性房地产。
在建工程	石岩总部项目工程完工进度增加。

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没有发生重大变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017 年上半年，公司实现营业收入 4,772,532,545.56 元，较去年同期下降 10.51%；净利润-134,748,638.45 元，较去年同期下降 925.31%；公司总资产 5,212,258,961.00 元，较期初下降 7.83%，归属于上市公司股东的股东权益 2,172,051,936.33 元，较期初下降 5.84%。

二、主营业务分析

1、主要财务数据同比变动情况

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	4,772,532,545.56	5,332,919,735.11	-10.51%	--
营业成本	3,696,737,950.11	4,113,748,832.26	-10.14%	--
销售费用	890,256,156.62	948,023,453.72	-6.09%	--
管理费用	223,789,717.96	223,174,442.22	0.28%	--
财务费用	4,082,999.21	5,275,184.12	-22.60%	主要原因是报告期利息收入增加。
所得税费用	15,132,572.90	21,580,227.08	-29.88%	主要原因是报告期利润较去年同期下降，当期所得税费用减少。
经营活动产生的现金流量净额	-23,879,067.70	-6,159,792.29	-287.66%	主要原因是营业收入下降，利润下降致使净现金流减少。
投资活动产生的现金流量净额	-731,782,608.82	78,661,539.84	-1,030.29%	主要原因是理财产品收支净额减少及报告期购买西安世家星城四期 1#楼商铺房产。
现金及现金等价物净增加额	-755,661,676.52	72,501,747.55	-1142.27%	主要原因是投资净现金流减少。

2、公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

公司于 2017 年 04 月 26 日披露的《2017 年第一季度报告》中，预计 2017 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润为 0~2,000 万元；2017 年 07 月 12 日，公司进行业绩修正，预计 2017 年 1-6 月亏损-16,000 万元~-12,000 万元。报告期利润来源发生重大变化，具体原因详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）：《2017 年半年度业绩预告修正公告》（公告编号：2017-044）。

3、营业收入构成

单位：元

项目	本报告期		上年同期		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	4,772,532,545.56	100%	5,332,919,735.11	100%	-10.51%
分行业					
零售业(主营业务收入)	4,337,000,113.24	90.87%	4,839,115,528.17	90.74%	-10.38%
零售业(其他业务收入)	435,532,432.32	9.13%	493,804,206.94	9.26%	-11.80%
分产品					
食品类	1,692,097,966.80	35.45%	1,848,766,877.80	34.67%	-8.47%
生鲜类	948,922,929.05	19.88%	981,376,115.33	18.40%	-3.31%
洗化类	663,961,902.80	13.91%	735,637,425.65	13.79%	-9.74%
家电类	236,026,710.04	4.95%	296,654,542.12	5.56%	-20.44%
针纺类	167,857,364.85	3.52%	202,386,076.87	3.80%	-17.06%
日杂文体类	217,228,047.88	4.55%	235,818,680.17	4.42%	-7.88%
百货类	410,905,191.82	8.61%	538,475,810.23	10.10%	-23.69%
其他业务收入	435,532,432.32	9.13%	493,804,206.94	9.26%	-11.80%
分地区					
华南区(主营业务收入)	1,794,096,183.04	37.59%	2,038,213,864.71	38.22%	-11.98%
华南区(其他业务收入)	184,482,248.88	3.87%	209,129,440.03	3.92%	-11.79%
西北区(主营业务收入)	1,670,005,689.10	34.99%	1,796,515,997.35	33.69%	-7.04%
西北区(其他业务收入)	147,219,963.95	3.08%	170,980,583.52	3.21%	-13.90%
西南区(主营业务收入)	478,084,473.44	10.02%	584,938,198.86	10.97%	-18.27%
西南区(其他业务收入)	51,873,694.27	1.09%	58,819,148.88	1.10%	-11.81%
华北区(主营业务收入)	394,813,767.66	8.27%	419,447,467.25	7.86%	-5.87%
华北区(其他业务收入)	51,956,525.22	1.09%	54,875,034.51	1.03%	-5.32%

4、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)	4,337,000,113.24	3,689,141,119.68	14.94%	-10.38%	-10.25%	-0.12%
分产品						
食品类	1,692,097,966.80	1,448,222,497.18	14.41%	-8.47%	-8.90%	0.40%
生鲜类	948,922,929.05	832,188,295.92	12.30%	-3.31%	-3.74%	0.40%
洗化类	663,961,902.80	577,173,816.02	13.07%	-9.74%	-7.27%	-2.32%

分地区						
华南区(主营业务收入)	1,794,096,183.04	1,515,559,015.68	15.53%	-11.98%	-11.93%	-0.04%
西北区(主营业务收入)	1,670,005,689.10	1,424,373,059.31	14.71%	-7.04%	-7.08%	0.04%
西南区(主营业务收入)	478,084,473.44	408,368,842.80	14.58%	-18.27%	-18.25%	-0.02%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	4,801,692.93	-4.01%	购买理财产品产生的收益	是
资产减值	3,968,434.95	-3.32%	资产减值预计产生的损失	是
营业外收入	19,560,553.83	-16.35%	详见“附注七、70、营业外收入”	否
营业外支出	73,073,979.33	-61.09%	详见“附注七、71、营业外支出”	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	本报告期末		上年期末		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	475,301,895.89	9.12%	1,349,662,036.99	23.73%	-14.61%	公司购买资产和理财产品所致
应收账款	10,818,241.44	0.21%	6,208,303.86	0.11%	0.10%	--
存货	1,224,121,713.13	23.49%	1,326,312,035.17	23.32%	0.17%	--
投资性房地产	283,017,126.78	5.43%	125,387,054.46	2.20%	3.23%	--
固定资产	1,316,017,581.04	25.25%	1,182,681,293.03	20.80%	4.45%	报告期内购买西安世家星城四期1#楼商铺房产所致
在建工程	167,725,865.45	3.22%	112,360,662.35	1.98%	1.24%	--
预付账款	90,951,329.87	1.74%	126,897,273.08	2.23%	-0.49%	--
应收利息	--	--	35,947.95	0.00%	--	--
其他应收款	240,883,047.01	4.62%	282,621,427.98	4.97%	-0.35%	--
其他流动资产	797,197,764.18	15.29%	467,802,152.60	8.23%	7.06%	主要是购买理财产品增加所致
无形资产	91,778,651.22	1.76%	132,960,497.20	2.34%	-0.58%	--
长期待摊费用	198,323,806.02	3.81%	278,287,413.44	4.89%	-1.08%	--
递延所得税资产	8,915,181.47	0.17%	9,945,007.95	0.17%	0.00%	--

其他非流动资产	307,206,757.50	5.89%	285,956,696.46	5.03%	0.86%	--
资产总计	5,212,258,961.00	100.00%	5,687,117,802.52	100.00%	0.00%	--

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末余额	受限原因
货币资金	1,600,000.00	保函保证金
货币资金	5,111,562.96	诉讼冻结
投资性房地产	119,787,699.54	产权证暂押
固定资产	120,764,800.50	产权证暂押
无形资产	19,338,629.30	产权证暂押
合计	266,602,692.30	--

注：详见“附注七、77、所有权或使用权受到限制的资产”。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

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、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、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。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

公司募集资金存放与使用情况详见 2017 年 08 月 18 日巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>):《关于 2017 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》(公告编号: 2017-050)。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

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	子公司之子公司	商品零售	20,000,000.00	86,996,026.26	-233,625,909.49	130,918,942.10	-18,275,873.32	-27,029,409.78
成都市人人乐商业有限公司	子公司	商品零售	30,000,000.00	424,246,877.95	13,722,864.87	397,275,739.54	-17,794,914.73	-17,542,381.60
天津市人人乐商业有限公司	子公司	商品零售	32,000,000.00	273,088,113.37	-162,186,159.88	442,328,848.96	-5,944,406.76	-17,587,468.34
南宁市人人乐商业有限公司	子公司	商品零售	10,000,000.00	455,139,733.34	258,767,483.86	315,555,396.57	24,728,301.68	21,308,944.02
深圳市人人乐商业有限公司	子公司	商品零售	50,000,000.00	2,067,612,423.91	19,480,432.76	889,174,350.09	-12,833,212.52	-22,908,242.69
西安市人人乐超市有限公司	子公司	商品零售	30,000,000.00	2,519,481,697.59	973,101,202.00	1,586,056,588.28	47,923,742.85	50,703,160.12
衡阳市人人乐百货有限公司	子公司之子公司	商品零售	10,000,000.00	12,939,025.04	-169,658,102.69	15,922,773.34	-10,256,625.38	-45,885,335.87

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
西安高隆盛商业运营管理有限公司	收购	0.00
汉中市人人乐超市有限公司	注销	0.00

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2017 年 1-9 月净利润（万元）	-29,000	至	-23,000
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	695.79		
业绩变动的的原因说明	<p>1、公司计划根据实际情况审慎关闭、处置部分租赁合同即将到期、长期亏损且经过调整后业绩仍改善无望的门店，将会造成关店损失；</p> <p>2、三季度拟新增新业态门店数量较多，预计开店成本将增大。</p>		

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济风险：宏观经济走势直接影响消费需求的变化，经济稳定增长、居民收入水平稳步提升，有利于零售业的持续快速发展；未来经济增速如果持续放缓，将会影响居民消费信心的提升，抑制社会消费需求，从而对行业和公司的发展带来不利影响。

2、市场拓展风险：公司计划在 2017 年下半年加大对 Le super、Le life、Le fresh 等新业态门店的开店规模，进一步推动多业态战略发展新格局的形成。新店开业需要一定阶段的培育期，培育期长短会因门店所处区域、商圈、客群、竞争等具体因素而存在不确定性。新店培育期延长，会影响公司整体业绩，增加经营的风险。公司将采取稳健策略拓展新店，不断优化评估和决策机制，加强新店拓展的风险控制。

3、关闭处置门店风险：公司计划根据实际情况审慎在 2017 年下半年关闭处置部分合同即将到期、长期亏损且经过调整后业绩仍然改善无望的门店。此决策有利于公司的战略转型和未来发展，但对门店关闭处置当期的公司业绩将产生不利影响。关闭处置门店需经公司总裁办公会审议后决策并安排执行，存在较大不确定性。公司将通过严格执行关闭门店流程，并妥善管控风险。

4、运营成本持续增长风险：零售行业的市场变化大、竞争激烈，仍然面临租金、人力成本及促销等费用支出持续上涨的趋势，运营成本持续增长的风险对经营业绩形成较大压力。对此，公司将坚持长期使用加强成本费用的管控方式，精耕细作、提升劳效、提高坪效、合理降费，控制成本。

第五节 重要事项

一、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
2016 年年度股东大会	年度股东大会	74.4734%	2017 年 04 月 21 日	2017 年 04 月 22 日	巨潮资讯网《2016 年年度股东大会决议公告》（公告号：2017-031）

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

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划本半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期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	无	无	无	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	公司第二大股东、实际控制人何金明先生	其他承诺	在增持后继续遵守证监会关于《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	承诺履行中
资产重组时所作承诺	无	无	无	无	无	无

首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东深圳市浩明投资管理有限公司及公司实际控制人何金明先生、宋琦女士、何浩先生	关于避免同业竞争、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	承诺履行中
股权激励承诺	无	无	无	无	无	无
其他对公司中小股东所作承诺	无	无	无	无	无	无
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		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

（一）报告期内已结案、已执行完毕诉讼事项

截止 2017 年半年报披露日前，以下案件已结案或已执行完毕。案件前期已披露，详情请见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）2017 年 3 月 31 日、4 月 18 日披露的《2016 年年度报告》及《2016 年年度报告》（更正后）：

- 1、天津鸿正集团有限公司与天津市人人乐商业有限公司关于天津市滨海新区新港路与春阳路交口的富贵家园商业项目地下负一层房产的诉讼，一审已于 2016 年 12 月 29 日判决，2017 年 03 月 31 日已全部执行完毕。
- 2、成都市人人乐商业有限公司与绵阳市宏杰房地产开发有限公司关于绵阳市长虹大道东段 9 号宏杰·东方华尔街二期地下一层部分及地上一层部分房产的诉讼 2016 年 10 月 26 日二审判决驳回上诉，维持原判。2017 年 07 月已全部执行完毕。
- 3、西安市人人乐超市有限公司与陕西锦鹏置业有限公司关于西安市未央湖秦汉大道 6 号锦鹏花园的房产的诉讼，2016 年 12 月 26 日二审调解结案，2017 年 07 月已全部执行完毕。
- 4、西安市人人乐超市有限公司与陕西亨祥实业有限公司关于陕西省西安市大庆路与西二环什字西南角 200 米土门项目地上负一层至五层约 40,000 平方米房产的诉讼，2016 年 12 月 26 日二审调解结案。2017 年 06 月已全部执行完毕。

（二）报告期内已撤诉诉讼

截止 2017 年半年报披露日前，以下案件已撤诉。案件前期已披露，详情请见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）2017 年 03 月 31 日、04 月 18 日披露的《2016 年年度报告》及《2016 年年度报告》（更正后）：

- 1、成都市人人乐百货有限公司与四川华升嘉良投资有限公司关于四川省泸州市龙马潭区蜀泸大道北侧与龙马大道交汇处宝龙广场地下负二层（部分）、负一层及地面第一层至第四层全部的房产诉讼，目前此案成都人人乐百货于 2017 年 02 月 23 日已撤诉。
- 2、西安市人人乐商业有限公司与西安市房地产开发（集团）股份有限公司关于陕西省西安市丈八路与东仪路交叉口部分商业房产的诉讼，2017 年 05 月 12 日二审中加德置业撤诉。
- 3、西安市人人乐超市有限公司与陕西安得房地产开发有限公司关于陕西省西安市华东二环与矿山路十字东南角 400 米海璟印象城商业项目地上第一层至三层约 15,000 平方米房产的诉讼，2017 年 04 月 17 日西安人人乐已撤诉。
- 4、西安市人人乐超市有限公司与西安市兴佛房地产开发有限公司关于陕西省西安市凤城九路与未央路东北角海荣名城商业项目地上第一层至三层约 13,500 平方米房产的诉讼，2017 年 04 月 17 日已撤诉。

(三) 报告期内未结诉讼

1、自 2016 年年报至 2017 年半年报披露日前，以下案件未有最新进度。案件前期已披露，详情请见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）2017 年 03 月 31 日、04 月 18 日披露的《2016 年年度报告》及《2016 年年度报告》（更正后）：

- (1) 深圳市人人乐商业有限公司与抚州明恒置业有限公司关于抚州市金巢大道西侧凤凰城三期地下负一层部分和 C 区地上第一层整层、第二层整层和第三层整层的房产的诉讼，一审于 2016 年 03 月 10 日开庭，未判决。
- (2) 南宁市人人乐商业有限公司与广西泳臣房地产开发有限公司关于广西南宁市民族大道 157 号负一层的房产的诉讼，一审于 2016 年 04 月 21 日开庭，尚未收到法院判决。
- (3) 成都市人人乐商业有限公司与成都长和房地产开发有限公司关于成都市温江区锦泉街与光华大道交叉口的德坤新天地项目房屋的诉讼，2014 年 11 月 26 日二审裁定发回重审，尚未开庭。
- (4) 重庆市人人乐商业有限公司与重庆中渝燃气有限公司关于重庆市九龙坡区陈庾路与红狮大道交界处西北侧“巴国绿云”项目负三层（与陈庾路平层）负四层房产的诉讼，2014 年 12 月 17 日二审判决已出，判决：中渝公司双倍返还定金 400 万元。判决仍在执行中。
- (5) 天津市人人乐商业有限公司与遵化开元房地产开发有限公司关于遵化开元公司位于河北省遵化市华明北路与北环西路交口之开元新天地商业项目地上第一层整层、第二层整层房产的诉讼，一审审理中，开庭两次，未有结案。
- (6) 天津市人人乐商业有限公司与唐山市通华房地产开发有限公司关于河北省唐山市南新西道与站前路交口商业项目的诉讼，2016 年 12 月 20 日一审判决已出。2017 年 04 月 10 日被告通华公司已经上诉。二审阶段。
- (7) 长沙市人人乐商业有限公司与建鑫地产开发有限公司关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的诉讼，2017 年 03 月 17 日二审已判决，建鑫地产开发有限公司一直不履行判决，我司拟申请强制执行。
- (8) 宝鸡市人人乐超市有限公司与陕西金桥房地产开发有限公司关于金桥公司位于陕西省宝鸡市金台大道 26 号金桥国际的商业房产的诉讼，2016 年 10 月 11 日法院裁定：终结执行程序，金桥公司将东风路 31 号院宝鸡市产权证金台区字第 107355 号房产抵债给宝鸡市人人乐公司。
- (9) 深圳市人人乐商业有限公司与江西永昌实业有限责任公司关于永昌公司位于南昌市经济技术开发区广兰大道与黄家湖西路交汇处龙祥商贸城酒店裙楼地上第一层（大部分）、第二层（大部分）、第三层整层的房产的诉讼，2016 年 10 月 26 日一审以 195 万元调解结案，到期未收到赔偿款，深圳人人乐公司已经向法院申请强制执行。
- (10) 成都市人人乐商业有限公司与四川省彭州市龙兴寺关于四川省彭州市龙兴寺商品中心负一层房产的诉讼，此案已审结，目前正在执行阶段。2016 年 05 月 31 日收到 50 万元。2017 年 02 月 22 日收到 50 万元。
- (11) 长沙市人人乐商业有限公司与湖南中联国际招商投资有限公司关于永州市零陵中路 868 号中联国际广场地下负一层的房产的诉讼，2016 年 11 月 07 日重新起诉后一审已判决，对方仍未履行，长沙人人乐公司拟向法院申请强制执行。

2、自 2016 年年报至 2017 年半年报披露日前，部分案件有发生新的进展，具体如下：

序号	诉讼基本情况	涉案金额（万元）	诉讼进展	诉讼审理结果及影响	诉讼判决执行情况
1	2011年10月13日，广州市人人乐商业有限公司（以下简称：广州人人乐公司）与连州市华诚房地产开发有限公司（以下简称：华诚公司）签订一份《房产租赁合同》（以下简称：合同），约定广州人人乐公司承租华诚公司位于连州市连州大道133号连州现代国际广场的房产，交房日期为2014年06月30日。合同签订后，广州人人乐公司依约向华诚公司支付了定金350万元，但华诚公司并未按照合同约定向广州人人乐公司交付房产，广州人人乐公司于2015年12月15日向广东省连州市人民法院提起诉讼，要求华诚公司双倍返还定金，共计700万元整。	700.00	2017年07月27日，二审已开庭，尚未判决。	一审判决广州人人乐公司与华诚公司2011年10月13日签订的《房产租赁合同》及补充合同已解除。华诚公司双倍返还广州人人乐公司共计700万元。华诚公司上诉。2016年11月23日二审裁定发回重审。	未结
2	2012年01月07日，成都市人人乐商业有限公司（以下简称：成都人人乐公司）与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）签订了一份《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），用以开办大型综合购物广场，租赁房产交付日期为2014年06月01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。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。	600.00	二审调解结案。	一审判决鑫宇腾飞公司双倍返还成都人人乐公司定金600万，鑫宇腾飞公司上诉，二审于2016年07月12日开庭审理。二审调解结案：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，鑫宇腾飞公司应向成都人人乐公司支付100万元，余下的430万元应在2016年12月31日前向成都人人乐公司支付完毕。一审案件受理费26,900元由成都人人乐公司负担，二审案件受理费26,900元由鑫宇腾飞公司负担。	截止2017年5月27日，鑫宇腾飞公司已付3,163,450元，余下的至今未付。

3	<p>2011年12月15日,天津市人人乐商业有限公司(以下简称:天津人人乐公司)与河北富桥房地产开发有限公司(以下简称:富桥公司)签订了《房产租赁合同》(以下简称:合同),约定由天津人人乐公司承租富桥公司位于河北省廊坊市广阳道和裕华路交汇处万向城项目部分面积用于开办大型综合购物广场。合同约定房产交付时间为2013年05月31日,合同定金为200万元人民币。合同生效后,天津人人乐公司按照约定向富桥公司全额支付了合同定金。合同约定的交房日期到期后,富桥公司未能如约交付房产,2014年08月13日,富桥公司突然来函称“因多方原因导致项目建设严重滞后,具体交房时间无法确定”,建议解除双方的租赁合同。但实际上富桥公司在未得到天津人人乐公司同意的情况下于2014年09月19日公开举行“万向城主力店签约盛典”,公开宣布将已经出租于天津人人乐公司的房产转租于永辉超市股份有限公司。得知上述情况后,天津人人乐公司于2014年10月份向富桥公司发出函件,要求其尊重合同,遵守约定,终止与永辉方面的合作,尽快将房产交付天津人人乐公司,但是时至今日,富桥公司没有任何行动。鉴于富桥公司一房两租、公开违约的严重行为,天津人人乐公司认为双方已经失去了继续合作的基础,特向法院提起诉讼,要求富桥公司双倍返还定金共计400万元并承担利息及诉讼费用。</p>	440.00 (400万定金,40万资金占用费用)	一审审理中,未判。我司同意法院的调解方案,对方未回应。	不适用	等待进一步调解。
4	<p>2011年01月28日,长沙市人人乐商业有限公司(以下简称:长沙人人乐公司)与湘电集团置业投资有限公司(以下简称:湘电公司)签订一份《房产租赁合同》(以下简称:合同),约定长沙人人乐公司承租湘电公司位于湘潭市建设南路与书院路交汇处西南角湘电“友谊一号”项目综合楼地下负一层(全部)和地上第一层(部分)的房产,交房日期为2013年05月01日。合同签订后,长沙人人乐公司依约向湘电公司支付了定金200万元,但湘电公司并未按照合同约定向长沙人人乐公司交付房产,长沙人人乐公司于2015年12月15日向湘潭市岳塘区人民法院提起诉讼,要求湘电公司双倍返还定金,共计400万元整。</p>	400.00	2017年04月11日一审开庭,因调取证据需要时间,法院决定延期开庭。	不适用	未结
5	<p>2011年08月23日,长沙市人人乐商业有限公司(以下简称:长沙人人乐公司)与湖南双金置业有限公司(以下简称:双金公司)签订一份《房产租赁合同》(以下简称:合同),约定长沙人人乐公司承租双金公司位于长沙市岳麓区枫林三路与麓云路交汇处西北角麓谷公馆项目的房产,交房日期为2012年12月31日。合同签订后,长沙人人乐公司依约向双金公司支付了定金200万元,但双金公司并未按照合同约定向长沙人人乐公司交付房产,长沙人人乐公司于2015年12月14日向长沙市岳麓区人民法院提起诉讼,要求双金公司双倍返还定金,共计400万元整。</p>	400.00	2016年09月08日一审已判决。	一审判决双金公司向长沙人人乐公司双倍返还定金400万元。	2017年07月向法院申请了强制执行。

6	<p>2011年06月20日,长沙市人人乐商业有限公司(以下简称:长沙人人乐公司)与衡阳市金六源房地产开发有限公司(以下简称:金六源公司)签订一份《房产租赁合同》(以下简称:合同),约定长沙人人乐公司承租金六源公司位于衡阳市船山路与道源路交汇处东北角的华南名城地下负一层的房产,交房日期为2013年12月01日。合同签订后,长沙人人乐公司依约向金六源公司支付了定金1,000万元,但金六源公司并未按照合同约定向长沙人人乐公司交付房产,长沙人人乐公司于2016年03月向衡阳市中级人民法院提起诉讼,要求金六源公司双倍返还定金及赔偿损失,共计3,000万元整。</p>	3,000.00	2017年05月09日二审已开庭,尚未收到二审判决。	<p>一审判决:1、长沙人人乐公司与金六源公司于2011年06月30日签订的《房产租赁合同》已于2016年01月26日解除;2、金六源公司支付长沙人人乐公司1,000万元,并赔偿资金占用费(以1,000万元为本金,按照中国人民银行发布的同期同类贷款利率130%标准,从2011年07月08日起算至款项实际付清之日止);3、驳回长沙人人乐公司的其他诉讼请求。上述款项在判决生效后十五日内一次性付清,逾期未付清的,按规定加倍支付迟延履行期间的债务利息。一审案件受理费191,800元,由长沙人人乐公司负担100,000元,由金六源公司负担91,800元。长沙人人乐公司已上诉。</p>	未结
7	<p>2009年12月11日,成都市人人乐商业有限公司(以下简称:成都人人乐公司)与绵阳花园投资集团有限公司(以下简称:花园投资)签订了《房产租赁合同》(以下简称:合同),承租花园投资位于绵阳市长虹大道中段112号“崇尚国际商业中心项目”地下一层至地上一至四层房产。期间成都人人乐公司按时缴纳租金,2015年01月26日,花园投资与成都人人乐公司签订《减降租费补充协议》,约定“花园投资同意从2015年02月01日起至2015年08月30日,每月减收成都人人乐公司租费50万元。若因成都人人乐公司原因,于2019年08月01日前提前解除《房产租赁合同》,则成都人人乐公司需返还花园投资在前述期间减收的租费”。因集团决定关闭绵阳店,成都人人乐公司于2015年12月15日向花园投资送达了解除《房产租赁合同》通知书。花园投资因成都人人乐公司提前解除《房产租赁合同》据此要求成都人人乐公司支付前述减收的租费350万元及利息,并诉至绵阳市涪城区人民法院。绵阳市涪城区人民法院将于2016年08月25日开庭审理本案。</p>	350.00万元及利息	二审已开庭,未判决。	<p>一审判决成都人人乐公司向花园投资支付租费350万元,并承担该款从2016年01月15日至款项付清时的逾期利息。成都人人乐公司已上诉。2017年06月29日二审已开庭。</p>	未结
8	<p>2010年10月31日,长沙市人人乐商业有限公司(以下简称:长沙人人乐公司)与邵阳市玉彪房地产开发有限公司(以下简称:玉彪公司)签订一份《房产租赁合同》(以下简称:合同),约定长沙人人乐公司承租玉彪公司位于邵阳市东风路277号东风大厦裙楼负一层全部、地面第一层部分、地面第二层至第五层全部的房产,交房日期为2015年06月01日。合同签订后,长沙人人乐公司依约向玉彪公司支付了定金300万元,但玉彪公司并未按照合同约定向长沙人人乐公司交付房产,长沙人人乐公司于2017年01月12日向邵阳市双清区人民法院提起诉讼,要求:1、确认双方签订的《房产租赁合同》解除;2、判令玉彪公司双倍返还长沙人人乐公司定金600万元;3、判令玉彪公司向长沙人人乐公司支付定金利息1,127,935元(以定金300万元为基数,按银行同期贷款利率计算至退还定金之日止,暂计算至2016年12月31日为1,127,935元);4、玉彪公司承担本案全部诉讼费用。</p>	600.00	一审判决已出。	<p>2017年06月26日一审判决:确认长沙人人乐公司与玉彪公司于2010年10月31日签订的《房产租赁合同》已经解除;玉彪公司返还长沙人人乐公司定金300万元及利息(以300万元为基数,按中国人民银行同期贷款利率,从2010年11月12日起至实际退还定金300万元之日止)。目前尚未确认玉彪公司是否上诉。</p>	未结

(四) 报告期内新增诉讼

序号	诉讼基本情况	涉案金额	诉讼进展	诉讼审理结果及影响	诉讼判决执行情况
1	<p>2009年02月25日，厦门诚毅地产投资管理有限公司与漳州市人人乐商业有限公司签订了《房产租赁合同》，约定厦门诚毅地产投资管理有限公司将其位于厦门市湖里区刘厝祥店旧村的F地块及G2、G6地块上的大厦（闽南印象）中的部分房产出租给漳州市人人乐商业有限公司用于开办综合超级市场使用。于2009年06月29日，厦门诚毅地产投资管理有限公司与黄昆荣、黄志荣、黄莉莹签订了《协议书》及其补充协议，约定厦门诚毅地产投资管理有限公司将《房产租赁合同》项下的房产及配套设施设备、配套建筑所有权和使用权带租约全部转让给了黄昆荣、黄志荣、黄莉莹，自此黄昆荣、黄志荣、黄莉莹概括继受《房产租赁合同》中出租方的全部权利义务。厦门市人人乐超市有限公司（以下简称：厦门人人乐）与黄昆荣、黄志荣、黄莉莹于2015年04月02日经协商一致，提前终止《房产租赁合同》达成合意，并签订了《房产租赁合同解除协议》（以下简称协议）。约定“厦门人人乐向黄昆荣、黄志荣、黄莉莹支付租金、违约金、设备设施折旧费、场地恢复费用，合计人民币6,679,826.08元；厦门人人乐向黄昆荣、黄志荣、黄莉莹移交《房产租赁合同》项下租赁房产、配套设施设备、配套建筑及其相关全部权益及使用权交还甲方，恢复至甲方控制和占有状态；厦门人人乐完全履行完毕本协议项下的义务后，黄昆荣、黄志荣、黄莉莹应当在五个工作日内将《房产租赁合同》项下原告缴纳的履约保证金100万元人民币全额无息退还给厦门人人乐”。协议签订后，厦门人人乐按照协议的约定已向黄昆荣、黄志荣、黄莉莹支付了全部款项（包括租金、违约金、设备折旧费、场地恢复费用），厦门人人乐在向黄昆荣、黄志荣、黄莉莹移交了租赁房产、配套设施设备及配套建筑物过程中，黄昆荣、黄志荣、黄莉莹无故拖延接收原告移交的设施，并拒绝向厦门人人乐履行退还履约保证金100万人民币的义务。厦门人人乐就此起诉至厦门市湖里区人民法院，要求：一、判令被告退还履约保证金100万元人民币及支付利息71,248元人民币（暂计至起诉之日）；二、判令被告支付公证费2,000元；三、判令被告承担本案全部诉讼费。黄昆荣、黄志荣、黄莉莹提起反诉，要求：1、判令反诉被告立即向反诉原告支付逾期付款违约金481,119.16元；2、判令反诉被告立即向反诉原告支付场地占用费1,880,312.80元；3、判令反诉被告立即向反诉原告支付维修费340,800元；4、本案所有费用由反诉被告承担。</p>	<p>本诉： 1,073,248元 反诉： 2,702,231.96元</p>	<p>一审判决已出，等待二审开庭。</p>	<p>2017年04月28日一审判决：1、黄昆荣、黄志荣、黄莉莹应于本判决生效之日起十日内退还厦门市人人乐超市有限公司履约保证金1,000,000元；2、厦门市人人乐超市有限公司应于本判决生效之日起十日内支付黄昆荣、黄志荣、黄莉莹逾期付款违约金18,736.35元；3、厦门市人人乐超市有限公司应于本判决生效之日起十日内支付黄昆荣、黄志荣、黄莉莹场地占用费215,773.6元；4、驳回厦门市人人乐超市有限公司的其他诉讼请求；5、驳回黄昆荣、黄志荣、黄莉莹的其他反诉请求。厦门人人乐已上诉。</p>	<p>未结</p>
2	<p>广州大旺食品有限公司深圳分公司（以下简称：大旺公司）为深圳市人人乐商业有限公司（以下简称：深圳人人乐）食品类供应商，因货款结算问题，大旺公司起诉至罗湖区人民法院，要求：1、判令深圳人人乐支付货款7,386,156.06元；2、判令按照同期同类人民币贷款基准利率支付逾期利息；3、判令由深圳人人乐承担诉讼费用。因深圳人人乐提起管辖权异议，本案移转南山区人民法院审理。大旺公司变更诉讼请求第一项为：请求判令深圳人人乐支付货款7,827,695.20元。</p>	<p>7,827,695.20元</p>	<p>2017年07月21日开庭审理，一审判决未出。</p>	<p>一审判决未出。</p>	<p>未结</p>

3	<p>深圳市桑亚达实业有限公司（以下简称：桑亚达公司）原为深圳市人人乐商业有限公司（以下简称：深圳人人乐）食品类供应商，桑亚达公司撤场后因货款结算、费用收取等问题，桑亚达公司起诉至南山区人民法院，要求支付货款、退还质量保证金、支付违约金及资金占用利息等合计 20,347,663.73 元。2017 年 4 月，深圳人人乐及人人乐连锁商业集团股份有限公司提起管辖权异议，2017 年 08 月 15 日收到法院的裁定，驳回管辖权异议申请。</p>	20,347,663.73 元	未开庭	未开庭	未结
4	<p>广州市百容房地产开发有限公司（以下简称：百容公司）为大石店业主，广州市人人乐商业有限公司（以下简称：广州人人乐）、百容公司及第三人深圳市雅诗实业有限公司（以下简称：雅诗公司）经多次协商，就租赁房产承租方变更事宜达成协议，百容公司却突然反悔拒绝盖章签署，也未向第三人雅诗公司退还租赁保证金。为了维护广州人人乐及第三人雅诗公司的利益，广州人人乐在继续向百容公司支付租金的前提下，仅就租赁房产中 3,000 平方米的部分区域转租给第三人雅诗公司并签订《租赁合同》，但在第三人进场装修时，却遭到了百容公司的无故阻拦，导致损失的扩大，给广州人人乐造成了巨额经济损失。广州人人乐据此起诉至番禺区人民法院，要求：1、判令被告依约继续履行《房产租赁合同》，停止一切干扰、阻挠原告正常使用租赁房产的行为；2、判令被告赔偿原告自 2016 年 09 月至 2017 年 05 月租金损失 2,432,962.64 元（2016 年 09 月至 2017 年 04 月租金为 270,028.23 元/月，2017 年 05 月租金为 272,736.80 元，此后继续计算至排除妨害、可正常使用租赁房产之日）；3、判令被告赔偿因其无故阻挠原告及第三人入场装修经营而给原告造成的商誉及名誉等相关损失 200 万元；4、判令被告赔偿原告因其持续干扰、阻挠第三人进场装修经营，致使原告遭到第三人投诉及索赔损失 200 万元；5、被告承担本案全部诉讼费用。2017 年 7 月 21 日，广州人人乐申请追加广州市建华汇物业租赁有限公司（以下简称：建华公司）作为被告，增加诉讼请求：判令建华公司赔偿广州人人乐 2016 年 09 月至 2017 年 05 月物业管理费损失 1,147,640.49 元，诉讼费用由被告承担。</p>	7,580,603.13 元	未开庭	未开庭	未结
5	<p>天津鸿正集团有限公司（以下简称：鸿正公司）与天津市人人乐商业有限公司（以下简称：天津人人乐公司）于 2011 年 01 月 30 日签订《房产租赁合同》（以下简称：合同），由天津人人乐公司承租鸿正公司位于天津市滨海新区新港路与春阳路交口的富贵家园商业项目地下负一层经营大型综合购物广场，面积 9,619.7 平方米，天津人人乐公司于 2015 年 09 月底撤出该店不再经营，鸿正公司就违约金再次提起诉讼，要求：1、主张违约金 2,000 万元；2、经济损失 5,530,128 元；3、交还场地并恢复拆开设施；4、过户水电户头；5 诉讼费。</p>	25,530,128 元	2017 年 07 月 21 日开庭审理，一审判决未出。	未结	未结

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、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。

十三、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。

十四、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：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 121 家，其中自有物业门店 2 家，其余均为租赁物业。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、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。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司本半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保问题情况

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
不适用

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2017年02月27日，公司与深圳市东方盛富创业投资管理有限公司（以下简称“东方盛富公司”）签署战略框架协议，东方盛富公司发行设立专项基金深圳市三人行一号投资企业（有限合伙）（以下简称“三人行”），与公司合资孵化运营商业新业态。详情请见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）2017年03月01日披露的《关于公司对外投资的公告》（公告号：2017-008）。截止2017年半年报披露日前，合资公司已完成工商登记注册程序。

2、2017年04月21日，公司全资子公司西安市人人乐超市有限公司与陕西东方加德置业有限公司签署了《框架协议》，西安市人人乐超市有限公司购买陕西东方加德置业有限公司名下世家星城四期1#楼商铺房产，交易总价款为人民币42,600万元（大写：人民币肆亿贰仟陆佰万元整）。详情请见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）2017年04月26日披露的《关于全资子公司购买资产的公告》（公告号：2017-035）。截止2017年半年报披露日前，交易已通过股权收购的方式完成，双方已办理完房产所有权证过户手续。

3、公司股票自2017年04月28日开市起撤销退市风险警示，股票简称由“*ST人乐”变更为“人人乐”，公司股票代码不变，公司股票交易日涨跌幅限制由5%变更为10%。详情请见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）2017年04月27日披露的《关于公司股票交易撤销退市风险警示的公告》（公告号：2017-038）。

4、2016年09月28日，公司全资子公司长沙市人人乐商业有限公司（以下简称“长沙人人乐”）持有的长沙天骄福邸物业项目出售给公司控股股东深圳市浩明投资管理有限公司（以下简称“深圳浩明”）。房产交易总价款为人民币43,600.00万元（大写：人民币肆亿叁仟陆佰万元整）。截止报告期末，长沙人人乐已收到深圳浩明共计支付的交易价款40,600.03万元，占房产交易总价款的93.12%。交易双方已办理完毕天骄福邸物业项目地上一层至四层房产所有权证过户手续，深圳浩明领取了《不动产权证书》。由于长沙市不动产登记中心尚未出台地下车库如何办理过户的相应程序，暂停对市内地下车库物业产权过户的受理工作，天骄福邸物业项目地下负一层车库的产权过户办理事项还要等待相关部门通知。以上原因造成深圳浩明暂时无法在合同约定的期限内支付剩余的交易价款2,999.97万元，占房产总价款的6.88%。公司将持续跟进事项进展情况并严格履行披露义务。具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）2016年09月30日、2016年10月18日、2016年10月21日、2016年12月31日披露的相关公告。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、西安分公司购置房产事宜参见十六“其他重大事项的说明”中的“2”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	60,750,000	15.19%	0	0	0	0	0	60,750,000	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	60,750,000	15.19%	0	0	0	0	0	60,750,000	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	60,750,000	15.19%	0	0	0	0	0	60,750,000	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	339,250,000	84.81%	0	0	0	0	0	339,250,000	84.81%
1、人民币普通股	339,250,000	84.81%	0	0	0	0	0	339,250,000	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	400,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	400,000,000	100.00%

(1) 股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

(2) 股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 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

(5) 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

3、证券发行与上市情况

无

二、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	17,830			报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市浩明投资管理有限公司	境内非国有法人	48.22%	192,890,091	0	0	192,890,091	质押	33,020,000
何金明	境内自然人	20.25%	81,000,000	0	60,750,000	20,250,000	--	--
深圳市人人乐咨询服务 有限公司	境内非国有法人	6.00%	24,000,000	0	0	24,000,000	--	--
徐贤笑	境内自然人	0.55%	2,200,000	0	0	2,200,000	--	--
吴新亮	境内自然人	0.55%	2,196,816	+2,196,816	0	2,196,816	--	--
李蕴芳	境内自然人	0.33%	1,315,400	+1,315,400	0	1,315,400	--	--
钟楚平	境内自然人	0.31%	1,250,000	- 866,149	0	1,250,000	--	--
国民信托有限公司—国 民信托 顺盈 7 号集合资 金信托计划	境内非国有法人	0.25%	982,000	+982,000	0	982,000	--	--
钟兆杰	境内自然人	0.24%	949,500	0	0	949,500	--	--
孙钿峰	境内自然人	0.22%	899,000	+899,000	0	899,000	--	--
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，何金明、宋琦分别持有公司第一大股东深圳市浩明投资管理有限公司 98.00%、2.00% 的股权；深圳市浩明投资管理有限公司和宋琦又分别持有公司第三大股东深圳市人人乐咨询服务有限公司 62.50% 和 37.50% 的股权。何金明与宋琦系夫妻关系。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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				

深圳市浩明投资管理有限公司	192,890,091	人民币普通股	192,890,091
深圳市人人乐咨询服务有限公司	24,000,000	人民币普通股	24,000,000
何金明	20,250,000	人民币普通股	20,250,000
徐贤笑	2,200,000	人民币普通股	2,200,000
吴新亮	2,196,816	人民币普通股	2,196,816
李蕴芳	1,315,400	人民币普通股	1,315,400
钟楚平	1,250,000	人民币普通股	1,250,000
国民信托有限公司—国民信托·顺盈 7 号 集合资金信托计划	982,000	人民币普通股	982,000
钟兆杰	949,500	人民币普通股	949,500
孙钿峰	899,000	人民币普通股	899,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，何金明、宋琦分别持有公司第一大股东深圳市浩明投资管理有限公司 98.00%、2.00% 的股权；深圳市浩明投资管理有限公司和宋琦又分别持有公司第三大股东深圳市人人乐咨询服务有限公司 62.50% 和 37.50% 的股权。何金明与宋琦系夫妻关系。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股东情况说明	股东吴新亮通过信用账户持股 2,196,816 股；股东李蕴芳通过信用账户持股 1,315,400 股；股东钟楚平通过信用账户持股 1,250,000 股；股东钟兆杰通过信用账户持股 949,500 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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

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。

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 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

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

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	475,301,895.89	1,238,826,494.70
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	10,818,241.44	5,946,124.14
预付款项	90,951,329.87	101,449,946.59
应收利息		
应收股利		
其他应收款	240,883,047.01	244,536,514.29
存货	1,224,121,713.13	1,494,576,199.44
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	797,197,764.18	601,499,913.77
流动资产合计	2,839,273,991.52	3,686,835,192.93
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	283,017,126.78	288,060,717.74
固定资产	1,316,017,581.04	909,885,634.88
在建工程	167,725,865.45	146,277,796.74
工程物资		
固定资产清理		
无形资产	91,778,651.22	93,087,774.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	198,323,806.02	227,274,254.25
递延所得税资产	8,915,181.47	10,182,108.99
其他非流动资产	307,206,757.50	293,143,899.84
非流动资产合计	2,372,984,969.48	1,967,912,186.73
资产总计	5,212,258,961.00	5,654,747,379.66

法定代表人：何金明

主管会计工作负责人：石勇

会计机构负责人：丁金娥

合并资产负债表（续）

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

负债和所有者权益（或股东权益）	期末余额	期初余额
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据	17,000,000.00	19,000,000.00
应付账款	1,253,051,167.20	1,462,110,118.90
预收款项	1,164,710,983.64	1,211,540,382.11
应付职工薪酬	30,991,090.00	37,350,890.79
应交税费	15,405,421.47	41,341,728.72
应付利息		
应付股利		
其他应付款	365,400,850.29	415,250,331.51
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	71,304,780.87	73,368,845.54
流动负债合计	2,917,864,293.47	3,259,962,297.57
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	88,398,084.10	53,632,833.53
递延收益	33,944,647.10	34,351,673.78
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	122,342,731.20	87,984,507.31
负债合计	3,040,207,024.67	3,347,946,804.88
所有者权益：		
股本	400,000,000.00	400,000,000.00
资本公积	2,475,898,081.65	2,475,898,081.65
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	99,289,840.99	99,289,840.99
未分配利润	-803,135,986.31	-668,387,347.86
归属于母公司所有者权益合计	2,172,051,936.33	2,306,800,574.78
少数股东权益		
所有者权益合计	2,172,051,936.33	2,306,800,574.78
负债和所有者权益总计	5,212,258,961.00	5,654,747,379.66

法定代表人：何金明

主管会计工作负责人：石勇

会计机构负责人：丁金娥

母公司资产负债表

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	190,031,332.88	885,768,930.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据		
应收账款	10,997,897.29	27,460,707.12
预付款项	2,151,406.59	3,445,678.87
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,611,953,207.83	3,481,299,196.20
存货	40,789,793.80	67,049,605.40
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	447,006,957.65	340,074,558.17
流动资产合计	4,302,930,596.04	4,805,098,676.75
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	447,476,284.23	448,495,547.26
投资性房地产		
固定资产	25,969,457.77	27,598,092.63
在建工程	133,737,150.76	111,580,304.44
工程物资		
固定资产清理		
无形资产	1,108,681.51	1,110,167.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	76,462.80	94,813.92
递延所得税资产		
其他非流动资产	5,035,990.12	3,357,716.00
非流动资产合计	613,404,027.19	592,236,642.17
资产总计	4,916,334,623.23	5,397,335,318.92

法定代表人：何金明

主管会计工作负责人：石勇

会计机构负责人：丁金娥

母公司资产负债表（续）

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

负债和所有者权益（或股东权益）	期末余额	期初余额
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据	17,000,000.00	19,000,000.00
应付账款	14,932,841.98	63,128,990.21
预收款项	1,486,412.84	2,000,831.03
应付职工薪酬	96,649.74	87,628.06
应交税费	559,629.62	579,531.43
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,662,765,734.14	2,055,125,397.27
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		120,197.87
流动负债合计	1,696,841,268.32	2,140,042,575.87
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	1,696,841,268.32	2,140,042,575.87
所有者权益：		
股本	400,000,000.00	400,000,000.00
其他权益工具		
资本公积	2,476,268,649.73	2,476,268,649.73
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	99,289,840.99	99,289,840.99
未分配利润	243,934,864.19	281,734,252.33
所有者权益合计	3,219,493,354.91	3,257,292,743.05
负债和所有者权益总计	4,916,334,623.23	5,397,335,318.92

法定代表人：何金明

主管会计工作负责人：石勇

会计机构负责人：丁金娥

合并利润表

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

2017 年 1-6 月

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	4,772,532,545.56	5,332,919,735.11
其中：营业收入	4,772,532,545.56	5,332,919,735.11
二、营业总成本	4,843,436,878.54	5,317,788,866.68
其中：营业成本	3,696,737,950.11	4,113,748,832.26
税金及附加	24,601,619.69	31,003,248.22
销售费用	890,256,156.62	948,023,453.72
管理费用	223,789,717.96	223,174,442.22
财务费用	4,082,999.21	5,275,184.12
资产减值损失	3,968,434.95	-3,436,293.86
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	4,801,692.93	7,797,024.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-66,102,640.05	22,927,892.79
加：营业外收入	19,560,553.83	25,872,782.30
其中：非流动资产处置利得	832,457.73	284,328.34
减：营业外支出	73,073,979.33	10,893,320.39
其中：非流动资产处置损失	10,448,627.64	5,752,339.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-119,616,065.55	37,907,354.70
减：所得税费用	15,132,572.90	21,580,227.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-134,748,638.45	16,327,127.62
归属于母公司所有者的净利润	-134,748,638.45	16,327,127.62
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.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	-134,748,638.45	16,327,127.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	-134,748,638.45	16,327,127.62
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.3369	0.0408
（二）稀释每股收益	-0.3369	0.0408

法定代表人：何金明

主管会计工作负责人：石勇

会计机构负责人：丁金娥

母公司利润表

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

2017 年 1-6 月

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	21,493,535.02	93,819,953.90
减：营业成本	16,638,464.38	82,002,147.03
税金及附加	331,707.70	89,579.52
销售费用	1,140,759.03	1,957,214.25
管理费用	49,482,081.87	37,405,165.80
财务费用	-3,312,247.07	-2,166,274.70
资产减值损失	-37,956.96	-50,152.81
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	4,167,236.66	7,797,024.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-38,582,037.27	-17,620,700.83
加：营业外收入	1,249,647.50	335,964.99
减：营业外支出	466,998.37	18,132.97
其中：非流动资产处置损失	920.01	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-37,799,388.14	-17,302,868.81
减：所得税费用		28,389.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-37,799,388.14	-17,331,258.59
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-37,799,388.14	-17,331,258.59
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0945	-0.0433
（二）稀释每股收益	-0.0945	-0.0433

法定代表人：何金明

主管会计工作负责人：石勇

会计机构负责人：丁金娥

合并现金流量表

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

2017 年 1-6 月

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,145,885,341.84	5,737,815,410.03
收到的税费返还		1,305,465.44
收到其他与经营活动有关的现金	155,427,763.27	160,797,995.24
经营活动现金流入小计	5,301,313,105.11	5,899,918,870.71
购买商品、接受劳务支付的现金	4,045,651,721.27	4,603,961,554.85
支付给职工以及为职工支付的现金	423,321,069.98	423,366,450.24
支付的各项税费	158,430,966.44	149,806,163.49
支付其他与经营活动有关的现金	697,788,415.12	728,944,494.42
经营活动现金流出小计	5,325,192,172.81	5,906,078,663.00
经营活动产生的现金流量净额	-23,879,067.70	-6,159,792.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,000.00	75,651.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	634,994,461.18	1,107,797,024.36
投资活动现金流入小计	635,005,461.18	1,107,872,675.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	125,288,070.00	129,211,135.52
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	426,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	815,500,000.00	900,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,366,788,070.00	1,029,211,135.52
投资活动产生的现金流量净额	-731,782,608.82	78,661,539.84
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	-755,661,676.52	72,501,747.55
加：期初现金及现金等价物余额	1,224,252,009.45	1,266,746,635.02
六、期末现金及现金等价物余额	468,590,332.93	1,339,248,382.57

法定代表人：何金明

主管会计工作负责人：石勇

会计机构负责人：丁金娥

母公司现金流量表

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

2017 年 1-6 月

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	40,017,959.89	123,744,243.83
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,625,398,047.00	4,853,001,796.41
经营活动现金流入小计	4,665,416,006.89	4,976,746,040.24
购买商品、接受劳务支付的现金	52,371,970.80	107,769,188.61
支付给职工以及为职工支付的现金	34,656,839.59	26,983,209.92
支付的各项税费	365,174.40	1,446,478.51
支付其他与经营活动有关的现金	5,107,670,723.87	4,924,151,453.59
经营活动现金流出小计	5,195,064,708.66	5,060,350,330.63
经营活动产生的现金流量净额	-529,648,701.77	-83,604,290.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	544,267,666.66	1,107,797,024.36
投资活动现金流入小计	544,267,666.66	1,107,797,024.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,356,563.00	61,673,274.94
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	655,000,000.00	900,000,000.00
投资活动现金流出小计	710,356,563.00	961,673,274.94
投资活动产生的现金流量净额	-166,088,896.34	146,123,749.42
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	-695,737,598.11	62,519,459.03
加：期初现金及现金等价物余额	882,962,282.57	892,575,797.89
六、期末现金及现金等价物余额	187,224,684.46	955,095,256.92

法定代表人：何金明

主管会计工作负责人：石勇

会计机构负责人：丁金娥

合并所有者权益变动表

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

2017 年 1-6 月

单位：元

项目	本期											少数股东 权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	400,000,000.00				2,475,898,081.65				99,289,840.99		-668,387,347.86		2,306,800,574.78
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				2,475,898,081.65				99,289,840.99		-668,387,347.86		2,306,800,574.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-134,748,638.45		-134,748,638.45
（一）综合收益总额											-134,748,638.45		-134,748,638.45
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	400,000,000.00				2,475,898,081.65				99,289,840.99		-803,135,986.31		2,172,051,936.33

法定代表人：何金明

主管会计工作负责人：石勇

会计机构负责人：丁金娥

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

2016 年度

单位：元

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	400,000,000.00				2,475,898,081.65				99,289,840.99		-728,867,971.32		2,246,319,951.32
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				99,289,840.99		-728,867,971.32		2,246,319,951.32
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											60,480,623.46		60,480,623.46
(一) 综合收益总额											60,480,623.46		60,480,623.46
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	400,000,000.00				2,475,898,081.65				99,289,840.99		-668,387,347.86		2,306,800,574.78

法定代表人：何金明

主管会计工作负责人：石勇

会计机构负责人：丁金娥

母公司所有者权益变动表

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

2017 年 1-6 月

单位：元

项目	本期										
	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	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				99,289,840.99	281,734,252.33	3,257,292,743.05
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				99,289,840.99	281,734,252.33	3,257,292,743.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号										-37,799,388.14	-37,799,388.14
（一）综合收益总额										-37,799,388.14	-37,799,388.14
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	400,000,000.00				2,476,268,649.73				99,289,840.99	243,934,864.19	3,219,493,354.91

法定代表人：何金明

主管会计工作负责人：石勇

会计机构负责人：丁金娥

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

2016 年度

单位：元

项目	上期										
	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	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				99,289,840.99	287,703,218.25	3,263,261,708.97
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				99,289,840.99	287,703,218.25	3,263,261,708.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号										-5,968,965.92	-5,968,965.92
（一）综合收益总额										-5,968,965.92	-5,968,965.92
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	400,000,000.00				2,476,268,649.73				99,289,840.99	281,734,252.33	3,257,292,743.05

法定代表人：何金明

主管会计工作负责人：石勇

会计机构负责人：丁金娥

三、公司基本情况

1、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08日成立，并领取注册号为440301102720148的企业法人营业执照。2010年01月公司在深圳证券交易所上市。

截至2017年06月30日止，本公司注册资本为人民币40,000万元，注册地址：深圳市南山区前海路心语家园裙楼二层。本公司所属行业为商品零售业类。本公司及子公司（以下简称“本集团”）主要经营活动为：商品零售。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设采购中心、经营管理中心、新店开发中心、人力资源中心、财务管理中心、信息中心、内控中心、内部审计等部门。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第六次会议于2017年08月16日批准。

2、合并财务报表范围

截止 2017 年 06 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称	子公司简称
1	惠州市人人乐商业有限公司	惠州人人乐
2	西安市人人乐商业有限公司	西安人人乐
3	江门市人人乐商业有限公司	江门人人乐
4	广州市人人乐商业有限公司	广州人人乐
5	成都市人人乐商业有限公司	成都人人乐
6	天津市人人乐商业有限公司	天津人人乐
7	重庆市人人乐商业有限公司	重庆人人乐
8	咸阳人人乐商业有限公司	咸阳人人乐
9	南宁市人人乐商业有限公司	南宁人人乐
10	深圳市人人乐商业有限公司	深圳人人乐
11	深圳市人人乐商业连锁加盟管理有限公司	连锁加盟
12	深圳市泰斯玛信息技术服务有限公司	泰斯玛
13	深圳市人人乐家电有限公司	人人乐家电
14	深圳市海纳运输有限公司	海纳运输
15	广州市人人乐商品配销有限公司	广州配销
16	天津市人人乐商品配销有限公司	天津配销
17	深圳市从安达机电有限公司	从安达机电
18	深圳市人人乐购电子商务有限公司	人人乐购
19	南昌市人人乐实业有限公司	南昌人人乐
20	深圳市人人乐海外快递电子商务有限公司	人人乐海外快递
21	深圳市人人乐百货有限公司	深圳人人乐百货
22	深圳市人人乐超市有限公司	深圳超市
23	东莞市人人乐商业有限公司	东莞人人乐

24	东莞市天杰超市有限公司	天杰超市
25	西安市人人乐超市有限公司	西安超市
26	桂林市人人乐商业有限公司	桂林人人乐
27	衡阳市人人乐百货有限公司	衡阳人人乐
28	漳州市人人乐商业有限公司	漳州人人乐
29	成都市人人乐商品配销有限公司	成都配销
30	西安市人人乐商品配销有限公司	西安配销
31	厦门市人人乐商业有限公司	厦门人人乐
32	长沙市人人乐商业有限公司	长沙人人乐
33	廊坊市人人乐商业有限公司	廊坊人人乐
34	河源市人人乐商业有限公司	河源人人乐
35	茂名市人人乐商业有限公司	茂名人人乐
36	佛山市人人乐商业有限公司	佛山人人乐
37	九江市人人乐商业有限公司	九江人人乐
38	深圳市美乐美优贸易有限责任公司	美乐美优
39	天津人人乐商品配送服务有限公司	天津配送
40	厦门市人人乐超市有限公司	厦门超市
41	宝鸡市人人乐超市有限公司	宝鸡人人乐
42	重庆市永川区人人乐百货有限公司	重庆百货
43	成都市人人乐百货有限公司	成都人人乐百货
44	宁乡人人乐百货有限公司	宁乡人人乐
45	九江市人人乐百货有限公司	九江百货
46	长沙人人乐商品配送服务有限公司	长沙配送
47	西安高隆盛商业运营管理有限公司	西安高隆盛

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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：

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策参见附注五、16、附注五、21和附注五、28。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年6月30日的合并及公司财务状况以及2017半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自01月01日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团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

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并。在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益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。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并。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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有

的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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相关管理费用，于发生时计入当期损益。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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、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

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注五、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本集团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、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(6) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余

额。

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款是指期末余额 300 万元及以上的应收账款；单项金额重大的其他应收款是指单项金额 100 万元及以上的租赁押金、零钞备用金、出纳备用金以及单位借款和工程借款。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
无信用风险组合	不计提坏账准备
正常信用风险组合	账龄分析法
租赁押金	按历史损失率计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%

3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
租赁押金	0.00%	7.46%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12、存货

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、低值易耗品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。各类存货发出时采用先进先出法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货生鲜商品采用实地盘存制，其它商品采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

不适用

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取

得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、22。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、22。

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差额计入当期损益。

选择公允价值计量的依据

16、固定资产

(1) 确认条件

本集团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。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	10%	4.5%
运输设备	年限平均法	5 年	10%	18%
冷冻设备	年限平均法	5 年	10%	18%
电子设备	年限平均法	5 年	10%	18%
其他设备	年限平均法	5 年	10%	18%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。

②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

本集团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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、22。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、商标使用权和办公软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50年	直线法	土地使用权证使用期限
办公软件及商标使用权	3年	直线法	预计使用年限

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、22。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

22、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

26、股份支付

不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

商品销售收入，于收到款项或确定相关经济利益能够流入企业，商品所有权转移时确认销售收入。

向供货商收取的促销服务费等相关收入，于收到款项或得到供应商确认时确认为收入。

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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对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且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。经

营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法或其他更为系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

① 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

② 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

32、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 重大会计判断和估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

33、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
将应收款项中的租赁押金由单项金额重大和单项金额不重大的应收款项分类至正常信用风险组合中租赁押金并按历史损失率计提	董事会会议决议	2017年01月01日	本期按历史损失率7.46%计提坏账准备。 历史损失率系以实际发生损失的租赁押金金额占累计发生租赁押金金额的比例确定，估计未来发生坏账的金额计提坏账准备。

根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法处理。

34、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、13%、11%、6%、5%、3%、0%
消费税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
营业税	应税收入	5%

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%
人人乐连锁商业集团股份有限公司	25%
其他纳税主体	25%

2、税收优惠

根据《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）的规定，本公司之下属公司成都市人人乐商业有限公司、重庆市人人乐商业有限公司、重庆市永川区人人乐百货有限公司、咸阳人人乐商业有限公司、南宁市人人乐商业有限公司、西安市人人乐超市有限公司、宝鸡市人人乐超市有限公司、西安市人人乐商品配销有限公司符合享受西部大开发企业所得税优惠政策的条件，按15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

不适用

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	19,087,116.03	30,049,603.66
银行存款	449,327,048.19	1,193,761,629.43
其他货币资金	6,887,731.67	15,015,261.61
合计	475,301,895.89	1,238,826,494.70

其他说明

其他货币资金主要为顾客刷卡购物已划入指定收款银行账户尚未转入公司账户的资金，明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行卡	5,245,130.75	13,393,399.52
保函保证金	1,600,000.00	1,600,000.00
其他	42,600.92	21,862.09
合计	6,887,731.67	15,015,261.61

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

 适用 不适用

3、衍生金融资产

 适用 不适用

4、应收票据

无

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,441,360.01	100.00%	623,118.57	5.45%	10,818,241.44	6,314,703.74	99.53%	368,579.60	5.84%	5,946,124.14

其中：无信用风险组合	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
正常信用风险组合	11,441,360.01	100.00%	623,118.57	5.45%	10,818,241.44	6,314,703.74	99.53%	368,579.60	5.84%	5,946,124.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	30,000.00	0.47%	30,000.00	100.00%	0.00
合计	11,441,360.01	100.00%	623,118.57	5.45%	10,818,241.44	6,344,703.74	100.00%	398,579.60	6.28%	5,946,124.14

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	10,890,391.05	544,519.56	5.00%
1 年以内小计	10,890,391.05	544,519.56	5.00%
1 至 2 年	433,458.38	43,345.84	10.00%
2 至 3 年	117,510.58	35,253.17	30.00%
合计	11,441,360.01	623,118.57	5.45%

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 254,538.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	30,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
宜宾爱尚嘉商业管理有限公司	软件维护款	30,000.00	无法收回	经公司审批	否
合计	--	30,000.00	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 3,578,487.66 元，占应收账款年末余额合计数的比例 31.28%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 199,757.28 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、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	80,053,940.70	88.02%	92,699,174.11	91.37%
1 至 2 年	7,967,068.34	8.76%	6,535,565.61	6.44%
2 至 3 年	1,335,879.40	1.47%	1,066,187.75	1.05%
3 年以上	1,594,441.43	1.75%	1,149,019.12	1.14%
合计	90,951,329.87	--	101,449,946.59	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额
		合计数的比例 (%)
长沙湘润房地产开发有限公司	7,732,968.81	8.50
天津市月坛海天企业管理服务有限公司	7,184,624.84	7.90
陕西中昊实业有限责任公司	7,144,605.88	7.86
湖南嘉茂房地产开发有限公司	4,996,500.00	5.49
陕西蕊豪伯乐实业集团有限公司	4,974,753.48	5.47
合计	32,033,453.01	35.22

其他说明：预付账款前五名的款项全部为预付的租金。

7、应收利息

无

8、应收股利

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	60,125,495.08	18.77%	59,375,495.08	98.75%	750,000.00	173,960,000.00	53.94%	68,682,412.55	39.48%	105,277,587.45
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	253,854,213.66	79.25%	13,721,166.65	5.41%	240,133,047.01	107,107,022.19	33.21%	4,010,809.15	3.74%	103,096,213.04
其中：无信用风险组合	93,884,631.02	29.31%	0.00	0.00%	93,884,631.02	80,177,255.91	24.86%	0.00	0.00%	80,177,255.91
正常信用风险组合	29,366,792.18	9.17%	3,978,198.48	13.55%	25,388,593.70	26,929,766.28	8.35%	4,010,809.15	14.89%	22,918,957.13
租赁押金	130,602,790.46	40.77%	9,742,968.17	7.46%	120,859,822.29	--	--	--	--	--
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,345,445.64	1.98%	6,345,445.64	100.00%	0.00	41,430,606.61	12.85%	5,267,892.81	12.71%	36,162,713.80
合计	320,325,154.38	100.00%	79,442,107.37	24.80%	240,883,047.01	322,497,628.80	100.00%	77,961,114.51	24.17%	244,536,514.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末金额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
绵阳花园投资集团有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00%	收回可能性极小
德阳市富康房地产开发有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00%	收回可能性极小
成都长和房地产开发有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00	100.00%	收回可能性极小
衡阳崇业建设开发集团有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%	收回可能性极小
重庆中渝燃气有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	收回可能性极小
湖南双金置业有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	收回可能性极小
滨州富泰置业有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	收回可能性极小
熊自丰	1,625,495.08	1,625,495.08	100.00%	收回可能性极小
江西永昌实业有限责任公司	1,500,000.00	750,000.00	50.00%	很可能无法收回
合计	60,125,495.08	59,375,495.08	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	24,956,881.75	1,247,844.10	5.00%
1 年以内小计	24,956,881.75	1,247,844.10	5.00%
1 至 2 年	1,283,408.32	128,340.83	10.00%
2 至 3 年	643,944.42	193,183.34	30.00%
3 年以上	2,482,557.69	2,408,830.21	97.03%
3 至 4 年	73,441.09	36,720.56	50.00%
4 至 5 年	185,034.75	148,027.80	80.00%
5 年以上	2,224,081.85	2,224,081.85	100.00%
合计	29,366,792.18	3,978,198.48	13.55%

确定该组合依据的说明：

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按信用风险特征组合计提坏账准备。其他应收款按信用风险特征划分为无信用风险组合、正常信用风险组合和租赁押金。无信用风险组合不计提坏账准备，正常信用风险组合按账龄分析法计提坏账准备，租赁押金按历史损失率计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

类别	账面余额	坏账准备	计提比例
租赁押金	130,602,790.46	9,742,968.17	7.46%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,720,992.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,000,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
陕西东方加德置业有限公司	500,000.00	银行转账
四川省彭州市龙兴寺	500,000.00	银行转账
绵阳市宏杰房地产开发有限公司	1,000,000.00	银行转账
合计	2,000,000.00	--

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	240,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
惠州中财置业有限公司	商场租赁押金	240,000.00	无法收回	经公司审批	否
合计	--	240,000.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

(4) 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	195,650,790.46	214,280,019.46
其他押金及备用金	65,244,075.23	55,086,965.48
供应商保证金及费用	29,243,563.18	26,562,920.35
其他往来	30,186,725.51	26,567,723.51
合计	320,325,154.38	322,497,628.80

(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
绵阳花园投资集团有限公司	商场租赁押金	20,000,000.00	4-5 年	6.24%	20,000,000.00
德阳市富康房地产开发有限公司	商场租赁押金	20,000,000.00	3-6 年	6.24%	20,000,000.00
陕西丽彩置业有限公司	商场租赁押金	20,000,000.00	4-5 年	6.24%	1,492,000.00
好丽友食品有限公司	重点供应商保证金	12,000,000.00	1 年以内	3.75%	--
宝洁（中国）营销有限公司	重点供应商保证金	10,500,000.00	1 年以内	3.28%	--
合计	--	82,500,000.00	--	25.75%	41,492,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

10、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,225,783,509.83	13,744,548.17	1,212,038,961.66	1,493,041,508.07	11,751,645.05	1,481,289,863.02
材料物资	6,792,615.76	--	6,792,615.76	9,076,493.98	--	9,076,493.98
低值易耗品	5,290,135.71	--	5,290,135.71	4,209,842.44	--	4,209,842.44
合计	1,237,866,261.30	13,744,548.17	1,224,121,713.13	1,506,327,844.49	11,751,645.05	1,494,576,199.44

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	11,751,645.05	2,387,337.05	0.00	394,433.93	0.00	13,744,548.17
合计	11,751,645.05	2,387,337.05	0.00	394,433.93	0.00	13,744,548.17

11、划分为持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	575,500,000.00	390,000,000.00
待摊销的租金	389,137.62	850,473.65
待转进项税金	56,854,315.86	25,259,949.70
预收销货款税金	162,720,877.76	182,598,997.71
企业实际缴纳的企业所得税大于应交金额	540,197.04	671,163.44
其他	1,193,235.90	2,119,329.27
合计	797,197,764.18	601,499,913.77

其他说明：

1、待转进项税金是留抵税额和子公司之间商品调拨已入库但因未与子公司结算而尚未取得增值税专用发票的进项税额，该进项税额于取得增值税专用发票时转出并计入应交税费—进项税额。待转进项税金年末借方余额反映子公司之间因未取得增值税专用发票而暂未抵扣的进项税额和留抵税额。根据财会【2016】22号文，报告期末调整了供货商的货物已验收入库但尚未取得增值税扣税凭证的暂估入账，未取得供货商增值税专用发票的进项税额未予以暂估入账。

2、预收销货款税金为公司根据预收大宗销货款预缴的增值税销项税额。

14、可供出售金融资产

无

15、持有至到期投资

无

16、长期应收款

无

17、长期股权投资

无

18、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	237,666,343.28	67,743,604.60	--	305,409,947.88
2.本期增加金额	1,000,127.68	214,135.67	--	1,214,263.35
(1) 外购	--	--	--	--
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,000,127.68	--	--	1,000,127.68
(3) 企业合并增加	--	--	--	--
(4) 无形资产转入	--	214,135.67	--	214,135.67
3.本期减少金额	--	--	--	--
(1) 处置	--	--	--	--
(2) 其他转出	--	--	--	--
4.期末余额	238,666,470.96	67,957,740.27	--	306,624,211.23
二、累计折旧和累计摊销	--	--	--	-
1.期初余额	11,312,057.34	6,037,172.80	--	17,349,230.14
2.本期增加金额	5,667,501.84	590,352.47	--	6,257,854.31
(1) 计提或摊销	5,633,427.22	566,767.21	--	6,200,194.43
(2) 固定资产转入	34,074.62	--	--	34,074.62

(3) 无形资产转入	--	23,585.26	--	23,585.26
3.本期减少金额	--	--	--	--
(1) 处置	--	--	--	--
(2) 其他转出	--	--	--	--
4.期末余额	16,979,559.18	6,627,525.27	--	23,607,084.45
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	221,686,911.78	61,330,215.00	--	283,017,126.78
2.期初账面价值	226,354,285.94	61,706,431.80	--	288,060,717.74

(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

无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	冷冻设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：	--	--	--	--	--	--
1.期初余额	904,119,076.34	55,218,344.11	231,769,450.35	136,821,326.38	330,305,060.59	1,658,233,257.77
2.本期增加金额	440,609,264.02	3,199,510.79	4,974,393.12	1,213,705.96	4,416,303.24	454,413,177.13
(1) 购置	437,309,732.39	3,199,510.79	4,974,393.12	1,213,705.96	4,416,303.24	451,113,645.50
(2) 在建工程转入	3,299,531.63	--	--	--	--	3,299,531.63
(3) 企业合并增加	--	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	1,000,127.68	476,659.04	8,801,645.65	2,727,360.45	18,911,490.21	31,917,283.03
(1) 处置或报废	--	476,659.04	8,801,645.65	2,727,360.45	18,911,490.21	30,917,155.35

转投资性房地产	1,000,127.68	--	--	--	--	1,000,127.68
4.期末余额	1,343,728,212.68	57,941,195.86	227,942,197.82	135,307,671.89	315,809,873.62	2,080,729,151.87
二、累计折旧	--	--	--	--	--	--
1.期初余额	181,209,554.49	38,653,431.45	166,266,130.88	106,413,094.63	251,540,380.27	744,082,591.72
2.本期增加金额	22,381,376.58	2,404,092.93	7,190,644.99	3,812,469.96	7,763,069.71	43,551,654.17
(1) 计提	22,381,376.58	2,404,092.93	7,190,644.99	3,812,469.96	7,763,069.71	43,551,654.17
3.本期减少金额	34,074.62	426,476.36	7,035,945.88	2,390,964.97	15,915,536.49	25,802,998.32
(1) 处置或报废		426,476.36	7,035,945.88	2,390,964.97	15,915,536.49	25,768,923.70
转投资性房地产	34,074.62	--	--	--	--	34,074.62
4.期末余额	203,556,856.45	40,631,048.02	166,420,829.99	107,834,599.62	243,387,913.49	761,831,247.57
三、减值准备	--	--	--	--	--	--
1.期初余额	--	--	2,196,314.56	289,571.97	1,779,144.64	4,265,031.17
2.本期增加金额	--	--	--	--	--	--
(1) 计提	--	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	651,620.94	394.30	732,692.67	1,384,707.91
(1) 处置或报废	--	--	651,620.94	394.30	732,692.67	1,384,707.91
4.期末余额	--	--	1,544,693.62	289,177.67	1,046,451.97	2,880,323.26
四、账面价值	--	--	--	--	--	--
1.期末账面价值	1,140,171,356.23	17,310,147.84	59,976,674.21	27,183,894.60	71,375,508.16	1,316,017,581.04
2.期初账面价值	722,909,521.85	16,564,912.66	63,307,004.91	30,118,659.78	76,985,535.68	909,885,634.88

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
厨房设备	3,954,599.38	3,326,162.33	114,334.31	514,102.74	--
冷冻设备	3,576,897.11	2,585,297.79	163,861.46	827,737.86	--
电子设备	1,963,563.33	1,538,709.81	199,830.58	225,022.94	--
超市设备	1,938,180.80	1,586,253.61	7,609.27	344,317.92	--
其他设备	2,051,569.60	1,733,007.89	17,304.28	301,257.43	--
合计	13,484,810.22	10,769,431.43	502,939.90	2,212,438.89	--

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
西安配销常温 2 号仓库及配套工程	33,473,176.46	办理过程中
广州配销—办公楼	17,877,334.25	办理过程中

20、在建工程

(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	5,366,109.31	--	5,366,109.31	4,017,503.59	--	4,017,503.59
总部办公楼	133,737,150.76	--	133,737,150.76	111,580,304.44	--	111,580,304.44
西安配送中心建设项目	28,622,605.38	--	28,622,605.38	30,679,988.71	--	30,679,988.71
合计	167,725,865.45	--	167,725,865.45	146,277,796.74	--	146,277,796.74

(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
总部办公楼	178,092,218.60	111,580,304.44	22,156,846.32	--	--	133,737,150.76	75.09%	95.00%	--	--	--	自有资金
西安配送中心仓库建设项目	105,963,357.46	30,679,988.71	102,438.00	2,159,821.33	--	28,622,605.38	29.05%	50.00%	--	--	--	超募资金
合计	284,055,576.06	142,260,293.15	22,259,284.32	2,159,821.33	--	162,359,756.14	--	--	--	--	--	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

21、工程物资

无

22、固定资产清理

无

23、生产性生物资产

无

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、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	105,373,536.44	--	--	1,617,800.00	4,001,812.27	110,993,148.71
2.本期增加金额	--	--	--	75,728.16	--	75,728.16
(1) 购置	--	--	--	75,728.16	--	75,728.16
(2) 内部研发	--	--	--	--	--	--
(3) 企业合并增加	--	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	214,135.67	--	--	--	--	214,135.67
(1) 处置	--	--	--	--	--	--
—转投资性房地产	214,135.67	--	--	--	--	214,135.67
4.期末余额	105,159,400.77	--	--	1,693,528.16	4,001,812.27	110,854,741.20
二、累计摊销	--	--	--	--	--	--
1.期初余额	13,530,008.73	--	--	478,950.12	3,896,415.57	17,905,374.42
2.本期增加金额	1,083,447.59	--	--	79,174.29	31,678.94	1,194,300.82
(1) 计提	1,083,447.59	--	--	79,174.29	31,678.94	1,194,300.82
3.本期减少金额	23,585.26	--	--	--	--	23,585.26
(1) 处置	--	--	--	--	--	--
(2) 转入投资性房地产	23,585.26	--	--	--	--	23,585.26
4.期末余额	14,589,871.06	--	--	558,124.41	3,928,094.51	19,076,089.98

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	90,569,529.71	--	--	1,135,403.75	73,717.76	91,778,651.22
2.期初账面价值	91,843,527.71	--	--	1,138,849.88	105,396.70	93,087,774.29

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为 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

26、开发支出

无

27、商誉

无

28、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
装修费	217,548,016.22	15,418,411.46	39,830,825.91	3,769,010.67	189,366,591.10
经营用具	9,726,238.03	4,886,810.71	5,582,485.43	73,348.39	8,957,214.92
其中：货架	6,023,299.24	3,790,626.08	3,496,100.58	70,548.98	6,247,275.76
购物车	3,702,938.79	1,096,184.63	2,086,384.85	2,799.41	2,709,939.16
合计	227,274,254.25	20,305,222.17	45,413,311.34	3,842,359.06	198,323,806.02

其他说明：无

29、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	7,967,409.08	1,204,406.17	9,291,435.09	1,404,105.68
内部交易未实现利润	--	--	--	--
可抵扣亏损	--	--	--	--
尚未税前扣除的商场租金	2,290,667.87	343,600.18	3,924,643.47	588,696.52
政府补助	29,306,700.46	7,326,675.12	29,637,227.14	7,409,306.79
尚未税前扣除的预计负债	270,000.00	40,500.00	5,200,000.00	780,000.00
合计	39,834,777.41	8,915,181.47	48,053,305.70	10,182,108.99

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	--	8,915,181.47	--	10,182,108.99
递延所得税负债	--	--	--	--

(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
可抵扣暂时性差异	--	--
可抵扣亏损	2,168,039,792.38	1,976,835,717.80
资产减值准备	88,722,688.29	85,084,935.24
预计负债	88,128,084.10	48,432,833.53
尚未税前扣除的商场租金	14,293,076.65	13,157,303.79
合计	2,359,183,641.42	2,123,510,790.36

(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
2017 年	264,763,689.95	275,093,323.50	--
2018 年	257,946,574.18	264,882,687.95	--
2019 年	602,009,663.19	608,014,072.58	--

2020 年	532,254,019.85	532,251,547.69	--
2021 年	296,593,255.57	296,594,086.08	--
2022 年 1-6 月	214,472,589.64	--	--
合计	2,168,039,792.38	1,976,835,717.80	--

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	307,206,757.50	293,143,899.84
合计	307,206,757.50	293,143,899.84

其他说明：

其他非流动资产中金额较大的情况如下：

单位名称	项目名称	期末余额	比例（%）
西安曲江文化旅游（集团）有限公司	资产采购	275,882,375.00	89.80

本公司之下属公司西安市人人乐超市有限公司 2014 年 01 月 26 与西安曲江旅游投资（集团）有限公司签订《房产买卖协议书》，购买西安曲江新区雁展路南侧紫薇·永和坊项目 1 号楼 1 单元 1-3 层商业房产，面积 22,070.59 平方米，购买价 275,882,375.00 元，价款已于 2014 年 1 月 31 日支付完毕。截止报告期末，尚未交付，房屋产权亦未过户。

31、短期借款

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,000,000.00	19,000,000.00
合计	17,000,000.00	19,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、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	1,253,051,167.20	1,462,110,118.90
合计	1,253,051,167.20	1,462,110,118.90

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购物卡（券）	1,093,431,258.76	1,106,261,716.99
预收供应商费用	9,532,376.15	6,222,567.70
单位购物款	59,249,555.74	89,229,244.56
积分卡零钞等	2,497,792.99	9,826,852.86
合计	1,164,710,983.64	1,211,540,382.11

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

37、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	37,173,084.07	382,699,252.72	389,019,675.08	30,852,661.71
二、离职后福利-设定提存计划	139,249.72	28,405,138.15	28,424,808.58	119,579.29
三、辞退福利	0.00	726,344.57	726,344.57	0.00

四、一年内到期的其他福利	38,557.00	4,116,321.38	4,136,029.38	18,849.00
合计	37,350,890.79	415,947,056.82	422,306,857.61	30,991,090.00

(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	29,544,158.10	355,574,331.96	361,858,565.67	23,259,924.39
2、职工福利费	0.00	1,511,473.42	1,511,473.42	0.00
3、社会保险费	13,617.79	14,155,483.33	14,114,623.12	54,478.00
其中：医疗保险费	10,208.40	12,591,065.64	12,551,690.70	49,583.34
工伤保险费	2,771.07	720,002.86	721,207.82	1,566.11
生育保险费	638.32	844,414.83	841,724.60	3,328.55
4、住房公积金	75,943.00	7,636,354.35	7,653,314.35	58,983.00
5、工会经费和职工教育经费	7,539,365.18	3,821,609.66	3,881,698.52	7,479,276.32
合计	37,173,084.07	382,699,252.72	389,019,675.08	30,852,661.71

(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	131,227.79	27,313,902.00	27,331,350.30	113,779.49
2、失业保险费	8,021.93	1,091,236.15	1,093,458.28	5,799.80
3、企业年金缴费	--	--	--	--
合计	139,249.72	28,405,138.15	28,424,808.58	119,579.29

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,931,217.93	10,604,123.53
消费税	--	--
企业所得税	4,966,965.51	25,821,141.86
个人所得税	1,017,618.23	1,001,224.00
城市维护建设税	146,397.44	701,548.93
教育费附加	106,451.68	504,596.28
印花税	265,768.11	603,948.36
房产税	1,333,540.67	212,758.10

土地使用税	405,173.27	43,924.82
土地增值税	2,525,571.52	--
其他	1,706,717.11	1,848,462.84
合计	15,405,421.47	41,341,728.72

39、应付利息

无

40、应付股利

无

41、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	185,329,662.93	179,460,740.09
暂估未结算工程及设备款	78,807,945.15	112,465,419.55
租赁代收款	13,076,168.46	21,273,716.05
商场及办公室租金	57,918,932.51	55,285,043.73
其他往来	30,268,141.24	46,765,412.09
合计	365,400,850.29	415,250,331.51

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、划分为持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券	--	--
1 年以内转入利润表的递延收益	814,053.36	814,053.36
预提租金	16,583,744.52	19,132,505.00
预提水（电）费	36,196,243.58	31,146,737.30
预提汽车费用	8,177,161.14	8,749,837.60
预提卫生费	4,741,071.40	5,946,754.82
其他	4,792,506.87	7,578,957.46
合计	71,304,780.87	73,368,845.54

短期应付债券的增减变动：无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

无

46、应付债券

无

47、长期应付款

无

48、长期应付职工薪酬

无

49、专项应付款

无

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼及闭店赔偿	88,398,084.10	53,632,833.53	预计诉讼及赔偿
合计	88,398,084.10	53,632,833.53	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

事项	预计金额	形成原因
袁惠强支付租金争议案	1,852,267.22	租金及特别租金诉讼赔偿
新港店闭店物业赔偿	10,000,000.00	提前解除租赁合同赔偿

西湖道店药铺赔偿	600,000.00	撤场争议赔偿
九江百货闭店物业及商铺赔偿	6,080,000.00	提前解除租赁合同赔偿
绵阳店闭店物业及商铺赔偿	7,037,512.00	提前解除租赁合同赔偿
周小文民间借贷纠纷	2,205,000.00	借贷纠纷诉讼赔偿
大石闭店商铺赔偿	2,240,000.00	转租商铺赔偿
大湖之都闭店商铺赔偿	8,500,000.00	提前解除租赁合同赔偿
鹤山闭店商铺赔偿	815,000.00	提前解除租赁合同赔偿
南油店物业赔偿	1,522,631.84	提前解除租赁合同赔偿
湖南区某店物业及商铺赔偿	33,942,733.37	提前解除租赁合同赔偿
华南区某店物业及商铺赔偿	6,602,939.67	提前解除租赁合同赔偿
桑亚达诉讼赔偿	6,000,000.00	供应商合同纠纷诉讼
三马路店物业赔偿	1,000,000.00	提前解除租赁合同赔偿
合计	88,398,084.10	--

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	34,351,673.78	--	407,026.68	33,944,647.10	--
合计	34,351,673.78	--	407,026.68	33,944,647.10	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
天津市人人乐商品配销有限公司收到基础设施配套奖励款	28,976,173.78	--	330,526.68	--	28,645,647.10	与资产相关
广州市人人乐商品配销有限公司收到物流配送系统项目资金	2,000,000.00	--	--	--	2,000,000.00	与资产相关
西安市人人乐商品配销有限公司收到物流配送系统项目资金补助	2,575,500.00	--	76,500.00	-	2,499,000.00	与资产相关
深圳市人人乐商业有限公司收到电子货架终端政府补助款	800,000.00	--	--	--	800,000.00	与资产相关
合计	34,351,673.78	--	407,026.68	--	33,944,647.10	--

其他说明：

- 1、截止2014年12月31日，根据中国天津武清开发区与本公司签定购地合作协议书，天津市人人乐商品配销有限公司收到与资产相关（土地）的基础设施配套奖励款33,052,669.50元，本期根据资产预计使用期限转销递延收益人民币330,526.68元。
- 2、根据广州增城市发展和改革局文件增发改[2010]20号《关于转下达2010年广州市服务业发展引导资金安排计划（第一批）的通知》，广州市人人乐商品配销有限公司于2011年收到物流配送系统项目资金2,000,000.00元。
- 3、根据西安市财政局文件市财函[2013]1762号《关于转下达2013年度服务业综合改革试点专项资金（第二批）的通知》，西安市人人乐商品配销有限公司获得物流配送系统项目资金补助3,300,000.00元，截止2014年12月31日已经收到补助款3,060,000.00元，本期根据资产预计使用期限转销递延收益人民币76,500.00元。

4、根据深圳市互联网产业振兴发展规划和政策和《深圳市生物、互联网、新能源产业发展专项资金管理办法（试行）》等有关规定，深圳市人人乐商业有限公司获得深圳首家创新型零售模式--O2O电子货架项目政府补助800,000.00元，截止2014年12月31日已经收到补助款800,000.00元。

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	400,000,000.00	--	--	--	--	--	400,000,000.00

54、其他权益工具

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,475,898,081.65	--	--	2,475,898,081.65
其他资本公积	--	--	--	--
合计	2,475,898,081.65	--	--	2,475,898,081.65

56、库存股

无

57、其他综合收益

无

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	99,289,840.99	--	--	99,289,840.99

合计	99,289,840.99	--	--	99,289,840.99
----	---------------	----	----	---------------

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	-668,387,347.86	-728,867,971.32
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--
调整后期初未分配利润	-668,387,347.86	-728,867,971.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-134,748,638.45	16,327,127.62
减：提取法定盈余公积	--	--
期末未分配利润	-803,135,986.31	-712,540,843.70

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	4,337,000,113.24	3,689,141,119.68	4,839,115,528.17	4,110,494,546.71
其他业务	435,532,432.32	7,596,830.43	493,804,206.94	3,254,285.55
合计	4,772,532,545.56	3,696,737,950.11	5,332,919,735.11	4,113,748,832.26

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	353,139.38	666,141.13
城市维护建设税	6,435,459.02	7,881,078.38
教育费附加	4,647,737.82	5,641,682.59
房产税	5,029,428.55	--
土地使用税	3,506,055.17	--
车船使用税	60,433.85	--
印花税	2,187,687.67	--

营业税	21,040.34	14,257,477.98
联(堤)围费	2,360,637.89	2,556,868.14
合计	24,601,619.69	31,003,248.22

其他说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租金	324,229,917.32	325,325,639.95
折旧费	28,006,631.32	38,166,249.69
长期费用摊销	45,394,960.22	78,922,895.94
工资及福利费	286,033,157.12	271,507,879.00
水电费	90,808,318.74	104,757,514.39
包装物	8,749,624.41	10,012,418.84
汽车费用	35,125,308.16	30,897,440.40
维修、卫生、加工费及其他费用	42,277,492.40	42,512,764.28
广宣、企划、促销、低耗等费用	29,630,746.93	45,920,651.23
合计	890,256,156.62	948,023,453.72

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租金	5,400,955.80	6,580,701.08
折旧费	15,545,022.85	15,993,069.42
工资及福利费	124,640,928.10	150,201,893.23
水电费	1,889,865.62	1,656,955.64
无形资产摊销	1,194,300.82	1,732,106.72
汽车费用	1,803,299.83	2,316,852.29
商品损耗费	35,772,535.43	12,496,742.67
差旅、招待、通讯、宣传及其他费用	37,542,809.51	32,196,121.17
合计	223,789,717.96	223,174,442.22

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

减：利息收入	4,406,685.81	3,226,317.72
汇兑损益	--	-5,631.36
其他	8,489,685.02	8,507,133.20
合计	4,082,999.21	5,275,184.12

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,975,531.83	-213,200.12
二、存货跌价损失	1,992,903.12	-3,223,093.74
合计	3,968,434.95	-3,436,293.86

67、公允价值变动收益

无

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买短期理财产品产生的投资收益	4,801,692.93	7,797,024.36
合计	4,801,692.93	7,797,024.36

69、其他收益

无

70、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
非流动资产处置利得合计	832,457.73	284,328.34	832,457.73
其中：固定资产处置利得	832,457.73	284,328.34	832,457.73
无形资产处置利得	--	--	--
政府补助	2,445,240.25	2,449,398.14	2,445,240.25
供应商补偿收入	8,876,065.64	4,750,321.71	8,876,065.64
呆账处理收入	85,093.98	11,751,303.71	85,093.98
其他	7,321,696.23	6,637,430.40	7,321,696.23
合计	19,560,553.83	25,872,782.30	19,560,553.83

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
服务业发展引导资金	财政局、街道办、经济促进局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	1,372,000.00	1,252,200.00	与收益相关
天津配销公司收到天津武清开发区基础设施奖励在本报告期的摊销额	财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	330,526.68	330,526.68	与资产相关
社会保险事业局社会保险基金企业稳岗补贴款	社保局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	175,392.00	--	与收益相关
西安财政局扶持服务业发展补贴款在本报告期摊销款	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	76,500.00	76,500.00	与资产相关
惠城区财政局节能补贴专项补贴	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	--	100,350.00	与收益相关
收经济促进局应急储备及价格调节补贴款	经济促进局、财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	--	93,000.00	与收益相关
佛山市南海区西樵镇财政局转 2015 年价格调节基金扶持三项建设项目资金	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	--	30,000.00	与收益相关
其他	财政局、街道办	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	490,821.57	566,821.46	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,445,240.25	2,449,398.14	--

71、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	10,448,627.64	5,752,339.94	10,448,627.64
其中：固定资产处置损失	10,448,627.64	5,752,339.94	10,448,627.64
无形资产处置损失	--	--	--
赔偿支出	58,956,886.63	4,029,830.23	58,956,886.63
其他支出	3,668,465.06	1,111,150.22	3,668,465.06
合计	73,073,979.33	10,893,320.39	73,073,979.33

72、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	13,865,645.38	19,879,828.09
递延所得税费用	1,266,927.52	1,700,398.99
合计	15,132,572.90	21,580,227.08

(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	-119,616,065.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	-29,904,016.39
子公司适用不同税率的影响	-6,632,444.36
调整以前期间所得税的影响	64,236.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,289,958.53
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	50,314,838.14
所得税费用	15,132,572.90

73、其他综合收益

无

74、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	91,386,813.51	93,608,798.43
收保证金、押金	41,646,110.26	30,861,921.17
员工归还借款及收回备用金	1,714,765.10	6,901,978.07
零星收入	14,866,136.53	13,238,553.61
其他	5,813,937.87	16,186,743.96
合计	155,427,763.27	160,797,995.24

(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	335,231,205.61	321,991,920.34
支付代收银款项	90,303,226.27	106,852,942.05
水电卫生费	119,315,020.16	146,776,888.84
支付（退）保证金、押金及预付押金	8,067,449.72	12,523,153.41
员工借款及备用金	14,726,668.93	23,594,219.39
支付的其他费用	130,144,844.43	117,205,370.39
合计	697,788,415.12	728,944,494.42

(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	630,000,000.00	1,100,000,000.00
理财产品收益	4,994,461.18	7,797,024.36
合计	634,994,461.18	1,107,797,024.36

(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	815,500,000.00	900,000,000.00
合计	815,500,000.00	900,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

75、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	-134,748,638.45	16,327,127.62
加：资产减值准备	3,968,434.95	-3,436,293.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,751,848.60	54,159,319.11
无形资产摊销	1,194,300.82	1,732,106.72
长期待摊费用摊销	45,413,311.34	78,922,895.94
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）	9,616,169.91	5,468,011.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	--	--
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,801,692.93	-7,797,024.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,266,927.52	1,700,398.99
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）	268,461,583.19	266,157,131.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,032,916.44	71,368,614.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-267,034,229.09	-490,762,079.98
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-23,879,067.70	-6,159,792.29
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	468,590,332.93	1,339,248,382.57
减：现金的期初余额	1,224,252,009.45	1,266,746,635.02
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	-755,661,676.52	72,501,747.55

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	426,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金及现金等价物	--
取得子公司支付的现金净额	426,000,000.00

其他说明：无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(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	468,590,332.93	1,224,252,009.45
其中：库存现金	19,087,116.03	30,049,603.66
可随时用于支付的银行存款	444,215,485.23	1,180,787,144.18
可随时用于支付的其他货币资金	5,287,731.67	13,415,261.61
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	468,590,332.93	1,224,252,009.45
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	--	--

其他说明：现金和现金等价物不包含保函保证金1,600,000.00元和因诉讼事项被冻结的银行账户存款5,111,562.96元。

76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

77、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	1,600,000.00	保函保证金
货币资金	5,111,562.96	诉讼冻结
固定资产	120,764,800.50	产权证暂押*
无形资产	19,338,629.30	产权证暂押*
投资性房地产	119,787,699.54	产权证暂押*

合计	266,602,692.30	--
----	----------------	----

*本公司之下属子公司成都市人人乐商品配销有限公司所持有的产权证编号为郫房权证监证字第 0434288 号的房产证和产权证编号为郫国用 2014 第 10968 号及郫国用 2014 第 10969 号的土地使用证暂押成都市郫县安德镇川菜工业园服务管理委员会，其使用权受到限制。成都市人人乐商品配销有限公司与成都京东世纪贸易有限公司签订如上库房的租赁协议，成都市人人乐商品配销有限公司将库房相关的房屋建筑物和土地使用权作为投资性房地产核算，因产权证暂押，其使用权受到限制。

78、外币货币性项目

不适用

79、套期

不适用

80、其他

不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

无

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：

1、新纳入合并范围子公司

西安高隆盛商业运营管理有限公司系本公司之下属子公司西安市人人乐超市有限公司于2017年06月收购的全资子公司，该公司主要从事商业运营管理、物业管理；企业管理咨询、不动产管理的咨询；商业地产招商的策划、管理；房地产开发、咨询、销售与策划等业务，于本报告期纳入合并范围。

2、注消子公司

汉中市人人乐超市有限公司已于2017年04月05日办理完毕工商注销手续。

6、其他

不适用

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
广州市人人乐商业有限公司	广州	广州	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
深圳市人人乐商业连锁加盟管理有限公司	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
广州市人人乐商品配销有限公司	增城	增城	商品零售业	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
南昌市人人乐实业有限公司	南昌	南昌	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
深圳市人人乐百货有限公司	深圳	深圳	商品零售业	40.00%	60.00%	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
东莞市人人乐商业有限公司	东莞	东莞	商品零售业	--	100.00%	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
漳州市人人乐商业有限公司	漳州	漳州	商品零售业	--	100.00%	设立或投资
成都市人人乐商品配销有限公司	成都	成都	商品零售业	100.00%	--	设立或投资
西安市人人乐商品配销有限公司	西安	西安	商品零售业	100.00%	--	设立或投资
厦门市人人乐商业有限公司	厦门	厦门	商品零售业	--	100.00%	设立或投资
长沙市人人乐商业有限公司	长沙	长沙	商品零售业	100.00%	--	设立或投资
廊坊市人人乐商业有限公司	廊坊	廊坊	商品零售业	--	100.00%	设立或投资
河源市人人乐商业有限公司	河源	河源	商品零售业	--	100.00%	设立或投资
茂名市人人乐商业有限公司	茂名	茂名	商品零售业	--	100.00%	设立或投资
佛山市人人乐商业有限公司	佛山	佛山	商品零售业	--	100.00%	设立或投资
九江市人人乐商业有限公司	九江	九江	商品零售业	--	100.00%	设立或投资
深圳市美乐美优贸易有限责任公司	深圳	深圳	商品零售业	--	100.00%	设立或投资
天津人人乐商品配送服务有限公司	天津	天津	服务业	--	100.00%	设立或投资
厦门市人人乐超市有限公司	厦门	厦门	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
长沙人人乐商品配送服务有限公司	长沙	长沙	服务业	--	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	商务服务业	--	100.00%	收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

(2) 重要的非全资子公司

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

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

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付账款、应付票据、其他应付款、其他流动负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险(包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险)。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，指定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本集团持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的31.28%；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的25.75%。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本集团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。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2017年6月30日，本集团尚未使用的银行综合授信额度为人民币51,390.00万元。

期末本集团持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	期末数				
	三个月以内	三个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融负债：	--	--	--	--	--
应付票据	17,000,000.00	--	--	--	17,000,000.00
应付账款	1,253,051,167.20	--	--	--	1,253,051,167.20
其他应付款	365,400,850.29	--	--	--	365,400,850.29
其他流动负债	71,304,780.87	--	--	--	71,304,780.87
合计	1,706,756,798.36	--	--	--	1,706,756,798.36

期初本集团持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	期初数				
	三个月以内	三个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融负债：	--	--	--	--	--
应付票据	0.00	19,000,000.00	--	--	19,000,000.00
应付账款	1,462,110,118.90	--	--	--	1,462,110,118.90
其他应付款	415,250,331.51	--	--	--	415,250,331.51
其他流动负债	73,368,845.54	--	--	--	73,368,845.54
合计	1,950,729,295.95	19,000,000.00	--	--	1,969,729,295.95

2、资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2017年06月30日，本集团的资产负债率为58.33%（2016年12月31日：59.21%）。

十一、公允价值的披露

于2017年06月30日，本集团不存在以公允价值计量的资产及负债。

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（万元）	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
深圳市浩明投资管理有限公司	深圳	商业咨询、管理咨询；项目投资、兴办实业；国内贸易	5,000.00	48.22%	48.22%
深圳市人人乐咨询服务有限公司	深圳	国内商业、物资供销业、企业管理信息咨询、策划	800.00	6.00%	6.00%

本企业的母公司情况的说明

（1）深圳市浩明投资管理有限公司（以下简称浩明）成立于2006年12月25日，注册资本为5,000.00万元，其中何金明出资4,900.00万元，宋琦出资100.00万元。

公司经营范围：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）。

浩明系公司控股股东，持有公司48.22%股权。

（2）深圳市人人乐咨询服务有限公司（以下简称人人乐咨询）成立于2003年08月12日，注册资本为800.00万元，其中宋琦出资300.00万元，浩明出资500.00万元。

公司经营范围：国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；企业管理信息咨询、策划（不含限制项目）。

人人乐咨询系公司第三大股东，持有公司6.00%股权。

本企业最终控制方是何金明、何浩、宋琦。

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、在其他主体中的权限 1、在子公司中的权益。

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

深圳人人乐实业有限公司	同受本公司实际控制人控制
深圳市中澳美通供应链有限责任公司	同受本公司实际控制人控制
深圳市欧冠实业有限公司	同受本公司实际控制人控制
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市中澳美通供应链有限责任公司	采购商品	9,601,278.69	125,000,000.00	否	9,902,166.47

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	771,589.63	258,463.77

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

(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
深圳市浩明投资管理有限公司	房屋建筑物	649,128.83	0.00

(4) 关联担保情况

不适用

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,174,781.86	3,300,280.00

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付的租金	深圳市浩明投资管理有限公司	220,417.26	0.00	0.00	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳市中澳美通供应链有限责任公司	8,825,689.04	10,352,107.94
其他应付款	深圳市浩明投资管理有限公司	0.00	122,331.58

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

无

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10至20年，在现有开业门店签订的租赁合同条件下，2017年7-12月、2018和2019年度将支付的租金分别为30,136.51万元、61,873.50万元和63,298.81万元，估计以后年度应支付的租金金额将不低于2018年度应支付的租金。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2017 年 6 月 30 日，本集团涉及的重要未决诉讼或仲裁情况如下：

诉讼(仲裁)分类	原告方	被告方	涉案金额(万元)	预计负债金额(万元)	计提坏账准备金额(万元)	诉讼(仲裁)进展
放弃未开业门店押金诉讼	成都人人乐	成都长和房地产开发有限公司	1,600.00	--	800.00	正在二审审理中
	抚州明恒置业有限公司	深圳人人乐	1,594.00	--	--	一审已开庭，未判决
	成都人人乐	四川省彭州市龙兴寺	400.00	--	100.00	一审已判决，双方未上诉，本期已收回 50 万
	深圳人人乐	江西永昌实业有限责任公司	300.00	--	75.00	一审调解结案，未执行
	天津人人乐	滨州市富泰置业有限公司	450.00	--	200.00	已撤诉
	长沙人人乐	湖南双金置业有限公司	400.00	--	200.00	一审已开庭，未判决
	重庆人人乐	重庆中渝燃气有限公司	400.00	--	200.00	二审已判决，未执行
	小计			5,144.00	--	1,575.00
提前关闭门店诉讼	天津鸿正集团有限公司	天津人人乐	2,553.01	1,000.00	50.00	一审已开庭，未判决
	绵阳花园集团投资股份有限公司	成都人人乐	350.00	703.75	2,000.00	二审已开庭，未判决
	殷侠飞	南昌人人乐、本公司	244.00	大湖之都闭店共计预计损失 850.00 万元	--	已开庭，未判决
	南昌正荣(新加坡)置业有限公司	深圳人人乐、南昌人人乐	179.39		--	已撤诉
	厦门人人乐	黄昆荣、黄志荣、黄莉莹	107.12	--	100.00	一审已判决，二审未开庭
	小计			3,433.52	1,703.75	2,150.00
租金争议诉讼(仲裁)	袁惠强\蔡锦林\戴少雄\赛炳坤\杨捷才	本公司	166.92	185.23	--	已裁决
	伏开敬	天津人人乐	111.21	60.00	--	未开庭
	小计			278.13	245.23	--
其他诉讼	周小文	成都人人乐	150.00	135.00	--	8月已执行
	周小文	西安超市	40.00	27.00	--	8月已执行
	周小文	惠州人人乐	65.00	58.50	--	8月已执行
	深圳市桑亚达实业有限公司	人人乐公司	2,034.77	600.00	--	未开庭

诉讼(仲裁)分类	原告方	被告方	涉案金额(万元)	预计负债金额(万元)	计提坏账准备金额(万元)	诉讼(仲裁)进展
小计			2,289.77	820.50	0.00	--
合计			11,145.42	2,769.48	3,725.00	--

(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

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

不适用

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

报告期内公司决定将全资子公司南昌市人人乐实业有限公司进行 100%股权转让，2017 年 7 月份完成股权变更手续，2017 年 8 月份收到全部股权转让款项 500.00 万元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

不适用

2、债务重组

无

3、资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

除零售业务外，本集团未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本集团收入主要来自中国境内，其主要资产亦位于中国境内，因此本集团无需披露报告分部数据。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,997,897.29	100.00%	--	--	10,997,897.29	27,460,707.12	100.00%	--	--	27,460,707.12
其中：无信用风险组合	10,997,897.29	100.00%	--	--	10,997,897.29	27,460,707.12	100.00%	--	--	27,460,707.12
正常信用风险组合	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	10,997,897.29	100.00%	--	--	10,997,897.29	27,460,707.12	100.00%	--	--	27,460,707.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
深圳市人人乐商业有限公司	6,048,392.53	55.00	0.00
西安市人人乐超市有限公司	3,251,771.41	29.57	0.00
成都市人人乐商业有限公司	559,470.30	5.09	0.00
天津市人人乐商业有限公司	436,092.57	3.96	0.00
南宁市人人乐商业有限公司	382,923.97	3.48	0.00
合 计	10,678,650.78	97.10	0.00

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,612,050,356.66	100.00%	97,148.83	0.00%	3,611,953,207.83	3,481,434,301.99	100.00%	135,105.79	0.01%	3,481,299,196.20
其中：无信用风险组合	3,611,680,330.62	99.99%	--	--	3,611,680,330.62	3,480,617,517.73	99.98%	--	--	3,480,617,517.73
正常信用风险组合	370,026.04	0.01%	97,148.83	26.25%	272,877.21	816,784.26	0.02%	135,105.79	16.54%	681,678.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	3,612,050,356.66	100.00%	97,148.83	0.00%	3,611,953,207.83	3,481,434,301.99	100.00%	135,105.79	0.01%	3,481,299,196.20

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	286,935.41	14,346.77	5.00%
1 年以内小计	286,935.41	14,346.77	5.00%
1 至 2 年	320.63	32.06	10.00%
5 年以上	82,770.00	82,770.00	100.00%
合计	370,026.04	97,148.83	26.25%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 37,956.96 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 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
应收子公司往来款	3,578,004,423.81	3,458,579,797.86
供应商费用及保证金	24,127,322.13	19,010,203.50

员工备用金及借款	9,420,791.31	3,027,516.37
代垫款项	285,935.41	395,852.65
其他往来	211,884.00	420,931.61
合计	3,612,050,356.66	3,481,434,301.99

(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
深圳市人人乐商业有限公司	公司流动周转金	1,444,974,660.26	1 年以内	40.00%	0.00
广州市人人乐商品配销有限公司	公司流动周转金	336,586,680.14	1 年以内	9.32%	0.00
惠州市人人乐商业有限公司	公司流动周转金	254,619,542.39	1 年以内	7.05%	0.00
广州市人人乐商业有限公司	公司流动周转金	229,604,795.03	1 年以内	6.36%	0.00
天津市人人乐商品配销有限公司	公司流动周转金	225,931,545.99	1 年以内	6.25%	0.00
合计	--	2,491,717,223.81	--	68.98%	0.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

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	447,476,284.23	--	447,476,284.23	448,495,547.26	--	448,495,547.26
对联营、合营企业投资	--	--	--	--	--	--
合计	447,476,284.23	--	447,476,284.23	448,495,547.26	--	448,495,547.26

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
惠州市人人乐商业有限公司	43,809,395.09	--	--	43,809,395.09	--	--
西安市人人乐商业有限公司	88,288,509.58	--	--	88,288,509.58	--	--
江门市人人乐商业有限公司	8,026,409.94	--	--	8,026,409.94	--	--
广州市人人乐商业有限公司	8,918,828.14	--	--	8,918,828.14	--	--
成都市人人乐商业有限公司	56,148,991.87	--	--	56,148,991.87	--	--
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	14,906,855.66	--	--	14,906,855.66	--	--
咸阳人人乐商业有限公司	1,203,261.11	--	--	1,203,261.11	--	--
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	50,979,827.71	--	--	50,979,827.71	--	--
深圳市人人乐商业连锁加盟管理有限公司	23,150,122.53	--	--	23,150,122.53	--	--
深圳市泰斯玛信息技术服务有限公司	7,363,978.16	--	--	7,363,978.16	--	--
深圳市人人乐家电有限公司	1,019,263.03	--	1,019,263.03	--	--	--
深圳市海纳运输有限公司	3,814,921.82	--	--	3,814,921.82	--	--
广州市人人乐商品配销有限公司	20,000,000.00	--	--	20,000,000.00	--	--
天津市人人乐商品配销有限公司	50,000,000.00	--	--	50,000,000.00	--	--
深圳市人人乐百货有限公司	1,732,966.05	--	--	1,732,966.05	--	--
深圳市人人乐超市有限公司	2,017,119.44	--	--	2,017,119.44	--	--
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	--	--
南昌市人人乐实业有限公司	5,000,000.00	--	--	5,000,000.00	--	--
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	--	--
合计	448,495,547.26	--	1,019,263.03	447,476,284.23	--	--

(2) 对联营、合营企业投资

无

(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	20,213,668.88	16,638,464.38	91,271,552.44	82,002,147.03
其他业务	1,279,866.14	--	2,548,401.46	--
合计	21,493,535.02	16,638,464.38	93,819,953.90	82,002,147.03

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买短期理财产品产生的投资收益	4,167,236.66	7,797,024.36
合计	4,167,236.66	7,797,024.36

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	-9,616,169.91	主要为关闭门店而处置非流动资产产生的损失。
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）	2,445,240.25	详见“附注七、70 营业外收入”。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-46,342,495.84	门店关闭预计的赔偿支出以及其他零星损益。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,801,692.93	将闲置募集资金和自有资金投资短期理财产品获得的投资收益。
减：所得税影响额	1,975,162.49	--
少数股东权益影响额	--	--
合计	-50,686,895.06	--

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	-6.02%	-0.3369	-0.3369

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.75%	-0.2102	-0.2102
-------------------------	--------	---------	---------

3、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

4、其他

无

第十一节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人何金明先生、主管会计工作负责人石勇先生、会计机构负责人（会计主管人员）丁金娥女士签名并盖章的 2017 年半年度财务报表。
- （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

董事长：何金明

二〇一七年八月十六日