

# 人人乐连锁商业集团股份有限公司



2009年年度报告

股票代码：002336

股票简称：人人乐

披露日期：2010年4月13日

## 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事宋琦女士因其他公务安排，未能现场出席本次审议年度报告的董事会，以通讯方式参加会议。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

深圳南方民和会计师事务所有限责任公司为公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人何金明先生、主管会计工作负责人蔡慧明先生及会计机构负责人(会计主管人员)廖志勇先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目录

第一节	公司基本情况简介	4
第二节	会计数据和业务数据摘要	6
第三节	股本变动及股东情况	10
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	15
第五节	公司治理结构	22
第六节	股东大会情况简介	30
第七节	董事会报告	31
第八节	监事会报告	49
第九节	重要事项	50
第十节	财务报告	53
第十一节	备查文件	126

## 第一节 公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：人人乐连锁商业集团股份有限公司

中文简称：人人乐

公司法定英文名称：RENRENLE COMMERCIAL GROUP CO., LTD.

英文简称：RENRENLE

2、公司法定代表人：何金明

3、公司联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	余忠慧	刘芷然
联系地址	深圳市南山区前海路心语家园裙楼二楼	深圳市南山区前海路心语家园裙楼二楼
电话	0755-86058141	0755-86058141
传真	0755-26093560	0755-26093560
电子信箱	fushenyu@21cn.com	zhilin127@126.com

4、公司注册地址：深圳市南山区前海路心语家园裙楼二楼

公司办公地址：深圳市南山区前海路心语家园裙楼二楼

邮政编码：518052

公司国际互联网地址：<http://www.renrenle.cn>

公司电子邮箱：[rrl@renrenle.cn](mailto:rrl@renrenle.cn)

5、公司选定的信息披露报纸名称：证券时报

登载定期报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：人人乐

股票代码：002336

- 7、 公司首次注册登记日期：1996 年 4 月 1 日  
整体变更为股份有限公司日期：2007 年 11 月 8 日  
最近一次变更注册登记日期：2010 年 3 月 30 日  
注册登记地点：广东省深圳市市场监督管理局
- 8、 公司企业法人营业执照注册号：440301102720148  
税务登记号码：440301192422389  
组织机构代码：19242238-9  
公司聘请会计师事务所名称：深圳南方民和会计师事务所有限责任公司  
会计事务所办公地址：深圳市福田区深南中路 2072 号电子大厦 8F

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

单位：（人民币）元

项目	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业总收入	8,766,629,721.46	7,685,474,435.45	14.07%	6,183,460,526.66
利润总额	259,202,691.77	310,173,149.15	-16.43%	317,416,763.27
归属于上市公司股东的净利润	229,608,804.84	231,265,385.77	-0.72%	219,285,467.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	204,996,627.39	219,360,951.05	-6.55%	153,480,266.11
经营活动产生的现金流量净额	390,966,135.09	352,039,204.09	11.06%	527,718,605.75
项目	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产	3,310,676,818.38	2,799,267,313.24	18.27%	2,319,011,150.14
归属于上市公司股东的所有者权益	980,251,770.19	750,642,965.35	30.59%	519,748,147.66
股本	300,000,000.00	300,000,000.00	0.00%	300,000,000.00

### 二、主要财务指标

单位：（人民币）元

项目	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益（元/股）	0.77	0.77	0.00%	0.73
稀释每股收益（元/股）	0.77	0.77	0.00%	0.73
用最新股本计算的每股收益（元/股）	0.57	-	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.68	0.73	-6.85%	0.51
加权平均净资产收益率 (%)	26.53%	36.40%	-9.87%	49.55%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	23.69%	34.52%	-10.83%	34.68%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.30	1.17	11.11%	1.76
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.27	2.50	30.80%	1.73

计算过程说明：

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

单位：（人民币）元

项目	序号	2009 年度	2008 年度
分子：			
归属于公司普通股股东的净利润	1(P)	229,608,804.84	231,265,385.77
非经常性损益	2	24,612,177.45	11,904,434.72
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1(P)-2	204,996,627.39	219,360,951.05
分母：			
归属于公司普通股股东的期末净资产	4(E)	980,251,770.19	750,642,965.35
归属于公司普通股股东的期初净资产	5(E <sub>0</sub> )	750,642,965.35	519,748,147.66
发行新股或债转股等新增的、归属于上市公司普通股股东的净资产	6(E <sub>i</sub> )		
归属于公司普通股股东的、新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	7(M <sub>i</sub> )		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	8(E <sub>j</sub> )		
归属于公司普通股股东的、减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	9(M <sub>j</sub> )		
其他交易或事项引起的净资产增减变动	10(E <sub>k</sub> )		
发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数	11(M <sub>k</sub> )		
报告期月份数	12(M <sub>0</sub> )	12	12
归属于公司普通股股东的净资产加权平均数	13= E <sub>0</sub> +P ÷ 2+E <sub>i</sub> ×M <sub>i</sub> ÷ M <sub>0</sub> -E <sub>j</sub> *M <sub>j</sub> /M <sub>0</sub> ± E <sub>k</sub> *M <sub>k</sub> /M <sub>0</sub>	865,447,367.77	635,380,840.55
加权平均净资产收益率	14=1 ÷ 13	26.53%	36.40%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	15=3 ÷ 13	23.69%	34.52%

## (2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：（人民币）元

项目	2009 年	2008 年
基本每股收益和稀释每股收益计算		
(一) 分子		
税后净利润	229,608,804.84	231,265,385.77
调整：优先股股利及其他工具影响		
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	229,608,804.84	231,265,385.77
调整：		
与稀释性潜在普通股相关的股利和利息	-	-
与稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化	-	-
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	-	-
(二) 分母		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	300,000,000.00	300,000,000.00
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	-	-
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	300,000,000.00	300,000,000.00
(三) 每股收益		
基本每股收益	0.77	0.77
稀释每股收益	0.77	0.77
按发行后股本规模计算的基本每股收益(注 1)	0.57	0.57

注 1：2010 年 1 月公司完成首次公开发行了 10,000 万股人民币普通股，最新股份数为 40,000 万股。按最新股本规模计算得出基本每股收益为 0.57 元。

单位：（人民币）元

项目	2009 年度	说明
非流动资产处置损益	-930,768.15	
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）	4,386,377.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,941,959.16	



项目	2009 年度	说明
所得税影响额	13,214,609.05	
合计	24,612,177.45	

非经常性损益项目的说明：

公司2009年度收到的政府补助4,386,377.39元，主要包括：深圳市南山区财政局拨付的企业改制上市培育项目资助款2,100,000.00元和零售商业进社区补贴款398,218.00元，成都市青羊区草市街道办事处拨付的财政扶持731,550.00元，广州市财政局拨付商业网点建设扶持资金400,000.00元，其他各子公司收到的相关失业安置补贴款、社保补贴款、地区经济贡献奖等756,609.39元。

公司2009年度发生的除上述各项之外的其他营业外收支相抵后净额为7,941,959.16元，主要包括：供应商违约补偿收入5,328,304.76元，呆账处理收入5,300,033.75元；赔偿支出1,424,905.21元，预计负债1,793,117.91元，其他营业外收支净额为531,643.77元。

公司2009年度发生的非经常性损益的所得税影响额为13,214,609.05元，主要包括：公司因2010年1月发行10000万股人民币普通股获得的募集资金产生的预期利息收入可以弥补以前年度未予弥补的亏损额而确认的递延所得税资产，计入2009年度递延所得税费用的金额为-14,790,558.31元。

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、 股本变动情况

报告期内，本公司的股份没有发生变动。

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

项目	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	300,000,000	100.00%						300,000,000	100.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	300,000,000	100.00%						300,000,000	100.00%
其中：境内非国有法人持股	300,000,000	100.00%						300,000,000	100.00%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	300,000,000	100.00%						300,000,000	100.00%

注：截止报告期末，公司未完成首次公开发行股票并上市程序，故报告期公司不存在无限售条件股份。

## 2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
深圳市浩明投资管理有限公司	195,000,000	0	0	195,000,000	首发承诺	2013年1月13日
深圳市众乐通实业有限公司	81,000,000	0	0	81,000,000	首发承诺	2013年1月13日
深圳市人人乐咨询服务有限公司	24,000,000	0	0	24,000,000	首发承诺	2013年1月13日
合计	300,000,000			300,000,000	—	—

## 二、证券发行与上市情况

### 1、到报告期末为止的前三年历次证券发行情况

公司前身为人人乐连锁商业（集团）有限公司（下称“有限公司”），2007年1月1日有限公司股本结构如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例
深圳市浩明投资管理有限公司	3,250	65%
深圳市众乐通实业有限公司	1,350	27%
深圳市人人乐咨询服务有限公司	400	8%
合计	5,000	100%

注：2006年12月31日，何浩先生按照何金明先生的安排，将所持有限公司65%股权转让给深圳市浩明投资管理有限公司，2007年1月17日，深圳市工商行政管理局核准了该股权变更登记事项。

2007年10月10日，有限公司股东会审议通过了将有限公司整体变更为股份公司的议案，决定以有限公司截至2007年8月31日经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南财审报字

（2007）第CA650号审计报告审计确认的净资产值302,084,149.73元为基准，折合股份30,000万股（其中：余额2,084,149.73元计入资本公积）。2007年10月26日，召开了创立大会暨第一次股东大会；2007年11月8日完成了工商变更登记手续。整体变更完成后，公司股本结构如下：

股东名称	股数（万股）	持股比例
深圳市浩明投资管理有限公司	19,500	65%
深圳市众乐通实业有限公司	8,100	27%
深圳市人人乐咨询服务有限公司	2,400	8%
合计	30,000	100%

自2007年1月1日至报告期期末，除前述事项外，公司未发行其他证券。

## 2、报告期截止日后的证券发行与上市情况

2009年12月21日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1411号”文核准，公司公开发行10,000万股人民币普通股。本次发行采取网下向股票配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，其中网下配售2,000万股，网上定价发行8,000万股，发行价格26.98元/股。

经深圳证券交易所《关于人人乐连锁商业集团股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]17号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“人人乐”，股票代码“002336”，其中本次公开发行中网上定价发行的8,000万股股票已于2010年1月13日起上市交易，网下向询价对象配售发行的2,000万股股票锁定3个月后将于2010年4月13日起上市交易。

发行后公司注册资本40,000万元，股份总数40,000万股（每股面值1元）。其中：无限制条件的流通股股份8,000万股，由发起人持有的有限制条件的流通股股份30,000万股（依据首发承诺，解除限售日期为2013年1月13日），由网下配售对象持有的有限制条件的流通股股份2,000万股（解除限售日期为2010年4月13日）。

## 3、报告期内公司无内部职工股。

## 三、股东和实际控制人情况

### （一）前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

报告期内，公司股东总数：3户。

单位：股

股东总数	3 户				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
深圳市浩明投资管理有限公司	境内非国有法人	65%	195,000,000	195,000,000	0
深圳市众乐通实业有限公司	境内非国有法人	27%	81,000,000	81,000,000	0
深圳市人人乐咨询服务有限公司	境内非国有法人	8%	24,000,000	24,000,000	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
-----	-----		-----		
上述股东关联关系或一致行动的说明	何金明、宋琦分别持有公司控股股东深圳市浩明投资管理有限公司 98%、2%的股权和公司第二大股东深圳市众乐通实业有限公司 99%、1%的股权；深圳市众乐通实业有限公司和宋琦女士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 62.5%和 37.5%的股权。何金明与宋琦系夫妻关系。				

## （二）控股股东及实际控制人情况介绍

### 1、 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东为深圳市浩明投资管理有限公司。该公司成立时间于 2006 年 12 月 25 日，注册资本 5,000 万元；实收资本 5,000 万元，注册地址深圳市南山区南油大道以西新保辉大厦主楼 21A，法定代表人何金明，企业性质为有限责任公司（民营），经营范围商业咨询、管理咨询、项目投资、兴办实业、国内贸易。

深圳市浩明投资管理有限公司主要从事股权投资业务，报告期内没有从事具体经营业务。股权结构：何金明持股98%，宋琦持股2%。

公司实际控制人为何金明、何浩和宋琦，其中何金明和何浩为父子关系、何金明和宋琦为夫妻关系；最近三年何金明、何浩、宋琦一直担任公司董事；公司的经营管理一直由何金明先生总负责并占主导地位。

何金明先生，中国国籍，身份证号440301195205038211，无永久境外居留权；住所：广东省深圳市南山区愉康花园27栋404。

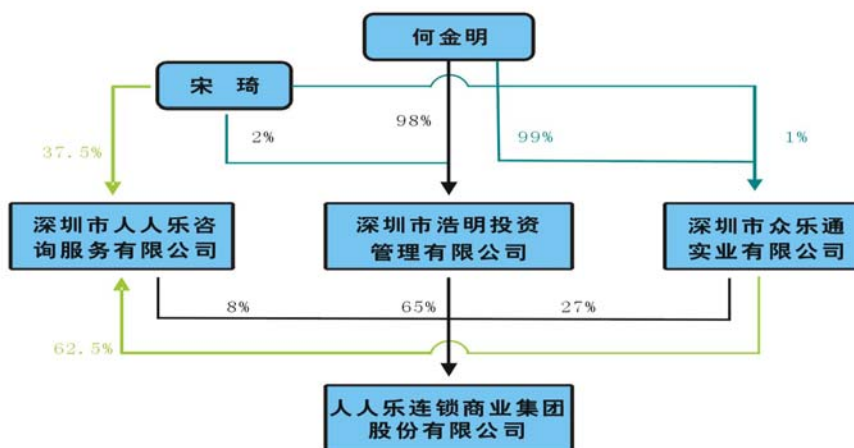
何浩先生，中国国籍，身份证号440301197905145631，无永久境外居留权；住所：广东省深圳市南山区学府路愉康花园27栋404。

宋琦女士，中国国籍，身份证号513101196607270325，无永久境外居留权；住所：广东省深

圳市蛇口海月花园23栋105。

报告期内公司控股股东和实际控制人未发生变化。

2、 报告期内，公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：报告期截止日后，公司于 2010 年成功发行 10,000 万股人民币普通股，发行完成后，深圳市浩明投资管理有限公司、深圳市众乐通实业有限公司、深圳市人人乐咨询服务有限公司持股比例被摊薄为 48.25%、20.25%、6%。

3、 公司其他持股在 10%以上（含 10%）法人股东

报告期内，深圳市众乐通实业有限公司持有公司27%的股权。该公司成立时间于1999年9月8日，注册资本4,500万元，实收资本4,500万元，注册地址为深圳市南山区南油大道新保辉大厦21C，法定代表人彭鹿凡，企业性质有限责任公司（民营）；经营范围兴办实业、国内商业。

深圳市众乐通实业有限公司主要从事股权投资业务，报告期内没有从事具体经营业务。股权结构：何金明持股99%，宋琦持股1%。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 公司董事、监事和高级管理人员的基本情况

#### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
何金明	董事长、总裁	男	58	2007年10月26日	2010年10月25日	0	0		104.00	否
宋琦	副董事长、副总裁	女	44	2007年10月26日	2010年10月25日	0	0		97.50	否
李彦峰	董事、副总裁、首席营运官	男	42	2007年10月26日	2010年10月25日	0	0		129.00	否
蔡慧明	董事、副总裁、首席财务官	男	45	2007年10月26日	2010年10月25日	0	0		75.50	否
肖才元	董事	男	53	2007年10月26日	2010年10月25日	0	0		5.00	否
何浩	董事	男	31	2007年10月26日	2010年10月25日	0	0		0	是
义勇强	独立董事	男	44	2007年10月26日	2010年10月25日	0	0		5.00	否
刘鲁鱼	独立董事	男	52	2007年10月26日	2010年10月25日	0	0		5.00	否
叶毓政	独立董事	男	50	2007年10月26日	2010年10月25日	0	0		5.00	否
彭鹿凡	监事	男	55	2007年10月26日	2010年10月25日	0	0		0	是
龚德华	监事	男	32	2007年10月26日	2010年10月25日	0	0		13.84	否
陈忱	职工监事	女	48	2007年10月26日	2010年10月25日	0	0		8.20	否
余忠慧	董事会秘书	男	42	2007年10月26日	2010年10月25日	0	0		75.50	否
李宽森	连锁超市营运管理中心总经理	男	35	2007年10月26日	2010年10月25日	0	0		101.00	否
宋涛	采购中心总经理	男	36	2007年10月26日	2010年10月25日	0	0		82.50	否
曾凡宏	投资发展部总经理	男	36	2007年10月26日	2010年10月25日	0	0		80.00	否

那璜懿	信息中心总 经理	男	39	2007年10月 26日	2010年10月 25日	0	0		75.50	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	862.54	-

## (二) 董事、监事、高级管理人员在股东单位兼职情况

公司董事长、总裁何金明先生兼任控股股东深圳市浩明投资管理有限公司执行董事。公司董事何浩先生兼任公司控股股东深圳市浩明投资管理有限公司、公司股东深圳市众乐通实业有限公司、深圳市人人乐咨询服务有限公司总经理。公司监事会主席彭鹿凡先生兼任深圳市浩明投资管理有限公司监事、公司股东深圳市众乐通实业有限公司执行董事。

## (三) 董事、监事、高级管理人员主要工作经历以及在除股东单位的其他单位的任职或兼职情况

### (1)、董事会成员

1、何金明先生，中国共产党党员，中国国籍，无境外居留权，1952年5月出生，大学本科，曾任株洲铁路工务段企管办干事、长沙铁路分局经营管理科主任、长沙铁路经济技术开发总公司副总经理、长沙铁路储运公司总经理、深圳市金属材料交易市场有限公司总经理。1996年4月创办深圳市人人乐连锁商业有限公司，任总经理、总裁、董事长。2005年9月27日至今任深圳市人大常委会经济工作委员会委员，兼任中国连锁经营协会理事、深圳市零售商业行业协会副会长。现任公司董事长、总裁。

何金明先生兼任公司子公司深圳市人人乐商业有限公司（以下简称“深圳人人乐”）、西安市人人乐商业有限公司（以下简称“西安人人乐”）、成都市人人乐商业有限公司（以下简称“成都人人乐”）、重庆市人人乐商业有限公司（以下简称“重庆人人乐”）、天津市人人乐商业有限公司（以下简称“天津人人乐”）的董事；公司子公司深圳市人人乐商业连锁加盟管理有限公司执行董事；惠州市人人乐商业有限公司（以下简称“惠州人人乐”）、广州市人人乐商业有限公司（以下简称“广州人人乐”）监事。

2、宋琦女士，中国国籍，无境外居留权，1966年7月出生，大专学历，曾任四川省雅安航空电器厂科员、深圳市金属材料交易市场市场部主任，1996年4月参与创办深圳市人人乐连锁



商业有限公司，任副总经理、副总裁，深圳市南山区政协第二、三届委员。现任公司副董事长、副总裁。

宋琦女士兼任深圳人人乐、西安人人乐、成都人人乐、重庆人人乐、天津人人乐的董事；惠州人人乐、广州人人乐、深圳市崇尚百货有限公司执行董事；南宁市人人乐商业有限公司（以下简称“南宁人人乐”）监事。

3、李彦峰先生，中国国籍，无境外居留权，1968年10月出生，大学专科。曾任吉林女子职业中专教师、深圳市百姓购物俱乐部行政经理、沃尔玛购物广场中山分店副总经理、人人乐连锁商业（集团）有限公司西丽店总经理，人人乐连锁商业（集团）有限公司南油店总经理，人人乐连锁超市事业部总经理。现任公司董事、副总裁兼首席营运官。

李彦峰先生兼任西安人人乐、成都人人乐、重庆人人乐、天津人人乐的董事长；桂林市人人乐商业有限公司执行董事。

4、蔡慧明先生，中国国籍，无境外居留权，1965年9月出生，工商管理硕士，中国注册会计师、中国注册税务师。曾任湖南邵阳市药材公司财务科科长、深圳南方民和会计师事务所有限责任公司湖南分所所长、深圳中企税务师事务所所长、人人乐连锁商业（集团）有限公司副总经理、分管财务管理工作。现任公司董事、副总裁兼首席财务官。

蔡慧明先生兼任深圳人人乐董事长；漳州市人人乐商业有限公司、晋江市人人乐商业有限公司、长沙市人人乐商业有限公司、湛江市人人乐商业有限公司、厦门市人人乐商业有限公司、厦门市人人乐超市有限公司执行董事。

5、肖才元先生，中国国籍，无境外居留权，1957年3月出生，法律硕士，高级经济师。曾任中国有色金属（深圳）财务有限公司副总经理、广东正翰律师事务所主任律师，现为广东广和律师事务所合伙人律师。现任公司董事。

广东广和律师事务所为公司常年法律顾问单位。

6、何浩先生，中国国籍，无境外居留权，1979年5月出生，加拿大安大略省布鲁克大学工商管理学士，曾任人人乐连锁商业（集团）有限公司南油店商品部主管，任公司股东深圳市浩明投资管理有限公司总经理、深圳市众乐通实业有限公司总经理、深圳市人人乐咨询服务有限责任公司总经理。现任公司董事。

7、义志强先生，中国国籍，无境外居留权，1966年9月出生，工商管理硕士，中国注册会计师，中国注册资产评估师，中国注册税务师。曾任湖南省江永县财政局办公室主任、海南会

计师事务所副所长、海南中洲会计师事务所有限公司副主任会计师和高级合伙人，2001 年 5 月至 2002 年 5 月任深圳南方民和会计师事务所高级合伙人，2002 年 5 月至 2004 年 11 月任上海立信长江会计师事务所有限公司海南分所主任会计师、高级合伙人，2004 年 11 月至今任海南立信长江事务所主任会计师、高级合伙人，兼任美都控股股份有限公司（600175）独立董事。现任公司独立董事。

8、刘鲁鱼先生，中国国籍，无境外居留权，1958 年 3 月出生，经济学博士，深圳综合开发研究院副研究员、南开大学客座教授。曾任深圳综合开发研究院信息部负责人、市场研究所副所长；现任该院企业与市场研究中心主任和研究与咨询部副部长；现兼任中国商业联合会专家工作委员会委员、深圳市零售商业协会副会长和首席顾问、深圳市物流专家委员会委员、中炬高新技术实业（集团）股份有限公司（600872）独立董事等职。现任公司独立董事。

9、叶毓政先生，加拿大国籍，1960 年 4 月出生，工商管理硕士。曾任企业主、大西洋四省商业总商会会长，2000 年 1 月任国际 IGA 驻印度尼西亚 MATAHARI 公司营运技术顾问，2002 年 4 月任国际 IGA 亚太区总裁。现任公司独立董事。

## （2）、监事会成员

1、彭鹿凡先生，中国国籍，无境外居留权，1955 年 4 月出生，大学本科，工程师。曾任长沙铁路分局长沙电务段技术员和助理工程师、长沙铁路经济技术开发总公司开发部工程师、深圳市金属材料交易市场开发部业务主管，2002 年 1 月，任深圳市众乐通实业有限公司法定代表人、执行董事。现任公司监事会主席。

彭鹿凡先生兼任公司子公司深圳市海纳运输有限公司执行董事。

2、龚德华先生，中国国籍，无境外居留权，1978 年 11 月出生，大学本科。曾任陕西畅达法律事务所律师助理，2000 年 12 月作为储备干部加入人人乐连锁商业（集团）有限公司，2001 年 5 月任防损中心培训导师，2003 年 11 月任集团秘书室秘书。现任公司监事。

龚德华先生兼任公司子公司深圳市海纳运输有限公司、西安市人人乐商品配销有限公司、成都市人人乐商品配销有限公司、漳州市人人乐商业有限公司、晋江市人人乐商业有限公司、长沙市人人乐商业有限公司、湛江市人人乐商业有限公司、桂林市人人乐商业有限公司、厦门市人人乐商业有限公司、厦门市人人乐超市有限公司监事。

3、陈忱女士，中国国籍，无境外居留权，1962 年 11 月出生，大专学历。曾任湖北省十堰

市中级人民法院民事庭书记员、湖北省十堰市《十堰日报》社记者、深圳中侨印染丝绸公司文员、深圳市蛇口企业集团蛇口自动化工程股份公司文员、深圳市蛇口企业集团深圳开物科技有限公司管理本部主任、深圳市有荣配销有限公司文员，2001 年加入人人乐连锁商业（集团）有限公司，任集团总裁办经理和人人乐报主编。现任公司职工监事。

### （3）、高级管理人员

1、何金明先生，现任公司总裁：参见本节董事会成员何金明先生简介。

2、宋琦女士，现任公司副总裁：参见本节董事会成员宋琦女士简介。

3、李彦峰先生，现任公司副总裁、首席营运官：参见本节董事会成员李彦峰先生简介。

4、蔡慧明先生，现任公司副总裁、首席财务官：参见本节董事会成员蔡慧明先生简介。

5、余忠慧先生，中国国籍，无境外居留权，1968 年 11 月出生，大学本科。曾任广东省惠州市富绅服装实业有限公司总经理秘书、广州办事处主任、销售公司副总经理，人人乐连锁商业（集团）有限公司投资发展部副总监、总裁助理兼法律事务部主任、资产经营部总经理。现任公司董事会秘书。2010 年 3 月 26 日，经第一届董事会第十五次会议表决通过，被聘任为公司副总裁。

6、李宽森先生，中国国籍，无境外居留权，1975 年 5 月出生，大专学历。曾在沃尔玛百货（中国）有限公司下属多家门店任总经理。2004 年 6 月加入人人乐连锁商业（集团）有限公司、任人人乐连锁超市事业部副总经理。现任公司连锁超市营运管理中心总经理。

7、宋涛先生，中国国籍，无境外居留权，1974 年 11 月出生，大专学历。1996 年 6 月加入人人乐连锁商业（集团）有限公司，任南油店收银部主管，2001 年 4 月任采购中心家电部副经理，2002 年 3 月任集团采购中心副总监，2005 年 9 月任集团采购中心总监。现任公司采购中心总经理。

8、曾凡宏先生，中国国籍，无境外居留权，1974 年 10 月出生，大学本科。先后担任深圳茂业商厦有限公司财务部副经理、长沙和瑞实业有限公司财务总监。2002 年 1 月加入人人乐连锁商业（集团）有限公司，任福田店总经理助理、福田店副总经理、福田店总经理、南油店总经理；2003 年 11 月任有限公司采购中心总监，2005 年 2 月任人人乐连锁超市事业部副总经理分管投资发展工作。现任公司投资发展部总经理。

9、那璜懿先生，中国国籍，无境外居留权，1971 年 11 月出生，大专学历。先后担任四川省

德阳市税务局系统管理员、菲耐特融通公司开发经理。2002年5月加入人人乐连锁商业（集团）有限公司，任信息中心总监。现任公司信息中心总经理。

那璜懿先生兼任深圳市泰斯玛信息技术服务有限公司总经理。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

## 三、公司员工情况

截止2009年12月31日，公司在册职工总数为19112人，结构如下：

### 1、按专业机构划分

类别	人数（人）	比例
采购人员	545	2.85%
营运人员	16343	85.51%
财务人员	329	1.72%
其他人员	1895	9.92%
小计	19112	100%

### 2、按受教育程度划分

学历	人数（人）	比例
本科及以上	1582	8.28%
大专	4097	21.44%
中专及高中	10390	54.36%
初中及以下	3043	15.92%
合计	19112	100%

### 3、按年龄结构划分

年龄段	人数（人）	比例
30 岁以下	14392	75.30%
31-40 岁	3388	17.73%
41-50 岁	1245	6.51%
51 岁以上	87	0.45%
合计	19112	100%

公司不存在需要承担的离退休职工。

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上市公司股东大会规则》、《上市公司章程指引》等法律法规的要求，先后制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《关联交易管理办法》、《总裁工作细则》、《内部控制制度》、《董事会秘书工作细则》、《募集资金管理办法》、《信息披露管理办法》、《对外担保管理办法》、《控股子公司管理办法》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》等一系列的规章制度。

公司股东大会、董事会、监事会、经理层之间职责分工明确、依法规范运作，并建立了完善的内部组织机构、保障了公司各项生产经营活动的有序进行。公司整体运作比较规范，实际情况与中国证监会颁布的有关上市公司治理的规范性文件要求相符合。

#### 1、公司股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，充分尊重股东大会的权利，规范执行股东大会召集、召开程序，对股东就提案的审议、表决、会议决议做好会议记录并妥善保存。公司董事会认真执行股东大会决议，平等对待所有股东，确保股东尤其是中小股东的合法权益。

#### 2、控股股东与公司

公司控股股东深圳市浩明投资管理有限公司能够规范自己的行为，依法行使股东权利，并承担股东义务，没有透过股东大会以外的途径直接或间接干预公司的日常经营活动。公司独立开展业务，董事会、监事会和公司内设机构独立运作。公司不存在控股股东占用公司资金或其他经营资源的现象。

#### 3、董事与董事会

依据公司章程的规定，公司董事会由 9 名董事组成，设董事长 1 人，副董事长 1 人，独立董事 3 人。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。公司还制定了《董事会战略委员会议事规则》、《董事会审计委员会议事规则》、《董事会提名委员会

议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》。

公司董事会严格依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》等相关规定召集召开董事会。独立董事独立履行职责，对重大、重要事项发表了独立意见。各董事认真审议各项议案，勤勉尽责。

#### 4、监事与监事会

依据公司章程的规定，公司监事会由 3 名监事组成，设监事会主席 1 人，其中职工代表担任的监事 1 人。公司制定了《监事会议事规则》。

公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的相关规定召集召开监事会，认真履行职责，对公司重大事项、财务状况等进行监督并发表意见。

#### 5、公司对高级管理人员的考评和激励制度、相关奖励制度建立及实施情况

公司建立了较为健全的考评激励机制，以公司规范化管理以及经营效益稳步提升为基础，与公司管理人员签订了岗位目标责任书，并依托平衡计分卡模型，以量化考核指标定期对高级管理人员进行业绩考核。经过考核，2009 年年度公司高级管理人员基本完成公司确定的年度目标。

#### 6、信息披露与投资者关系管理

公司上市后，指定了《证券时报》和“巨潮资讯网”为公司信息披露的报纸和网站，在公司网站上及时披露公司的日常经营活动，证券事务办公室设置专线电话，安排专人接听投资者电话咨询，认真接待机构投资者的调研活动。为加强信息管理并保证准确、及时、公平披露，公司制定了《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》。

2010 年 3 月 26 日第一届董事会第十五次会议还表决通过了《内幕信息及知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》。该制度全文刊登于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 7、 关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

## 二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及《公司章程》的规定，履行董事职责，遵守董事行为规范，在行使表决权时，严格遵守董事会议事规则的相关规定，审慎决策，切实保护了公司和股东利益。

公司董事会共有 9 名董事。其中董事何金明先生、独立董事刘鲁鱼先生、独立董事叶毓政先生为行业专家，该等三人组成战略委员会，专注于行业发展动向及公司未来发展战略；董事蔡慧明先生、独立董事义志强先生为注册税务师、注册会计师，专注于公司财务政策及内控政策，亦为审计委员会成员；外部董事肖才元先生为知名律师，专注于公司合规性及风险管理；董事宋琦女士、董事李彦峰先生均服务公司多年，有丰富的零售行业从业经验。

何金明董事、宋琦董事、李彦峰董事、蔡慧明董事分别兼任公司总裁、副总裁，这有利于更好地执行董事会决议，有利于董事会及时、准确、真实地了解公司运作情况，有利于公司董事更快更好地做出决策。何浩董事兼任公司三家主要股东的总经理，有利于股东支持董事会运作。

董事长何金明先生遵守公司的内控制度，主动接受监督，充分尊重董事会集体决策机制，积极推动公司内部各项制度的制订和完善，加强董事会建设，召集、主持董事会会议并督促董事亲自出席董事会。同时，充分保证独立董事和董事会秘书的知情权，为独立董事和董事会秘书创造良好的工作条件。

报告期内，独立董事发挥自身专业优势，勤勉尽责，多次抽出时间对公司的经营情况、管理及内部控制等制度的建设及执行情况、董事会决议执行情况等进行现场调查，对公司重大事项发表独立意见，对董事会决策的公正公平及保护中小投资者利益起到了积极作用。

报告期内，独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项没有提出异议。

报告期内公司共召开了董事会会议 5 次，董事出席董事会会议情况如下：



董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
何金明	董事长	5	5	0	0	0	否
宋琦	副董事长	5	5	0	0	0	否
李彦峰	董事	5	5	0	0	0	否
蔡慧明	董事	5	5	0	0	0	否
何浩	董事	5	5	0	0	0	否
肖才元	董事	5	5	0	0	0	否
义勇强	独立董事	5	5	0	0	0	否
刘鲁鱼	独立董事	5	5	0	0	0	否
叶毓政	独立董事	5	5	0	0	0	否

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司成立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》的要求规范运作，逐步建立健全了公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

公司在业务、资产、人员、机构和财务等方面的独立运行情况如下：

#### （1）业务独立情况

公司主要从事大卖场、综合超市及百货的连锁经营业务，拥有与上述业务相关的独立、完整的采购、物流配送和销售等营运体系。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，并且公司的控股股东及实际控制人已向公司出具了《避免同业竞争承诺书》，承诺不从事与公司形成竞争关系的相关业务；同时，公司在生产经营方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在关联交易，具备独立面向市场自主经营的能力。

#### （2）资产完整情况

公司是由有限公司依法整体变更成立的股份公司，有限公司的所有资产、负债等均已整体进入股份公司。公司拥有完整的与经营业务有关的营运管理系统和物流配套设施，合法拥有与经营相关的土地、房产、设备和商标等资产的所有权或使用权，具有独立的商品采购和销售系统。公司与控股股东、实际控制人等关联方之间的资产权属明晰，公司对所有资产拥有完全的

控制和支配权，不存在资金、资产被股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

### （3）人员独立情况

公司董事、监事、高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在控股股东和实际控制人超越公司董事会或股东大会作出人事任免的情况。

公司总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司（包括下属控股子公司）工作并领取薪酬，并不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也不存在在与公司业务相同或相近的其他企业中任职的情形。

公司已建立了独立的劳动、人事及工资管理制度，公司与全体员工签订劳动合同，由人力资源中心独立负责公司员工的聘用、考核和奖惩；公司在有关员工的社会保障、工薪报酬等方面均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立并分账管理，公司拥有独立的员工队伍。

### （4）机构独立情况

公司建立了股东大会、董事会、监事会、经理管理层等较为完备的法人治理结构；根据公司经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、完整的内部经营管理机构，明确了各机构的职能，实行定岗定编，并制定了相应的内部管理与控制制度。该等机构均能依照《公司章程》和内部管理制度独立行使其职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业及其职能部门之间不存在上下级关系，也不存在机构混同、合署办公的情形。

### （5）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，独立进行财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；公司依法独立纳税并依法独立开设银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税或共用银行账户的情况；公司没有为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保，也不存在将以公司名义取得的借款、授信额度转借给它们的情形。

## 四、公司内部控制制度的建设和执行情况

### （1）公司持续关注内部控制制度建设

公司建构了以股东大会、董事会、监事会及经理层为主要角色分工的内部决策、执行机构，制定了《总裁工作细则》、《内部控制制度》、《对外担保办法》、《控股子公司管理办法》、《募集

资金管理办法》、《审计制度》等内控制度。按照《会计法》、《企业会计制度》、《企业会计准则》等相关规定并结合公司实际情况建立健全了会计核算体系，制定了严格的授权、签章等财务管理内部控制规范。这些制度在实践中得到了有效的贯彻和执行。

为做好日常商事活动中的风险管理，公司设置了法律事务部门，并聘有常年法律顾问。法律事务部承担日常业务的合规性审查、风险评估。公司还设置了消防安全管理部，进行经营过程中的公共安全管理、消防安全管理，定期进行重大灾害演习。

公司审计部监察核心流程的执行、检查并评估内控制度是否有效。公司设置了跨部门的流程优化小组，定期检讨现有流程并持续优化。公司还设置了稽核和调查部监察日常业务流程执行，并负责例外的调查工作。稽核和调查部发现的重大差异或例外，均须向审计部报告。

董事会审计委员会指导审计部的工作，定期检讨该部门的工作计划、组织评议审计报告。

## (2)内部控制相关情况披露表

	是/否/不适用	备注/说明
<b>一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况</b>		
1. 公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	否	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	否	

5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
<b>三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效</b>		
<p>1、本年度审计委员会以及内部审计部门根据公司发展需要，制订了与之相适应的年度审计工作计划。</p> <p>2、审计委员会每半年度召开一次专门会议，审议内部审计部门提交的半年度工作计划。</p> <p>3、审计委员会审议了公司 2008 年财务决算及 2009 年财务预算；审计委员会还审议了总裁提交的 2009 年中期财务报告。</p> <p>4、审计委员会成员阅读内部审计部提交的每一份审计报告，就报告中披露的控制不足或需要改良的问题，责成总裁召开专题会议讨论，落实解决方案。</p> <p>5、审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事 2009 年度审计工作的总结报告，并对事务所的独立性以及专业胜任能力进行评价。</p> <p>6、内部审计部门先后对财务资金管理、工程开发业务、采购业务、资产管理业务、门店营运业务等核心业务进行了审计。</p> <p>7、审计部门对审计过程中发现的流程设计缺陷、流程执行差异，提出审计建议，同时对审计过程中发现的其他问题，及时通报公司进行处理。</p> <p>8、内部审计部门除执行审计委员会批准的工作计划外，还需承担流程优化小组就流程优化方案的复核工作，并指导稽核与调查部的例外稽核工作。</p>		
<b>四、公司认为需要说明的其他情况（如有）：</b>		
<p>2009 年，深圳南方民和会计师事务所有限责任公司已为公司出具了确认公司 2008 年内部控制有效的鉴证报告。公司将安排会计师事务所就 2010 年度内部控制的有效性出具鉴证报告。</p>		

## 五、董事会对内部控制自我评价意见

董事会认为：公司逐步建立和完善了满足公司经营战略实施的内部控制体系，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。相关内部控制措施和制度涵盖了公司运营和内部管理的各个环节，内控制度能够得到有效执行。公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照公司各项内控制度的规定进行，并且活动各环节可能存在的内外部风险得到了合理控制，公司各项活动的预定目标基本实现。因此，公司的内部控制是完善有效的。

董事会《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》全文刊登于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 六、监事会、独立董事对内部控制自我评价报告的意见

监事会认为：报告期内，公司逐步建立和完善了符合公司经营战略实施的内部控制体系，各业务环节较好地执行了公司的内部控制制度，投资及营运风险得到了有效控制，现有的内部

控制体系保障了公司资产的安全、完整。《2009 年度内部控制自我评价报告》客观、真实地反映了公司目前内部控制的实际情况。

独立董事认为：根据财政部等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所发布的《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等文件的要求，公司逐步建立和完善了满足公司经营战略实施的内部控制体系，相关内部控制措施和制度涵盖了公司运营和内部管理的各个环节，内控制度能够得到有效执行。未发现公司存在重大的内部控制缺陷，《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》符合公司内部控制的实际情况。

监事会关于《公司 2009 年年度内部控制自我评价报告》的意见见《人人乐连锁商业集团股份有限公司第一届监事会第八次会议决议公告》，该公告全文刊登于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

独立董事关于《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》的独立意见刊登于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 七、保荐机构对公司内部控制自我评价报告的意见

安信证券股份有限公司（以下简称安信证券）作为公司首次公开发行股票并上市的保荐机构，根据深圳证券交易所《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》的要求，对《公司 2009 年内部控制的自我评价报告》发表如下核查意见：

安信证券经核查认为：2009 年度人人乐已建立了较为完善的法人治理结构，制定了较为完备的公司治理及内部控制的各项规章制度，并能得到有效的实施和执行；符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控制度管理的规范要求，公司对 2009 年度内部控制的自我评价真实、客观。

《安信证券股份有限公司关于人人乐连锁商业集团股份有限公司 2009 年度内部控制自我评价报告的核查意见》刊登于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了两次股东大会。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》及《公司章程》、《股东大会议事规则》等的相关规定。

### 一、2008年年度股东大会

2009年2月21日召开了2008年度年度股东大会，会议审议并表决通过了以下议案：

- 1、《2008年度董事会工作报告》；
- 2、《2008年度监事会工作报告》；
- 3、《2008年财务决算报告》；
- 4、《2009年财务预算方案》；
- 5、《2008年度利润分配方案》；
- 6、《关于聘请会计师事务所的议案》；
- 7、《关于延长公司首次公开发行人民币普通股（A）股相关决议有效期的议案》；
- 8、《关于公司董事、监事2008年度薪酬分配的议案》；

公司法律顾问湖南启元律师事务所律师出席了本次股东会，并出具了法律意见书。

### 二、2009年7月28日召开了2009年第一次临时股东大会；

会议审议并表决通过了以下议案：

- 1、《关于修改公司首次公开发行人民币普通股（A）股后适用的公司章程（草案）的议案》；

公司法律顾问湖南启元律师事务所律师出席了本次股东会，并出具了法律意见书。

## 第七节 董事会报告

### 一、 公司报告期内总体经营情况

2009 年，CPI 在上半年持续下降，金融危机对实体经济的波及逐步扩展到零售行业。

下图为 2009 年全国 CPI 变化趋势（数据来自国家统计局）：

#### 消费者物价指数（CPI）月度报告

从 2008 年开始持续下降，09 年 2 月起连续 9 个月负增长后，在 11 月恢复正增长水平。



面对压力，公司坚持既定战略，保持既定扩张步伐。报告期内，在华南区、西北区、西南区、广西区、华北区、福建区、湖南区分别新开门店 5 家、2 家、4 家、2 家、2 家、3 家、2 家，合计 20 家，完满完成年度开店计划。董事会相信良好的门店资源和市场地位的巩固符合股东长期利益。随着经济逐步回暖，新店价值必将逐步凸现。

报告期内，为积极应对经济危机，公司改革了生鲜经营模式，实现生鲜采购与生鲜营运的紧密联动。人力资源管理方面，全面推行了平衡计分卡管理，有力提高了管理团队间协同性。

公司立足长远，加快了广州配送中心的建设。广州配送中心交付后，将提升华南地区门店的运营效率。

受金融危机的影响，公司位于广东省、福建省的新开门店受大批工厂歇业的影响，客流与同店销售均出现负增长。以跨国公司为主的零售企业为争夺剩余客流，实行全面降价促销的经营策略。为稳定市场份额，公司积极跟随，导致在该地区从事经营业务的深圳市人人乐商业有限公司 2009 年净利润对比去年同期下降了 19.72%。

受益于全国布局战略，西安市人人乐超市有限公司 2009 年度净利润增长 9.97%，成都市人人乐商业有限公司 2009 年度净利润增长 29.70%，天津市人人乐商业有限公司 2009 年度净利润增长 78.04%。

2009 年度，公司实现营业收入 876,662.97 万元，比去年同期增长 14.07%；利润总额 25,920.27 万元，比去年同期增长-16.43%；归属于公司股东的净利润 22,960.88 万元，比去年同期增长-0.72%。

## 二、 公司经营工作回顾

### (1) 近三年主要财务指标变动情况

单位：（人民币）元

项目	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年增减幅度 (%)	增减幅度超过 30%的原因
营业收入	8,766,629,721.46	7,685,474,435.45	6,183,460,526.66	14.07%	
营业利润	247,805,123.37	295,406,771.52	309,301,209.66	-16.11%	
利润总额	259,202,691.77	310,173,149.15	317,416,763.27	-16.43%	
归属于公司普通股股东的净利润	229,608,804.84	231,265,385.77	219,285,467.74	-0.72%	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	204,996,627.39	219,360,951.05	153,480,266.11	-6.55%	
经营活动产生的现金流量净额	390,966,135.09	352,039,204.09	527,718,605.75	11.06%	
基本每股收益(元) 股	0.77	0.77	0.73	0	
加权平均净资产收益率	26.53%	36.40%	49.55%	-9.87%	
项目	2009 年末	2008 年末	2007 年末		增减幅度超过 30%的原因
总资产	3,310,676,818.38	2,799,267,313.24	2,319,011,150.14	18.27%	
所有者权益(或股东权益)	980,251,770.19	750,642,965.35	668,067,353.70	30.59%	2009 年实现净利润 2.29 亿元所致。
股本	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00	0.00%	



2009 年实现营业收入总额 876,662.97 万元，较 2008 年的 768,547.44 万元增长 14.07%，主要源自于部分原有门店的内生增长及报告期新店数量增加，经营规模扩大。

报告期期末公司总资产 331,067.68 万元，较年初增长 18.27%；股东权益 98,025.18 万元，较年初增长 30.59%。增长的主要原因是经营规模扩大与报告期内实现的利润。

### 三、公司主营业务及其经营状况

#### (1) 主营业务分品类情况

单位：（人民币）元

类别	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利率	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务毛利率比上年增减(%)
食品类	2,802,545,785.47	2,531,445,448.20	9.67%	10.01%	10.25%	-0.20%
生鲜类	1,586,010,630.77	1,477,434,544.77	6.85%	6.14%	8.79%	-2.27%
洗化类	1,168,549,181.22	1,039,904,310.03	11.01%	19.90%	20.11%	-0.16%
家电类	569,101,052.98	536,343,073.67	5.76%	13.34%	14.98%	-1.34%
针纺类	442,092,996.66	344,230,070.14	22.14%	16.12%	16.61%	-0.33%
日杂文体类	371,566,538.37	287,747,134.26	22.56%	31.80%	32.87%	-0.63%
百货专柜类	866,813,220.72	721,398,090.58	16.78%	16.62%	18.99%	-1.66%
合计	7,806,679,406.19	6,938,502,671.65	11.12%	12.74%	13.66%	-0.72%

报告期内，各品类在在主营业务收入中占比分别为：食品类 35.90%、生鲜类 20.32%、洗化类 14.97%、家电类 7.29%、针纺类 5.66%、日杂文体类 4.76%、百货专柜类 11.10%，其中食品类、生鲜类较 2008 年略微下降，洗化类、日杂文体类、百货专柜类较 2008 年略微上升，家电类、针纺类较 2008 年保持平稳。

#### (2) 主营业务分地区经营情况

单位：（人民币）元

地区名称	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
华南区	3,522,760,998.15	7.39%
西北区	2,186,700,384.74	15.31%
西南区	1,256,242,231.17	11.81%
华北区	840,975,792.13	34.72%
合计	7,806,679,406.19	12.74%

注：华南地区含：广东省、广西壮族自治区、福建省、湖南省；西北地区含：陕西省；西南地区含：四川省、重庆市；华北地区含：天津市、河北省。

从主营业务收入的地区分布来看，仍以华南区为主，占总销售的 45.12%、西北区其次，然后是西南区，最后为华北区，但西北区、华北区所占份额呈逐年上升趋势。从绝对金额来看，报告期内公司各区域的主营业务收入均在稳步增长。

### (3) 主要供应商、客户情况

#### ①前五名供应商情况

单位：(人民币)元

前五名供应商	采购金额	占年度采购总金额的比 例	预付账款的余额	占公司预付账 款总余额的比 例	是否存关联 关系
广州宝洁有限公司	295,101,775.79	4.65%			否
联合利华服务(合肥)有限公司	101,134,979.20	1.59%			否
中国烟草总公司深圳市公司	77,353,808.00	1.22%	5,862,687.27	5.23%	否
陕西省烟草公司西安分公司	69,503,539.06	1.10%			否
南海油脂工业(赤湾)有限公司	60,941,517.24	0.96%			否
合计	604,035,619.29	9.52%	5,862,687.27	5.23%	

报告期内本公司前五名供应商的采购金额为 60,403.56 万元，占年度采购总金额的 9.52%；前五名供应商的预付账款余额为 586.27 万元，占预付账款总余额的 5.23%。

## ②前五名客户情况

单位：(人民币)元

前五名客户	营业收入	占年度营业总收入的比例(%)	应收账款的余额	占公司应收账款总余额的比例(%)	是否存在关联关系
中国电子科技集团公司第二十研究所	8,661,030.00	0.10%		0	否
中国航空工业集团公司西安飞机设计研究所	6,236,200.38	0.07%		0	否
索尼精密部件(惠州)有限公司工会委员会	3,709,105.05	0.04%		0	否
中国移动通信集团广东有限公司深圳分公司	3,135,740.21	0.04%	5,317,351.81	86.68%	否
陕西长江不锈钢制品有限公司	2,959,052.13	0.03%		0	否
合计	24,701,127.77	0.28%	5,317,351.81	86.68%	

报告期内本公司前五名客户的营业收入金额为 2,470.11 万元，占全部营业收入的 0.28%；前五名客户的应收账款余额为 531.74 万元，占应收账款总余额的 86.68%；

由于公司主要从事商品零售业务，故不存在过度依赖单一供应商或客户的风险。经核查，公司董事、监事、高级管理人员和主要关联方以及持有公司 5%以上股份的股东在上述供应商及客户中不存在权益。

## (4) 毛利率变动情况

项目	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年增减	与同行业相比差异超过 30%的原因
综合毛利率	20.80%	20.50%	20.15%	0.30%	略高于同行业水平

## (5) 主要费用情况分析

单位：（人民币）元

项目	2009 年度	2008 年度	本年比上年 增减 (%)	占 2009 年营业 收入比例 (%)	2007 年度
销售费用	1,233,591,800.05	992,003,793.38	24.35%	14.07%	796,984,217.34
管理费用	267,347,579.61	230,478,168.80	16.00%	3.05%	116,175,121.92
财务费用	7,041,419.97	5,621,103.18	25.27%	0.08%	-749,487.54
所得税费用	29,593,886.93	56,841,706.69	-47.94%	0.34%	53,756,487.09
合计	1,537,574,686.56	1,284,944,772.05	19.66%	17.54%	966,166,338.81

项目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
销售费用率	14.07%	12.91%	12.89%
管理费用率	3.05%	3.00%	1.88%
财务费用率	0.08%	0.07%	-0.01%
合计	17.20%	15.98%	14.76%

报告期所得税费用同比大幅下降，主要原因是：(1)2010 年 1 月公司发行 10,000 万股人民币普通股后，预期募集资金产生的利息收入可以弥补以前年度未予弥补的亏损额而确认的递延所得税资产，计入 2009 年度递延所得税费用的金额为-14,790,558.31 元；(2)新进入的福建、湖南两个新区尚处于战略性市场培育期，出现亏损，形成递延所得税资产，产生递延所得税费用。

2009 年销售费用率较上年增加 1.16%。主要因为：①随着社会劳动力成本普遍上升，公司员工工资福利水平也相应提升；为适应公司快速开店的需求，人员储备较多，增加了人力资源成本；②因租金市场水平持续上升及租赁合同中就租金递增的约定，使得每年租金支出呈自然增长态势；③2009 年公司新进入的福建和湖南新区，尚处于战略市场培育期，固定费用相对较高，而客流和销售相对偏低，导致费用率上升。

## (6) 资产构成变动情况

资产项目	2009 年末占总资产的比率	2008 年末占总资产的比率	同比增减百分比	同比增减百分比达 20% 以上的说明
货币资金	26.57%	28.98%	-2.41%	
预收款项	3.39%	2.88%	0.51%	
存货	26.57%	28.39%	-1.82%	
固定资产	11.08%	12.40%	-1.32%	
其他应收款	8.72%	7.53%	1.19%	
长期待摊费用	7.85%	7.03%	0.82%	
其他流动资产	10.21%	9.99%	0.22%	

报告期内，公司无使用公允价值计量的事项。

### (7) 债务变动情况

单位：(人民币)元

项目	2009 年	2008 年	同比增减%	2007 年
短期借款	-	-		35,000,000.00
其他应付款	193,994,794.87	175,376,203.93	10.62%	105,873,209.37
预收账款	527,031,762.24	375,733,319.66	40.27%	233,114,097.35
应付账款余额	1,454,671,546.52	1,364,034,291.94	6.64%	1,112,188,648.66

①报告期内，本年度无需要归还的借款。

②其他应付款余额增加主要是筹建新店增加的资产采购款。

③预收账款余额增加主要是公司市场美誉度不断提升，大宗团购业务不断增加所致。

### (8) 偿债能力分析

项目	2009 年	2008 年	同比增减	2007 年
流动比率	1.07	1.06	0.01	1.17
速动比率	0.70	0.67	0.03	0.85
资产负债率	70.39%	73.18%	-2.79%	71.19%

报告期内，资产负债率为 70.39%，相比 2008 年的 73.18%，公司偿债能力有了进一步提升。

### (9) 资产营运能力分析

项目	2009 年	2008 年	同比增减	2007 年
应收账款周转率	1361.6	1094.92	266.68	978.91
存货周转率	8.21	9.05	-0.84	9.95
流动资产周转率	3.75	3.73	0.02	3.73
总资产周转率	2.87	3.00	-0.13	3.05

①公司作为零售企业，应收账款较少，应收账款周转率较高。

②存货周转率为 8.21 次，较 2008 年的周转次数稍有下降，主要原因是新开门店增多，存货量增加，导致周转次数下降。

### (10) 现金流量状况分析

单位：(人民币)元

项目	2009 年	2008 年	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	390,966,135.09	352,039,204.09	11.06%
经营活动现金流入量	9,674,450,746.95	8,739,137,937.88	10.70%
经营活动现金流出量	9,283,484,611.86	8,387,098,733.79	10.69%
二、投资活动产生的现金流量净额	-322,254,778.46	-549,376,543.38	41.34%
投资活动现金流入量		220,000.00	
投资活动现金流出量	322,254,778.46	549,596,543.38	-41.37%
三、筹资活动产生的现金流量净额		-37,572,839.07	
筹资活动现金流入量		35,000,000.00	
筹资活动现金流出量		72,572,839.07	
四、现金及现金等价物净增加	68,711,356.63	-234,910,178.36	129.25%
现金流入总计	9,674,450,746.95	8,774,357,937.88	10.26%
现金流出总计	9,605,739,390.32	9,009,268,116.24	6.62%

经营活动产生的现金流量：变动原因是公司经营规模不断扩大，经营活动现金的流入、流出相应增大，期末经营活动现金流量净额相应增加。

投资活动产生的现金流量：变动原因是公司 2008 年支付购置西安赛高店物业产权项目款 14,128 万元；支付成都物郫县物流中心项目土地款 3,094 万元；支付西安阎良物流中心项目土

地款 1500 万元；支付受让子公司少数股东股权的转让款 14,788.88 万元。

筹资活动产生的现金流量：变动原因是公司短期借款已在 2008 年全部归还。

报告期内公司整体现金流量良好，经营活动为公司创造了大量现金流，为公司的日常经营和持续发展提供了有利保障。

### (11) 董事、监事、高级管理人员薪酬情况

姓名	职务	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
何金明	董事长、总裁	104.00	否
宋琦	副董事长、副总裁	97.50	否
李彦峰	董事、副总裁、首席营运官	129.00	否
蔡慧明	董事、副总裁、首席财务官	75.50	否
余忠慧	董事会秘书	75.50	否
肖才元	董事	5.00	否
何浩	董事	0	是
义志强	独立董事	5.00	否
刘鲁鱼	独立董事	5.00	否
叶毓政	独立董事	5.00	否
龚德华	监事	13.84	否
陈忱	职工监事	8.20	否
彭鹿凡	监事会主席	0	是
李宽森	连锁超市营运管理中心总经理	101.00	否
宋涛	采购中心总经理	82.50	否
曾凡宏	投资发展部总经理	80.00	否
那璜懿	信息中心总经理	75.50	否
合计	-	862.54	-

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员从公司领取的薪酬为 862.54 万元，较上年增长 57.97%，主要是因为公司根据薪酬计划对管理员工资和薪酬进行调整。公司对员工及管理员工资和薪酬的适当调整，有利于稳定现有人才和吸引优秀人才加入，有利于公司的长远发展。

上述董事、监事和高级管理人员的薪酬水平与公司的经营、发展状况是相适应的。

## (12) 公司主要子公司的经营情况及业绩分析

单位：（人民币）万元

子公司名称	持股比例		2009 年营业收入	占比	2009 年营业利润	2009 年净利润	2008 年净利润	同比变动%	对合并净利润的影响比例%
	直接	间接							
深圳市人人乐商业有限公司	100%		237,128.92	27.05%	12,073.36	9,957.15	12,403.04	-19.72%	43.37%
深圳市崇尚百货有限公司	40%	60%	11,715.43	1.34%	807.66	654.63	524.75	24.75%	2.85%
广州市人人乐商业有限公司	100%		23,686.60	2.70%	-1,225.51	-906.24	-137.74	-557.93%	-3.95%
惠州市人人乐商业有限公司	100%		41,539.08	4.74%	-1,760.68	-1,364.20	-294.89	-362.62%	-5.94%
西安市人人乐超市有限公司		100%	218,097.63	24.88%	14,113.00	12,224.37	11,116.51	9.97%	53.24%
咸阳人人乐商业有限公司	60%	40%	25,567.81	2.92%	1,070.06	928.43	479.27	93.72%	4.04%
成都市人人乐商业有限公司	100%		112,619.63	12.85%	4,266.34	3,790.57	2,922.62	29.70%	16.51%
天津市人人乐商业有限公司	100%		96,037.96	10.95%	3,747.10	2,858.96	1,605.79	78.04%	12.45%
南宁市人人乐商业有限公司	100%		33,059.04	3.77%	1,854.57	1,921.75	1,377.35	39.53%	8.37%
重庆市人人乐商业有限公司	100%		28,773.55	3.28%	-80.81	-37.11	310.62	-111.95%	-0.16%
长沙市人人乐商业有限公司		100%	2,381.34	0.27%	-916.39	-684.59	1.18	-58105.12%	-2.98%
厦门市人人乐商业有限公司		100%	3,940.51	0.45%	-606.18	-448.38	-		-1.95%

注：子公司报表为非合并报表。

西北、西南、华北区随着市场培育的进一步成熟，门店的综合盈利能力有了较大的提升，利润增幅明显。广东、福建等沿海外向型经济区域的门店，受金融危机的影响较大，业绩出现下滑。为推进布局全国的战略，公司拓展了福建、湖南两个新战略区域，新区门店经营尚处于战略性市场培育期的亏损阶段。

### (13) 主要资产的计量

详见公司财务报表附注主要会计政策

报告期内，公司主要资产计量属性无发生变化

### (14) 会计制度实施情况

报告期内，公司主要会计政策、会计估计及会计核算方法未发生变更，公司未出现重大会计差错更正。

### (15) 金融资产投资情况

报告期内，公司无金融资产投资情况。

### (16) PE 投资情况



截止报告期末，公司不存在 PE 投资的情形。

#### **(17) 并购重组事项**

报告期内，无并购重组事项。

### **四、经营中出现的问题与困难及解决方案**

公司在未来发展战略中和经营目标中的不利因素是：

1、面对外资零售企业不断加快的新店拓展，公司需要根据自己的区域优势，保持与自身管控能力相协调的开店速度。市场有风险，并非每间新店都能盈利，必然会给公司利润水平带来波动。

2、为实现公司成为全国零售商的远期战略目标，需要持续地在人力资源方面加大投入。人力成本的增加，会影响到公司利润表现。

针对这些因素，公司将强化人力资源在公司战略发展中的重要作用，实施服务于第四个五年规划的人才储备与培养工程。与此同时，在强化公司总部经营决策职能的基础上，重新定义总部与门店之间的职能与职责，强化流程研发管理部门的职能，整合、研发、完善新的经营管控流程，以适应未来不断扩大的门店规模，为规模与业绩稳定持续增长奠定基础。

### **五、 2010 年的展望及前景**

随着中国经济的回暖并保持持续增长的良好趋势，中国的城市化进程将逐步加快。中国政府关于调整经济结构，培育与拉动内需市场的经济政策，将使消费者的家庭收入得到明显提高。这些重要政策的实施，都将给零售行业带来良好的外部市场发展空间。零售行业将面临新一轮重要发展机遇。为了适应中国经济和城市化发展，未来二、三线城市的门店数量在公司全部门店数量占比将会有较大的提升。为了适应这一变化，公司已经开始实施全面的人才与干部培养储备战略。

2010 年是经济复苏的一年，针对 2010 年的市场变化，公司将加大价格竞争力度，提升顾客服务，打造经营亮点，巩固市场地位，确保竞争优势。

### **六、 公司 2010 年经营计划**

公司 2010 年度的主要经营目标为：实现营业收入的 105.8 亿元，比 2009 年增长 20.75%，实现净利润 2.87 亿元，比 2009 年同期增长 25.18%。

上述经营计划并不表示公司对 2010 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化等因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

## 七、报告期内的投资情况

### （1）募集资金存放情况

2009年12月21日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1411号”文核准，公司于2010年1月4日首次公开发行人民币普通股10,000万股，每股发行价格人民币26.98元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币256,636.00万元。深圳南方民和会计师事务所有限责任公司对上述募集资金到位情况进行验证，并出具了深南验字（2010）第018号《验资报告》。

依据公司《募集资金管理办法》，经公司第一届董事会第十四次会议批准：公司和保荐机构安信证券与招商银行股份有限公司深圳分行福强支行（以下简称“招行深圳福强支行”）、中国建设银行股份有限公司深圳分行蛇口支行（以下简称“建行深圳蛇口支行”）、中国民生银行股份有限公司深圳分行福田支行（以下简称“民生银行深圳福田支行”）于2010年2月5日分别签订了《募集资金三方监管协议》，实行专户存储。

截止到2010年2月28日上述三个募集资金专户余额为258,287.31万元，期间产生利息收入80.35万元，手续费支出420.00元。

### （2）募集资金项目投资情况；

报告期内，公司已运用自有资金先期投资募投项目建设。

截止到2010年2月28日，公司使用自有资金先期投资募投项目的资金情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	实际投入资金	备注
1	广东地区 21 家连锁超市发展项目	117,286,707.19	已开业门店 6 家
2	陕西地区 17 家连锁超市发展项目	106,175,747.83	已开业门店 5 家
3	四川地区 12 家连锁超市发展项目	126,035,183.97	已开业门店 5 家

4	广西地区 8 家连锁超市发展项目	84,613,650.01	已开业门店 4 家
5	天津市 6 家连锁超市发展项目	72,894,477.48	已开业门店 3 家
6	湖南地区 4 家连锁超市发展项目	53,116,269.46	已开业门店 2 家
7	广州新建配送中心项目	126,235,563.16	正在建设中
8	西安赛高店物业产权购置项目	141,280,000.00	产权购置已完成
	合计	827,637,599.10	

上述用自有资金先期投入的项目及金额已经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司审核，并于 2010 年 4 月 9 日出具了深南专审报字(2010)第 ZA070 号《关于人人乐连锁商业集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金项目的鉴证报告》，其鉴证结论如下：“我们认为，人人乐公司的《以自筹资金预先投入募集资金项目的专项说明》已经按照深圳证券交易所颁布的《中小企业板上市公司募集资金管理细则》[2008 年修订]的相关规定编制，在所有重大方面公允反映了人人乐公司截至 2010 年 2 月 28 日止以自筹资金预先投入募集资金项目的情况”。

2010 年 4 月 9 日，公司第一届董事会第十六次会议审议了《以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金》的议案。就该议案，独立董事发表的独立意见为：“公司本次以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的具体数额，已经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司进行了专项鉴证；本次募集资金的使用没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况；置换时间距募集资金到账时间不超过 6 个月，符合《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等的相关规定，独立董事一致同意公司使用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金共计 827,637,599.10 元”。第一届董事会第十六次会议以 9 票赞成、0 票反对、0 票弃权表决通过了《以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金》的议案。

2009 年 4 月 9 日，公司第一届监事会第八次会议审议了《以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金》的议案，并形成决议。决议意见为：“本次以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目之自筹资金事项，已经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司进行了专项审核；本次募集资金的使用没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，同意使用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金共计 827,637,599.10 元。”

安信证券对本公司以募集资金置换已投入募集资金项目之自筹资金的事项发表了核查意见，认为：“人人乐本次以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目之自筹资金事项，经过

人人乐第一届董事会第十六次会议审议通过，独立董事发表了独立意见、监事会也发表了意见，均同意上述事项，上述预先投入自筹资金事项已经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司进行了专项审核；本次募集资金的使用没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。人人乐本次以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目之自筹资金事项已履行了必要的法律审批程序，置换时间距募集资金到账时间不超过 6 个月，符合《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等的相关规定，安信证券同意人人乐实施上述事项”。

深圳南方民和会计师事务所有限公司《关于人人乐连锁商业集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金项目的鉴证报告》（深南专审报字（2010）第ZA070号）、《安信证券股份有限公司关于人人乐连锁商业集团股份有限公司以募集资金置换预先已投入募集资金项目之自筹资金的保荐意见》、《人人乐连锁商业集团股份有限公司第一届董事会第十六次会议决议公告》、《人人乐连锁商业集团股份有限公司第一届监事会第八次会议决议公告》、《人人乐连锁商业集团股份有限公司独立董事对以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的议案的独立意见》全文刊登在巨潮资讯网（网址 <http://www.cninfo.com.cn>）。

为提高资金使用效率，鉴于已经完成使用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金共计 827,637,599.10 元的相关审批流程，公司将依据《募集资金管理办法》尽快完成置换。

### （3）非募投项目的投资情况

截止 2009 年 12 月 31 日，公司使用自有资金投资非募投项目的情况如下：

单位：人民币 万元

序号	项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况	项目风险情况
1	陕西户县店	2593.46	100%	-107.73	已开业
2	重庆五公里店	2451.68	100%	18.70	已开业
3	重庆御景天成店	2524.52	100%	-17.76	已开业
4	福建晋江店	2868.32	100%	-1,042.89	已开业
5	福建湖里店	2393.68	100%	-617.13	已开业
6	福建集美店	2366.60	100%	-448.38	已开业
	合计	15198.26		-2215.18	

## 八、 董事会日常工作情况

### 1、 董事会会议召开情况

报告期内董事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司经营需要，共召开了 5 次董事会会议。会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等各项法律、法规及监管部门的要求，会议情况及决议内容如下：

(1) 董事会于 2009 年 2 月 1 日召开了第一届董事会第九次会议，审议通过了《2008 年度总裁工作报告》、《2008 年度董事会工作报告》、《2008 年度财务决算报告》、《2009 年度财务预算方案》、《2008 年度利润分配预案》、《关于聘请会计师事务所的议案》、《关于延长公司首次公开发行人民币普通股（A 股）相关决议有效期的议案》、《关于公司董事、监事 2008 年度薪酬的议案》、《关于公司高级管理人员及关键管理人员 2008 年度薪酬分配的议案》、《关于召开人人乐连锁商业集团股份有限公司 2008 年度股东大会的议案》；

(2) 董事会于 2009 年 3 月 1 日召开了第一届董事会第十次会议，就公司全资子公司深圳市人人乐商业有限公司投资人民币 1,000 万元独资设立厦门市人人乐商业有限公司一事，审议通过了《关于同意公司全资子公司深圳市人人乐商业有限公司独资设立子公司的议案》；

(3) 董事会于 2009 年 7 月 13 日召开了第一届董事会第十一次会议，审议通过了《关于修改公司首次公开发行人民币普通股（A 股）后适用的公司章程（草案）的议案》、《关于召开人人乐连锁商业集团股份有限公司 2009 年第一次临时股东大会的议案》；

(4) 董事会于 2009 年 7 月 28 日召开了第一届董事会第十二次会议，审议通过了《公司 2009 年总裁中期工作报告》、《公司 2009 年董事会中期工作报告》、《公司 2009 年中期财务报告》；

(5) 公司于 2009 年 11 月 19 日召开了第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司子公司接受委托并代为垫付相关款项的议案》；就购买西安赛高店地下停车场负一层整层、负二层整层一事，审议《关于公司子公司购买西安赛高店地下停车场房产所有权的议案》。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况：

(1) 2008 年年度股东大会表决通过了《关于延长公司首次公开发行人民币普通股（A 股）相关决议有效期的议案》。经过公司董事会和全体中介团队的努力，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1411 号”文核准，公司股票成功于 2010 年 1 月完成发行并上市。该项股东大会决议执行完毕。

(2) 2009 年第一次临时股东大会通过了《关于修改公司首次公开发行人民币普通股（A 股）

后适用的公司章程（草案）的议案》。经股东大会批准的《公司章程（草案）》已刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

### 3、董事会审计委员会的履职情况汇总报告：

公司已建立《审计委员会工作细则》，报告期内公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，对公司内部控制制度建立健全情况进行监督检查，对年度财务审计情况进行了审查。

#### （1）第一届董事会审计委员会报告期内的运作情况：

报告期内，第一届董事会审计委员会对公司每季度财务报表、内部审计部提交的审计工作等事项进行审议，并向董事会汇报。审计委员会还根据公司内部审计部提交的审计报告，就公司内部控制制度的建立健全及执行情况给予指导。

#### （2）第一届董事会审计委员会对年度财务报告的审议工作情况：

第一届董事会审计委员会在公司年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表基本能够反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场前，审计委员会与会计师事务所共同协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间按安排，并不断加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的财务状况、现金流量和经营成果，可以提交董事会审议。

（3）审计委员会向董事会提交的会计师事务所从事 2009 年度公司审计工作的总结报告以及对 2010 年聘任会计师事务所的建议：

深圳南方民和会计师事务所有限责任公司于 2010 年 3 月 1 日成立审计小组，由项目负责人带队进入公司开始进行年度审计。经过 1 个多月的审计工作，审计小组完成了所有审计程序，取得了充分适当的审计证据，并向审计委员会提交了无保留意见的审计报告（意见稿）。在本次审计工作中深圳南方民和会计师事务所有限责任公司及审计成员始终保持了形式上合实质上的双重独立，遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。审计小组在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。事务所对财务报表发表的无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础上作出的，较好地完成了公司委托的审计工作。

2010 年，深圳南方民和会计师事务所有限责任公司将与中审国际会计师事务所有限公司

实施合并，合并后事务所名称为“中审国际会计师事务所有限公司”（以下简称“中审国际”），原深圳南方民和会计师事务所有限责任公司的所有审计、验资等注册会计师法定业务及其他业务将转由中审国际继续承办，同时，南方民和承诺：为保证对公司的审计服务质量，其审计服务团队的人员将会保持稳定。公司审计委员会建议聘任中审国际承担公司 2010 年审计工作，并提请第一届董事会第十六次会议审议。

#### 4、董事会薪酬与考核委员会履职情况：

第一届董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员所披露薪酬发表审核意见如下：

2009 年公司在董事会的领导下，各位董事、监事、高级管理人员密切配合，带领全体员工共同努力，实现了公司的稳步发展。2009 年所披露的董事和高管薪酬是经公司董事会、股东大会审议通过的，相关决策程序符合法律法规的规定，披露的薪酬信息是真实和合理的。

### 九、 董事会本次利润分配或资本公积转增股本预案

#### 1、本年度利润分配预案

经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南财审报字（2010）第 CA237 号审计报告确认，2009 年度归属于上市公司股东的净利润为 229,608,804.84 元，母公司的净利润为 221,622,467.95 元。依据《公司法》和《公司章程》及国家相关规定，以母公司实现的净利润为基础，按 10%提取法定公积金 22,162,246.80 元，加上上年度分配后留存的未分配利润 27,406,599.67 元，累计可供股东分配的利润为 226,866,820.82 元。

依据公司 2008 年 2 月召开的 2007 年年度股东大会通过的《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）前滚存的未分配利润由新老股东共享的决议》、及 2009 年 2 月 21 日召开的 2008 年年度股东大会通过的《关于延长公司首次发行人民币普通股（A 股）相关决议有效期的议案》，2009 年度利润分配的预案如下：

本年度将以发行后总股本 40,000 万股为基数，按每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），共计派发现金 20,000 万元。其余未分配利润留待以后年度分配。

本次利润分配预案已经第一届董事会第十六次会议表决通过，但须经过 2009 年年度股东大会审议批准后方能生效、实施。

## 2、公司最近三年现金分红情况表

单位：人民币元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2008 年		231,265,385.77	
2007 年	48,000,000.00	219,285,467.74	21.89%
2006 年		79,862,569.14	
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			27.15%

## 八、2009 年度投资者关系管理情况

报告期内公司尚未上市，董事会秘书、证券事务办公室负责投资者关系管理工作，证券事务代表等专人协助董事会秘书工作。公司多次安排董事、监事、高级管理人员、财务部门负责人参加深圳证监局、深圳证券交易所、深圳上市公司组织的培训，为公司一旦上市做到充分准备。

报告期后，公司于 2010 年 1 月完成上市工作。上市后，公司重视与投资者的沟通工作，认真接待调研、接听投资者电话，做好投资者活动档案，树立良好的上市公司形象。

公司将不断适应新的信息披露要求，进一步提升公司透明度，提高信息披露质量。



## 第八节 监事会报告

### 一、2009 年度监事会的工作情况

报告期内，监事会共召开了两次会议，具体情况如下：

1、2009 年 2 月 1 日在公司会议室召开了公司第一届监事会第六次会议，会议并通过了《2008 年度监事会工作报告》。

2、2009 年 7 月 28 日在公司会议室召开了公司第一届监事会第七次会议，会议审议并通过了《2009 年度监事会中期工作报告》。

### 二、报告期内，监事会就公司有关情况发表的独立意见

#### 1、监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司 2009 年的日常经营、投资决策程序合法、有效，公司董事、经理在执行公司职务时恪尽职守、勤勉尽职，无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

#### 2、监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会经检查认为公司目前财务结构合理，财务状况良好。会计师事务所出具的审计报告真实反映公司的财务状况和经营成果。

#### 3、监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

公司收购、出售资产交易价格合理，未发现内幕交易，没有发现损害股东利益以及造成公司资产流失的情况。

#### 4、监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内未发生关联交易。

### 三、2010 年监事会工作要点

公司监事会将严格遵照《公司章程》赋予监事会的职责，恪尽职守，督促公司规范运作，完善公司法人治理结构。针对 2010 年公司已经上市的新形势，加强学习，采取多种形式了解和掌握公司日常经营工作动态，履行好监督职能，切实维护中小投资者和全体股东的利益。

## 第九节 重要事项

### 1、重大诉讼、仲裁事项

#### (1) “广重”案

2006年8月14日，公司与广州广重企业集团有限公司（以下简称“广重”）签订了《西安赛高国际店空调机组（直燃机）购销合同》，就采购广重生产的型号为ZXY-230和ZXY-204的燃气型溴化锂空调主机各一台达成一致意见。合同约定，合同总价款为225万元，分四期支付，其中提货前需支付135万元。合同还约定，空调主机的调试、验收需要双方签字确认，但如果卖方调试合格后，买方在三个月内不予验收的，也视为验收合格。后由于经过长时间的修理和更换，空调主机存在的问题仍无法解决，公司于2007年8月向深圳市南山区人民法院提起诉讼，要求解除与广重的合同，并要求广重退回公司已支付的货款135万元。2007年10月25日，公司与广重签订《空调机组维修协议书》，就空调机组的维修和退货事宜达成一致意见。根据上述协议书的约定，公司向深圳市南山区人民法院申请延期审理。

2008年12月11日，公司向深圳市南山区人民法院申请撤诉并获同意。但由于协商不成，公司与广重又分别在深圳和广州起诉，公司要求广重退还已支付的货款人民币135万元，广重则要求公司支付剩余的货款人民币90万元，并要求公司支付延期付款利息及维修损失费共计人民币386,463元。广重对该案管辖权提出异议并上诉于广州市中级人民法院，广州市中级人民法院经审理后裁定本案交由深圳市南山区法院管辖。目前，该案已进入庭审阶段，人民法院尚未作出相关的裁决。

#### (2) “东莞建工”案

2008年6月18日，东莞市人人乐商业有限公司（以下简称“东莞人人乐”）与东莞市建工集团房地产开发有限公司（以下简称“东莞建工”）签订《房产租赁合同》，就承租东莞市莞城区金牛路八达花园A5幢首层房产开办购物广场达成一致。《房产租赁合同》同时约定，东莞人人乐有权在同等条件下优先承租东莞建工开发的东莞市莞城区东门路花城广场房产的权利。租赁合同签订后，东莞人人乐莞城八达购物广场正式开业。但东莞建工并未遵守双方租赁合同的约定，在东莞人人乐明确表示承租花城广场房产的情况下，将上述花城广场房产出租给东莞人人乐的竞争对手。由于预期的商业目的无法实现，东莞人人乐股东会决定关闭莞城八达购物广场，并于2009年3月17日向东莞市第一人民法院起诉，要求解除与东莞建工的租赁合同并要求东莞建工

双倍返还定金人民币40万元，并获法院受理。2009年4月15日，东莞建工向东莞市第一人民法院提起反诉，要求解除租赁合同，并要求东莞人人乐支付相应的租赁费用，同时不返还定金。现一审法院已经做出判决，依据该判决，东莞人人乐需向东莞建工支付1,793,117.91元，租金押金20万元转归东莞建工所有。目前，该案进入二审阶段。公司财务部门已经对该等款项全额计提。

除此两宗案件外，公司无其他重大诉讼、仲裁事项。

## 2、重大收购及出售资产、吸收合并事项

(1) 报告期内，2009年12月15日，公司与陕西鑫邦房地产开发有限公司签订产买卖合同，受让西安赛高店地下停车场房产，面积12,214.05平方米，涉及价款约2600万元。首笔转让款于2010年3月支付，房产已经交付公司使用，现正办理房产证过户手续。

除此之外，报告期内，公司无其他重大收购及出售资产、吸收合并事项。

## 3、重大关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易事项。

## 4、报告期内重大合同及履行情况

(1) 2009年11月，因公司主要门店西安友谊店出租方出现资金周转困难，影响到租赁合同的继续履行。在提供足额物业作抵押的情况下，为确保门店经营稳定，经董事会决议同意，公司为出租方垫付了6030万元。截止2010年3月31日，已经归还3000万元，余款预期在2011年12月31日前还清。管理层认为此次垫支体现了公司与出租方互相协助的良好合作关系，且有足额抵押及长期租赁合同保障，余款形成坏账的风险较小。

除此合同外，报告期内无其他重大合同。

(2) 报告期内，公司不存在对外担保事项。

(3) 报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

## 5、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

### (1) 关于股份锁定的承诺

公司控股股东深圳市浩明投资管理有限公司、公司股东深圳市众乐通实业有限公司和深圳市人人乐咨询服务有限公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前其持有的发行人股份，也不由公司回购其持有的股份。

公司实际控制人何金明、何浩和宋琦承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让

或者委托他人管理其已直接或间接持有的发行人股份，也不由公司回购该部分股份。

报告期内，上述公司、人员严格履行承诺。

#### (2) 就避免同业竞争的承诺

为了避免同业竞争，公司实际控制人何金明、何浩和宋琦与控股股东深圳市浩明投资管理有限公司分别出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺不通过自身或受其控制的除人人乐连锁商业集团股份有限公司以外的其他企业（包括但不限于控股子公司、附属企业、联营企业等），在中华人民共和国境内以任何方式（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）直接或间接地从事与人人乐连锁商业集团股份有限公司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。

报告期内，上述承诺事项被严格履行。

报告期内，公司无新增重大承诺事项。

6、报告期内，公司控股股东及其他关联方无占用公司资金的情况。深圳南方民和会计师事务所有限责任公司已就该事项出具了深南专审报字(2010)第 ZA071 号《关于人人乐连锁商业集团股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》。

7、报告期内，为公司提供审计服务的仍为深圳南方民和会计师事务所有限责任公司，审计费用总额为 150 万元。该会计师事务所已连续 3 年为公司提供审计服务。

8、报告期内，公司、董事会及董事、监事、高级管理人员和实际控制人无受处罚及被责令整改的情况。

9、报告期内，因公司尚未上市，无已披露的重要信息索引：

## 第十节 财务报告

### 审计报告

深南财审报字（2010）第 CA237 号

人人乐连锁商业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的人人乐连锁商业集团股份有限公司财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日公司及合并的资产负债表，2009 年度公司及合并的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是人人乐连锁商业集团股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，人人乐连锁商业集团股份有限公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了人人乐连锁商业集团股份有限公司 2009 年 12 月 31 日公司及合并的财务状况以及 2009 年度公司及合并的经营成果和现金流量。

深圳南方民和会计师事务所

中国注册会计师

有限责任公司

崔岩

中国 深圳

中国注册会计师

2010 年 4 月 9 日

宣宜辰

## 资产负债表

### 2009 年 12 月 31 日

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	879,811,395.55	275,775,410.48	811,100,038.92	169,149,406.97
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	1,383,469.62		605,622.14	
预付款项	112,151,236.09	48,964,238.00	80,490,367.65	46,818,738.00
应收利息				
应收股利				
其他应收款	288,840,681.73	419,414,480.88	210,782,679.46	188,178,718.11
存货	879,507,427.40		794,634,634.39	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	338,153,650.24		279,683,106.98	
流动资产合计	2,499,847,860.63	744,154,129.36	2,177,296,449.54	404,146,863.08
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		356,495,547.26		426,182,402.22
投资性房地产				
固定资产	366,962,398.92	36,293,566.00	347,236,488.59	38,651,833.71
在建工程	104,032,696.79		33,304,053.71	
工程物资				
固定资产清理				
无形资产	24,429,713.56	217,777.76	24,785,890.58	45,694.38
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	259,761,389.20		196,777,849.79	
递延所得税资产	55,642,759.28	14,790,558.31	19,866,581.03	
其他非流动资产				
非流动资产合计	810,828,957.75	407,797,449.33	621,970,863.70	464,879,930.31
资产总计	3,310,676,818.38	1,151,951,578.69	2,799,267,313.24	869,026,793.39

法定代表人：何金明

主管会计工作负责人：蔡慧明

会计机构负责人：廖志勇

资产负债表（续）  
2009 年 12 月 31 日

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

单位：元

币种：人民币

流动负债：				
短期借款				
交易性金融负债				
应付票据	14,130,000.00	14,130,000.00	4,130,000.00	4,130,000.00
应付账款	1,454,671,546.52		1,364,034,291.94	
预收款项	527,031,762.24		375,733,319.66	
应付职工薪酬	28,669,916.53	18,432.23	30,879,587.86	41,910.89
应交税费	50,202,385.17	165,057.50	58,186,925.78	173,494.06
应付利息				
应付股利				
其他应付款	193,994,794.87	583,052,262.34	175,376,203.93	531,718,029.77
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	59,931,524.95		40,284,018.72	
流动负债合计	2,328,631,930.28	597,365,752.07	2,048,624,347.89	536,063,434.72
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债	1,793,117.91			
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	1,793,117.91			
负债合计	2,330,425,048.19	597,365,752.07	2,048,624,347.89	536,063,434.72
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00
资本公积	1,713,581.65	2,084,149.73	1,713,581.65	2,084,149.73
盈余公积	25,634,856.07	25,634,856.07	3,472,609.27	3,472,609.27
未分配利润	652,903,332.47	226,866,820.82	445,456,774.43	27,406,599.67
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	980,251,770.19	554,585,826.62	750,642,965.35	332,963,358.67
少数股东权益				
所有者权益合计	980,251,770.19	554,585,826.62	750,642,965.35	332,963,358.67
负债和所有者权益总计	3,310,676,818.38	1,151,951,578.69	2,799,267,313.24	869,026,793.39

法定代表人：何金明

主管会计工作负责人：蔡慧明

会计机构负责人：廖志勇



## 利 润 表

2009 年度

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	8,766,629,721.46		7,685,474,435.45	
二、营业总成本	8,518,824,598.09	25,420,031.72	7,390,067,663.93	36,606,480.13
其中：营业成本	6,943,372,369.80		6,109,900,753.93	
营业税金及附加	65,778,423.86		51,968,659.06	
销售费用	1,233,591,800.05		992,003,793.38	
管理费用	267,347,579.61	28,166,739.66	230,478,168.80	38,035,822.34
财务费用	7,041,419.97	-2,159,231.95	5,621,103.18	-761,354.33
资产减值损失	1,693,004.80	-587,475.99	95,185.58	-667,987.88
加：公允价值变动收益				
投资收益		230,313,145.04		50,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益				
三、营业利润	247,805,123.37	204,893,113.32	295,406,771.52	13,393,519.87
加：营业外收入	17,357,807.24	2,289,683.07	19,115,086.81	123,099.60
减：营业外支出	5,960,238.84	350,886.75	4,348,709.18	144,000.80
其中：非流动资产处置损失	1,048,227.15	350,886.48	535,807.21	
四、利润总额	259,202,691.77	206,831,909.64	310,173,149.15	13,372,618.67
减：所得税费用	29,593,886.93	-14,790,558.31	56,841,706.69	207,552.97
五、净利润	229,608,804.84	221,622,467.95	253,331,442.46	13,165,065.70
归属于母公司所有者的净利润	229,608,804.84	221,622,467.95	231,265,385.77	13,165,065.70
少数股东损益			22,066,056.69	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.77	0.74	0.77	0.04
（二）稀释每股收益	0.77	0.74	0.77	0.04
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	229,608,804.84	221,622,467.95	253,331,442.46	13,165,065.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	229,608,804.84	221,622,467.95	231,265,385.77	13,165,065.70
归属于少数股东的综合收益总额			22,066,056.69	

法定代表人：何金明

主管会计工作负责人：蔡慧明

会计机构负责人：廖志勇

## 现金流量表

### 2009 年度

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	9,497,689,179.72	-	8,573,183,225.17	-
收到的税费返还	115,775.73	-	682,422.31	-
收到其他与经营活动有关的现金	176,645,791.50	6,388,846,442.40	165,272,290.40	5,342,129,845.07
经营活动现金流入小计	9,674,450,746.95	6,388,846,442.40	8,739,137,937.88	5,342,129,845.07
购买商品、接受劳务支付的现金	7,498,165,697.73	-	6,803,261,194.70	-
支付给职工以及为职工支付的现金	441,740,700.10	21,255,988.33	401,928,999.07	26,427,789.31
支付的各项税费	285,336,548.15	414,332.28	305,990,843.47	2,383,660.27
支付其他与经营活动有关的现金	1,058,241,665.88	6,498,861,135.04	875,917,696.55	5,347,683,288.41
经营活动现金流出小计	9,283,484,611.86	6,520,531,455.65	8,387,098,733.79	5,376,494,737.99
经营活动产生的现金流量净额	390,966,135.09	-131,685,013.25	352,039,204.09	-34,364,892.92
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金	-	-	-	-
取得投资收益所收到的现金	-	300,000,000.00	-	50,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	-	-	220,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	300,000,000.00	220,000.00	50,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	299,387,786.82	38,821,991.60	401,707,704.21	32,256,273.93
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	22,866,991.64	22,866,991.64	147,888,839.17	147,888,839.17
投资活动现金流出小计	322,254,778.46	61,688,983.24	549,596,543.38	180,145,113.10
投资活动产生的现金流量净额	-322,254,778.46	238,311,016.76	-549,376,543.38	-130,145,113.10
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	-	-	35,000,000.00	35,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	35,000,000.00	35,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	70,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	2,572,839.07	2,572,839.07
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	72,572,839.07	72,572,839.07
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-37,572,839.07	-37,572,839.07
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	68,711,356.63	106,626,003.51	-234,910,178.36	-202,082,845.09



加：期初现金及现金等价物余额	811,100,038.92	169,149,406.97	1,046,010,217.28	371,232,252.06
六、期末现金及现金等价物余额	879,811,395.55	275,775,410.48	811,100,038.92	169,149,406.97

法定代表人：何金明

主管会计工作负责人：蔡慧明

会计机构负责人：廖志勇



## 股东权益变动表(合并)

### 2009 年度

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额							上年金额											
	归属于母公司所有者权益						少数 股东 权益	归属于母公司所有者权益						少数 股东 权益	所有者 权益合 计				
	实收资本（或股本）	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备		未分配利润	其他	所有者 权益合 计	实收资本（或股 本）	资本公积	减： 库存股			专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润
一、上年年末余额	300,000,000.00	1,713,581.65			3,472,609.27	445,456,774.43		750,642,965.35	300,000,000.00	2,084,149.73				2,156,102.70		215,507,895.23		148,319,206.04	668,067,353.70
加：会计政策变更																			
前期差错更正																			
其他																			
二、本年初余额	300,000,000.00	1,713,581.65			3,472,609.27	445,456,774.43		750,642,965.35	300,000,000.00	2,084,149.73				2,156,102.70		215,507,895.23		148,319,206.04	668,067,353.70
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					22,162,246.80	207,446,558.04		229,608,804.84		-370,568.08			1,316,506.57		229,948,879.20		-148,319,206.04		82,575,611.65
（一）净利润						229,608,804.84		229,608,804.84							231,265,385.77		22,066,056.69		253,331,442.46
（二）其他综合收益																			
上述（一）和（二）小计						229,608,804.84		229,608,804.84							231,265,385.77		22,066,056.69		253,331,442.46
（三）所有者投入和减少资本										-370,568.08							-170,385,262.73		-170,755,830.81
1. 所有者投入资本																			
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他										-370,568.08							-170,385,262.73		-170,755,830.81
（四）利润分配					22,162,246.80	-22,162,246.80							1,316,506.57		-1,316,506.57				
1. 提取盈余公积					22,162,246.80	-22,162,246.80							1,316,506.57		-1,316,506.57				
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配																			

4. 其他														
(五) 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														
(六) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
四、本期末余额	300,000,000.00	1,713,581.65		25,634,856.07	652,903,332.47		980,251,770.19	300,000,000.00	1,713,581.65		3,472,609.27	445,456,774.43		750,642,965.35

法定代表人：何金明

主管会计工作负责人：蔡慧明

会计机构负责人：廖志勇

### 股东权益变动表（母公司）

#### 2009 年度

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额						上年金额									
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	300,000,000.00	2,084,149.73			3,472,609.27		27,406,599.67	332,963,358.67	300,000,000.00	2,084,149.73			2,156,102.70		15,558,040.54	319,798,292.97
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	300,000,000.00	2,084,149.73			3,472,609.27		27,406,599.67	332,963,358.67	300,000,000.00	2,084,149.73			2,156,102.70		15,558,040.54	319,798,292.97
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					22,162,246.80		199,460,221.15	221,622,467.95					1,316,506.57		11,848,559.13	13,165,065.70
（一）净利润							221,622,467.95	221,622,467.95							13,165,065.70	13,165,065.70
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							221,622,467.95	221,622,467.95							13,165,065.70	13,165,065.70
（三）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配					22,162,246.80		-22,162,246.80						1,316,506.57		-1,316,506.57	
1. 提取盈余公积					22,162,246.80		-22,162,246.80						1,316,506.57		-1,316,506.57	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(五) 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												
(六) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
四、本期期末余额	300,000,000.00	2,084,149.73		25,634,856.07	226,866,820.82	554,585,826.62	300,000,000.00	2,084,149.73		3,472,609.27	27,406,599.67	332,963,358.67

法定代表人：何金明

主管会计工作负责人：蔡慧明

会计机构负责人：廖志勇

## 财务报表附注

### 2009 年度

#### 附注一、 公司基本情况

##### (一) 公司简介

人人乐连锁商业集团股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）是通过原人人乐连锁商业（集团）有限公司整体变更的方式，由人人乐连锁商业（集团）有限公司的原股东作为发起人于 2007 年 11 月 8 日成立，并领取注册号为 440301102720148 的企业法人营业执照。公司注册资本为人民币 30,000 万元；公司注册地址为深圳市南山区前海路心语家园裙楼二层；法定代表人：何金明；经营期限至 2056 年 4 月 1 日。

##### (二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：公司所属行业为商品零售业。

公司经营范围：农副产品的购销及其他国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；普通货运，货物专用运输（集装箱运输，以上业务均不含危险品运输）（证件有效期至 2010 年 9 月 30 日）。

主要产品或提供的劳务：商品零售。

##### (三) 公司历史沿革

#### 1、公司设立

人人乐连锁商业集团股份有限公司原名“深圳市人人乐连锁商业有限公司”，设立于 1996 年 4 月 1 日，公司注册号 19242238-9，注册资本人民币 500 万元。股东投入资本情况是：深圳市中岸实业有限公司投入现金 250 万元，占注册资本的 50%；深圳市润邦达实业有限公司投入现金人民币 250 万元，占注册资本的 50%。本次股东出资业经深圳深华会计师事务所深华验字(96)087 号验资报告验证。

#### 2、深圳市润邦达实业有限公司转让股权

1997 年 4 月，经公司股东会决议通过，深圳市润邦达实业有限公司将其持有的深圳市人人乐连锁商业有限公司 50% 股权全额转让给何金明先生。股权转让后的公司股东出资情况是：深圳市中岸实业有限公司出资人民币 250 万元，占注册资本的 50%；何金明先生出资人民币 250 万元，占注册资本的 50%。本次股权转让协议于 1997 年 4 月 30 日经深圳市南山区公证处公证，



并经深圳北成会计师事务所北成验字（97）067 号验资报告验证。

### 3、注册资本增至人民币 2300 万

1998 年 3 月 8 日，经公司股东会决议，公司注册资本由人民币 500 万元增至人民币 2300 万元，所增注册资本 1800 万元由原股东分别按同比例以货币资金出资。增资后公司股东出资情况是：深圳市中岸实业有限公司出资人民币 1150 万元，占注册资本的 50%；何金明先生出资人民币 1150 万元，占注册资本的 50%。本次股东出资业经深圳深信会计师事务所深信验字（2000）第 005 号验资报告验证。

### 4、注册资本增至人民币 2500 万

2000 年 12 月 8 日，经公司股东会决议，公司注册资本由人民币 2300 万元增至人民币 2500 万元，新增注册资本金人民币 200 万元，由新增股东深圳市众乐通实业有限公司投资。增资完成后股东出资情况是：深圳市中岸实业有限公司出资人民币 1150 万元，占注册资本的 46%；何金明先生出资人民币 1150 万元，占注册资本的 46%；深圳市众乐通实业有限公司出资人民币 200 万元，占注册资本的 8%。本次股东出资业经深圳深信会计师事务所深信验字（2001）第 282 号验资报告验证。

### 5、何金明先生转让股权

2001 年 11 月 26 日，公司股东何金明先生与何浩先生签订股权转让协议，何金明先生将其持有的深圳市人人乐连锁商业有限公司的 46% 的股权转让给何浩先生。股权转让后股东出资情况是：深圳市中岸实业有限公司出资人民币 1150 万元，占注册资本的 46%；何浩先生出资人民币 1150 万元，占注册资本的 46%；深圳市众乐通实业有限公司出资人民币 200 万元，占注册资本的 8%。

### 6、深圳市中岸实业有限公司将本公司股权抵偿所欠深圳市众乐通实业有限公司债务

根据深圳仲裁委员会裁决书（[2003]深仲裁字第 424 号）裁定：深圳市中岸实业有限公司将其持有的深圳市人人乐连锁商业有限公司 46% 的股份全部用于抵偿其所欠深圳市众乐通实业有限公司的全部债务。2003 年 8 月 18 日，上述股权转让办理了工商变更登记手续。股权变更后的股东出资情况是：何浩先生出资人民币 1150 万元，占注册资本的 46%；深圳市众乐通实业有限

公司出资人民币 1350 万元，占注册资本的 54%。

#### 7、注册资本增至人民币 5000 万

2003 年 8 月 21 日，经公司股东会决议，公司注册资本由 2500 万元增加到 5000 万元。其中：原股东何浩增加投入资本 2100 万元人民币、新增股东深圳市人人乐咨询服务有限公司出资 400 万元人民币。增资后股东出资情况是：何浩先生出资人民币 3250 万元，占注册资本的 65%；深圳市众乐通实业有限公司出资人民币 1350 万元，占注册资本的 27%；深圳市人人乐咨询服务有限公司出资人民币 400 万元，占注册资本的 8%。本次股东出资业经深圳中鹏会计师事务所深鹏会验字（2003）第 390 号验资报告验证。

#### 8、何浩先生转让股权

2006 年 12 月 31 日，公司股东何浩先生与深圳市浩明投资管理有限公司签订股权转让协议，将其持有的本公司 65% 的股权转让给深圳市浩明投资管理有限公司，并于 2007 年 1 月 17 日办理了工商变更登记手续。股权转让后股东出资情况是：深圳市浩明投资管理有限公司出资人民币 3250 万元，占注册资本的 65%；深圳市众乐通实业有限公司出资人民币 1350 万元，占注册资本的 27%；深圳市人人乐咨询服务有限公司出资人民币 400 万元，占注册资本 8%。

#### 9、整体变更为股份有限公司

根据 2007 年 10 月 10 日的发起人决议，本公司整体变更为人人乐连锁商业集团股份有限公司，变更后的注册资本为人民币 30,000 万元，由人人乐连锁商业（集团）有限公司以截止 2007 年 8 月 31 日经审计的净资产 302,084,149.73 中的 30,000 万元折股形成，差额人民币 2,084,149.73 元转资本公积。本次变更共增加注册资本人民币 25,000 万元，各股东持股比例不变。本次增资业经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字（2007）第 189 号验资报告验证。

#### （四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2010 年 4 月 9 日批准报出。

#### 附注二、 公司主要会计政策和会计估计

### （一） 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照权责发生制编制财务报表。

### （二） 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2009 年度财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则(2006) 的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

本公司的 2009 年度财务报表同时符合《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》(2010 年修订)和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)有关财务报表及其附注的披露要求。

### （三） 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### （四） 记账本位币

以人民币为记账本位币。

### （五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

#### 1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

## 2. 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关的费用之和。支付的非现金资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

业务合并按相同的方法处理。

### （一）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围。因此本公司在编制合并当期财务报表时，将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳入本公司合并利润表中，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司的资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中，并不调整合并财务报表年初数以及前期比较报表。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果归属少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，除公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且少数股东有能力予以弥补的部分外，其余部分冲减本集团权益（即本财务报表中的归属于母公司股东权益）。如果子公司以后期间实现利润，在弥补了

由本集团权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润全部归属于本集团权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有公司内重大交易，包括内部实现利润及往来余额均已抵销。

### （二） 现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、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。

### （三） 外币业务核算

会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生当月月初中国人民银行公布的市场汇率折合人民币记账。期末外币货币性项目余额采用期末即期汇率折算为人民币金额进行调整，以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币金额进行调整。外币专门借款账户期末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，其余的外币账户折算差额均计入财务费用。

### （四） 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围。因此本公司在编制合并当期财务报表时，将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳入本公司合并利润表中，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司的资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中，并不调整合并财务报表年初数以及前期比较报表。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果归属少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，除公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且少数股东有能力予以弥补的部分外，其余部分冲减本集

团权益 (即本财务报表中的归属于母公司股东权益)。如果子公司以后期间实现利润,在弥补了由本集团权益所承担的属于少数股东的损失之前,所有利润全部归属于本集团权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时,合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有公司内重大交易,包括内部实现利润及往来余额均已抵销。

#### (五) 现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、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。

#### (六) 外币业务核算

会计年度内涉及外币的经济业务,按业务发生当月月初中国人民银行公布的市场汇率折合人民币记账。期末外币货币性项目余额采用期末即期汇率折算为人民币金额进行调整,以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币金额进行调整。外币专门借款账户期末折算差额,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,按规定予以资本化,其余的外币账户折算差额均计入财务费用。

#### (七) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策,并能据以从该公司的经营活动中获取利益。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并当期财务报表时,视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围。因此本公司在编制合并当期财务报表时,将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳入本公司合并利润表中,并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并当期财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整,并自购买日起将被购买子公司的资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中,并不调整合并财务报表年初数以及前期比较报表。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果归属少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额,除公司章

程或协议规定少数股东有义务承担并且少数股东有能力予以弥补的部分外，其余部分冲减本集团权益（即本财务报表中的归属于母公司股东权益）。如果子公司以后期间实现利润，在弥补了由本集团权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润全部归属于本集团权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有公司内重大交易，包括内部实现利润及往来余额均已抵销。

#### （八） 现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、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。

#### （九） 外币业务核算

会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生当月月初中国人民银行公布的市场汇率折合人民币记账。期末外币货币性项目余额采用期末即期汇率折算为人民币金额进行调整，以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币金额进行调整。外币专门借款账户期末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，其余的外币账户折算差额均计入财务费用。

#### （十） 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其它金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入资产负债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入资产负债表的过程。

##### 3. 金融资产和金融负债的计量

初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外，金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

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公允价值变动形成的损益计入当期损益。

可供出售的金融资产公允价值变动形成的得利或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得和或损失计入当期损益。

#### 4、金融资产和金融负债的终止

金融资产终止确认，是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产。

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分

#### 5、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

- (1) 存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；
- (2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；
- (3) 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；

(4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

#### 6、金融资产的减值

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产以外的的金融资产的帐面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产其发生了减值的，计提减值准备。

##### (1) 持有至到期投资



资产负债表日有客观证据表明其发生了减值，根据期账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

## (2) 可供出售金融资产

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

## (十一) 应收款项

### 1. 单项金额重大的应收款项的确认标准及坏账准备的计提方法

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租赁押金、零钞备用金、出纳备用金以及单项金额 100 万元以上的单位借款和工程借款。对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

2. 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款是指单项金额不重大但已涉及诉讼事项很有可能形成损失的应收款项。

3. 对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）按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，具体如下：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30

3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

## （十二） 存货的核算方法

### 1. 存货的分类

存货包括：库存商品、低值易耗品、材料物资等。

### 2. 发出存货的计价方法

各类存货的购入按实际成本计价，发出按先进先出法计价。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至销售时估计将要发生的销售费用以及相关税费后的金额。

### 4. 存货的盘存制度

生鲜商品采用实地盘存制，其它商品采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时一次摊销。

## （十三） 长期股权投资

### 1. 长期股权投资分类

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资（以下简称“其他股权投资”）。

### 2. 长期股权投资的初始计量

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资的初始投资成本与支付对价的帐面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中股本溢价（或资本溢价）不足冲减时，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期

损益；

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照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作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入初始投资成本。

### **(2) 其他方式取得的长期投资**

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

### **3. 长期股权投资的后续计量**

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。

对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资采用权益法核算。

资产负债表日，若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

### **4. 长期股权投资损益确认方法**

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投

资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动而计入股东权益的，处置该项投资时将原计入股东权益的部分按相应比例转入当期损益。

## 5. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

### (1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

### (2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业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。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

## 6. 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

## (十四) 投资性房地产

### 1. 投资性房地产的种类

投资性房地产分为：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。

## 2. 投资性房地产的计量模式

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中建筑物的折旧方法和减值准备的方法与固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与无形资产的核算方法一致。

## （十五） 固定资产

### 1. 固定资产的确认条件

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠计量。

### 2. 固定资产的分类

固定资产分为：房屋及建筑物、运输设备、冷冻设备、电子设备和其他设备。

### 3. 各类固定资产的折旧方法

固定资产在使用寿命内按年限平均法计提折旧，各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20 年	10	4.5
运输设备	5 年	10	18
冷冻设备	5 年	10	18
电子设备	5 年	10	18
其他设备	5 年	10	18

### 4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额按固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准

备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

#### 5. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，本公司将其认定为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权转移给承租人。（2）承租人有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

（3）即使固定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）承租人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固定资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值。

（5）租赁固定资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，将租赁固定资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，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固定资产的初始直接费用计入租入固定资产的价值。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁固定资产采用与自有应折旧固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁固定资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁期与租赁固定资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 6. 固定资产后续支出

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为：符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

### （十六） 在建工程

在建工程是指正在施工中尚未完工和虽已完工但尚未交付使用的工程。在建工程以立项项目分类核算工程发生的实际成本，包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益，于交付使用之日估价转入固定资产，并计提折旧，待竣工决算办理完毕之后，按决算数调整原估价和已计折旧。

### （十七） 借款费用

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### 1. 资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- （1）资产支出已经发生；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

#### 2. 资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

#### 3. 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化。

#### 4. 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，

以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

## （十八） 无形资产

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

### 1. 无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

### 2. 无形资产摊销

（1）使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；

（2）使用寿命不确定的无形资产不摊销。

本公司没有使用寿命不确定的无形资产

### 3. 无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产，于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## （十九） 长期待摊费用

筹建期间发生的装修费和经营用具购置为预计收益期限超过一年的费用，在收益期间内分期平均摊销，其他费用于发生时记入当期损益。

## （二十） 预计负债

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

- （1）该义务是企业承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- （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，企业清偿预计负债



所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司亏损合同产生的义务和因重组而承担的重组义务同时符合上述条件的，确认为预计负债。只有在承诺出售部分业务（即签订约束性出售协议）时，才能确认因重组而承担了重组义务。

### （二十一） 收入

公司已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，也没有对已售出的产品实施有效控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

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；

向供货商收取的返利、促销服务费等相关收入，于收到款项时确认为收入；

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。

### （二十二） 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

递延所得税资产的确认以本公司未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足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暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### （二十三） 所得税的核算方法

### 1、 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应缴纳（或应返还）的所得税金额计量。计量当期所得税费用所依据的应纳税所得额根据有关税法规定对税前利润总额调整计算得出。

### 2、 递延所得税

某些资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值和计税基础之间的差额，引致暂时性差异，这些暂时性差异的纳税影响采用资产负债表债务法核算。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并，发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，免于确认有关的递延所得税负债。

与既不是企业合并，发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，免于确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款扣减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款扣减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

递延所得税资产和递延所得税负债不折现。

### 3、 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除与直接计入股东权益的交易和事项有关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税的费用或收益计入当期损益。

#### (二十四) 关联方

如果本公司有能力直接或间接地控制及共同控制另一方或对另一方施加重大影响；或本公司与另一方或多方同受一方控制、共同控制或重大影响，均被视为关联方，关联方可为个人或

其他实体。

#### (二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

##### 1. 会计政策变更

本报告期内无会计政策变更。

##### 2. 会计估计变更

本报告期内无会计估计变更。

#### (二十六) 前期会计差错更正

本报告期内无前期会计差错更正。

### 附注三、税项

#### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、13%、0%
营业税	提供劳务收入、租赁收入	5%
城建税	应交流转税额	1%、5%、7%
教育费附加	应交流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	
——南宁市人人乐商业有限公司* (二) 1		0%
——成都市人人乐商业有限公司* (二) 2		15%
——重庆市人人乐商业有限公司* (二) 3		15%

——西安市人人乐商业有限公司* (二) 4		15%
——西安市人人乐超市有限公司* (二) 5		15%
——咸阳人人乐商业有限公司* (二) 6		33%、15%
——深圳地区公司* (二) 7		20%
——其他公司* (二) 8		33%、25%

## (二) 税收优惠及批文

1. 根据广西壮族自治区国家税务局桂国税发【2007】99号《自治区税务局关于调整企业所得税审批事项的通知》、桂国税函【2007】1037号《自治区国家税务局关于企业所得税减免税有关问题的通知》及南宁市青秀区国家税务局南青国税函【2006】100号《南宁市青秀区国家税务局关于南宁市人人乐商业有限公司要求免征企业所得税问题的函》：本公司子公司——南宁市人人乐商业有限公司从2006起至2010年免征企业所得税5年。

2. 根据四川省国家税务局川国税函【2006】132号《四川省国家税务局关于同意中国市政工程西南涉及研究院等22户企业享受西部大开发企业所得税优惠税率的批复》，本公司子公司——成都市人人乐商业有限公司减按15%的税率缴纳企业所得税。

3. 根据重庆市沙坪坝区国家税务局沙坪坝国税减【2006】7号《减、免税批准通知书》，本公司子公司——重庆市人人乐商业有限公司符合国税发【2002】47号《国家税务总局关于落实西部大开发有关税务政策具体实施意见的通知》，重庆市人人乐商业有限公司享受企业所得税减免，按15%的税率缴纳企业所得税。

4. 根据陕西省国家税务局陕国税函【2003】24号《关于西安家世界购物广场有限公司等两户企业享受国家西部大开发企业所得税优惠政策的批复》，西安市人人乐商业有限公司按15%的税率缴纳企业所得税。

5. 根据陕西省国家税务局陕国税函【2008】265号《陕西省国家税务局关于西安市人人乐超市有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的通知》，西安市人人乐超市有限公司（深圳市人人乐商业有限公司之子公司）按15%的税率缴纳企业所得税。

6. 根据陕西省国家税务局陕国税函【2008】462号《陕西省国家税务局关于咸阳人人乐商业有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》，咸阳人人乐商业有限公司2008年开始按15%的税率缴纳企业所得税。

7. 根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，（国发[2007]39号）本公司及在深圳经济特区的子公司2009年度的所得税税率为20%，2008年度所得税税率为18%。

8. 根据《中华人民共和国企业所得税法》，2008年1月1日起其他公司所得税税率为25%。

#### 附注四、企业合并及合并财务报表

##### （一） 本公司所控制的子公司情况及合并范围如下

本公司控制的子公司均为本公司投资设立：

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	组织机构代码	经营范围	期末实际出资额(万元)	2009年12月31日				是否合并报表
									持股比例		表决权比例		
									直接	间接	直接	间接	
深圳市泰斯玛信息技术服务有限公司	独资公司	深圳	宋琦	软件开发服务	500万元	748874963	零售业管理软件开发、咨询	500万元	100%		100%		合并
深圳市人人乐电器维修服务有限公司	独资公司	深圳	彭鹿凡	家用电器维修	100万元	766364246	设备、电器维修及购销等	100万元	100%		100%		合并
深圳市人人乐商业连锁加盟管理有限公司	独资公司	深圳	何金明	商业加盟管理	2750万元	715239904	连锁加盟管理及业务咨询等	2750万元	100%		100%		合并
深圳市海纳运输有限公司	独资公司	深圳	彭鹿凡	代理普通货运	300万元	766381847	国内货运及国际代理等	300万元	100%		100%		合并
深圳市人人乐商业有限公司	独资公司	深圳	蔡慧明	商品零售业	5000万元	782757269	百货、杂货、日用品等零售	5000万元	100%		100%		合并
惠州市人人乐商业有限公司	独资公司	惠州	李嘉伟	商品零售业	2000万元	721120248	百货、杂货、日用品等零售	2000万元	100%		100%		合并
江门市人人乐商业有限公司	独资公司	江门	李嘉伟	商品零售业	2800万元	734998615	百货、杂货、日用品等零售	2800万元	100%		100%		合并

广州市人人乐商业有限公司	独资公司	广州	李嘉伟	商品零售业	1000 万元	73492259X	百货、杂货、日用品等零售	1000 万元	100%		100%		合并
成都市人人乐商业有限公司	独资公司	成都	李彦峰	商品零售业	3000 万元	746417996	百货、杂货、日用品等零售	3000 万元	100%		100%		合并
重庆市人人乐商业有限公司	独资公司	重庆	李彦峰	商品零售业	2000 万元	765908846	百货、杂货、日用品等零售	2000 万元	100%		100%		合并
西安市人人乐商业有限公司	独资公司	西安	李嘉伟	商品零售业	3000 万元	735069287	百货、杂货、日用品等零售	3000 万元	100%		100%		合并
天津市人人乐商业有限公司	独资公司	天津	李彦峰	商品零售业	3200 万元	752244841	百货、杂货、日用品等零售	3200 万元	100%		100%		合并
南宁市人人乐商业有限公司	独资公司	南宁	李嘉伟	商品零售业	1000 万元	779105569	百货、杂货、日用品等零售	1000 万元	100%		100%		合并
咸阳人人乐商业有限公司	有限公司	咸阳	李嘉伟	商品零售业	1300 万元	77991346X	百货、杂货、日用品等零售	1300 万元	60%	40%	60%	40%	合并
广州市人人乐商品配销有限公司	独资公司	增城	何金明	商品零售业	2000 万元	668119423	货物仓储；批发、零售	2000 万元	100%		100%		合并
深圳市崇尚百货有限公司	有限公司	深圳	宋琦	商品零售业	500 万元	767575192	兴办实业、国内商业、物资供销业	500 万元	40%	60%	40%	60%	合并
深圳市人人乐超市有限公司	有限公司	深圳	宋琦	商品零售业	800 万元	741241215	百货、杂货、日用品等零售、对商场进行管理	800 万元	40%	60%	40%	60%	合并

## (二) 合并范围发生变更的说明

本公司报告期内合并范围未发生变更。

## 附注五、合并财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

种类	2009-12-31			2008-12-31		
	原币金额	汇率	折人民币	原币金额	汇率	折人民币
现金	5,477,564.22	1.00	5,477,564.22	7,767,995.85	1.00	7,767,995.85
银行存款	858,694,168.15	1.00	858,694,168.15	788,283,480.05	1.00	788,283,480.05

其他货币资金	15,639,663.18	1.00	15,639,663.18	15,048,563.02	1.00	15,048,563.02
合计			<b>879,811,395.55</b>			<b>811,100,038.92</b>

(1) 其他货币资金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。

(2) 公司资金无其他抵押、冻结等限制变现或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

## 2. 应收账款

### (1) 按信用风险特征披露

客户类别	2009-12-31			2008-12-31		
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	账面余额	占总额比例%	坏账准备
单项金额重大的应收账款	5,317,351.81	86.68	4,725,279.60	4,694,117.90	88.03	4,694,117.90
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大应收账款	-	-	-	-	-	-
其他不重大应收账款	816,857.15	13.32	25,459.74	638,585.44	11.97	32,963.30
合计	<b>6,134,208.96</b>	<b>100.00</b>	<b>4,750,739.34</b>	<b>5,332,703.34</b>	<b>100.00</b>	<b>4,727,081.20</b>

### (2) 账龄分析

账龄	2009-12-31			2008-12-31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	1,440,091.06	23.48	56,621.44	2,387,585.44	44.77	1,781,963.30
1-2 年	1,749,000.00	28.51	1,749,000.00	2,945,117.90	55.23	2,945,117.90
2-3 年	2,945,117.90	48.01	2,945,117.90	-	-	-
3-4 年	-	-	-	-	-	-
4-5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	<b>6,134,208.96</b>	<b>100.00</b>	<b>4,750,739.34</b>	<b>5,332,703.34</b>	<b>100.00</b>	<b>4,727,081.20</b>

### (3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
中国移动通信集团广东有限公司深圳分公司	5,317,351.81	4,725,279.60	5%、100%	按照账龄计提以及根据双方协议, 预计无法收回
合计	<b>5,317,351.81</b>	<b>4,725,279.6</b>	--	--

截止 2009 年 12 月 31 日，应收账款单项重大金额 5,317,351.81 元，为应收中国移动通信集团广东有限公司深圳分公司款项。其中 4,694,117.90 元应收款项为按照中国移动通信集团广东有限公司深圳分公司（甲方）与本公司（乙方）2007 年签订的《与深圳市人人乐商业有限公司开展超市联合营销的合同》约定，由乙方提供商品组合，甲方凭粘有防伪标贴的礼品券兑换礼品，乙方凭粘有防伪标贴的礼品券和甲方结算。后双方在结算款项时因部分礼品券的真伪产生争议，此应收款项已无法收回，本公司期末对其全额计提坏账准备。

- (4) 期末无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。
- (5) 本报告期无实际核销的应收账款情况。
- (6) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。
- (7) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国移动通信集团广东有限公司深圳分公司	客户单位	5,317,351.81	1-3 年	86.68
学府中学（南油）	客户单位	231,250.43	1 年以内	3.77
广州移动通讯有限公司广州分公司	客户单位	21,570.50	1 年以内	0.35
广州移动通讯有限公司增城分公司	客户单位	16,030.00	1 年以内	0.26
四川长虹电器股份有限公司成都销售分公司	客户单位	16,000.00	1 年以内	0.26
<b>合计</b>		<b>5,602,202.74</b>		<b>91.32</b>

- (8) 应收账款期末余额中无应收关联方款项。

### 3、 预付款项

#### (1) 按账龄分类

账龄	2009-12-31		2008-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	59,061,452.58	52.66	80,230,210.90	99.68
1 至 2 年	53,023,539.59	47.28	37,783.58	0.05
2 至 3 年	14,876.52	0.01	222,373.17	0.27
3 年以上	51,367.40	0.05	-	-
<b>合计</b>	<b>112,151,236.09</b>	<b>100.00</b>	<b>80,490,367.65</b>	<b>100.00</b>



(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	比例(%)	与本公司关系	预付时间	未结算原因
郫县服务业发展管理委员会	30,940,000.00	27.59	土地出让方	2008 年 4 月	预付土地购置款
西安市阎良区统一征地办公室	15,000,000.00	13.37	土地出让方	2008 年 10 月	预付土地购置款
深圳市诚宇建筑工程有限公司	11,180,000.00	9.97	工程承包方	2009 年 12 月	预付工程款
江苏省钟星消防工程有限公司惠州分公司	10,600,000.00	9.45	工程承包方	2009 年 11 月	预付工程款
陕西汉中钟基置业有限责任公司	9,443,941.92	8.42	经营场所出租方	2009 年 11 月	预付租金
<b>合计</b>	<b>77,163,941.92</b>	<b>68.80</b>		--	--

(3) 预付账款期末余额中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 预付账款期末余额中无预付关联方款项。

(5) 账龄超过 1 年且金额重大的预付款项，主要是预付土地购置款。其中：

A、本公司根据 2008 年 4 月 19 日与郫县人民政府签订的《合作协议书》，支付约 340 亩土地购置款 30,940,000.00 元，尚未取得土地使用权证。

B、本公司根据 2008 年 10 月 24 日与西安市阎良区人民政府签订的《合作协议书》，预付约 300 亩土地购置款 15,000,000.00 元。根据西安市国土资源局通知，西安市人人乐商品配销有限公司已竞得宗地编号为 YL4-99-28 的地块，宗地用途为仓储用地，受让宗地面积 194,810.70 平方米。受让价款为 3,700 万元。

#### 4、 其他应收款

(1) 按信用风险特征披露

客户类别	2009-12-31			2008-12-31		
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	账面余额	占总额比例%	坏账准备
单项金额重大的其他应收款	219,638,366.64	74.92	395,785.01	154,729,030.84	72.26	710,775.01
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大其他应收款	200,000.00	0.07	200,000.00	-	-	-

其他不重大其他应收款	73,339,309.84	25.01	3,741,209.74	59,392,035.15	27.74	2,627,611.52
合计	<b>293,177,676.48</b>	<b>100.00</b>	<b>4,336,994.75</b>	<b>214,121,065.99</b>	<b>100.00</b>	<b>3,338,386.53</b>

## (2) 账龄分析

账龄	2009-12-31			2008-12-31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	198,995,119.16	67.88	2,745,128.39	159,503,228.12	74.49	2,522,794.31
1-2 年	52,411,214.88	17.88	540,179.07	20,843,463.12	9.73	549,225.11
2-3 年	14,044,532.44	4.79	567,235.14	14,549,054.66	6.79	240,277.11
3-4 年	11,681,961.91	3.98	384,604.12	11,288,884.37	5.27	25,290.00
4-5 年	8,892,752.37	3.03	98,848.03	2,368,554.08	1.11	800.00
5 年以上	7,152,095.72	2.44	1,000.00	5,567,881.64	2.60	-
合计	<b>293,177,676.48</b>	<b>100.00</b>	<b>4,336,994.75</b>	<b>214,121,065.99</b>	<b>100.00</b>	<b>3,338,386.53</b>

## (3) 期末单项金额重大的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
租赁押金	103,645,298.26	-	-	坏账可能性小
工程借款	4,337,552.00	-	-	坏账可能性小
零钞备用金	28,086,000.00	-	-	坏账可能性小
重点供应商保证金	14,130,000.00	-	-	坏账可能性小
采购备用金	1,263,510.38	-	-	坏账可能性小
其他押金	308,415.00	-	-	坏账可能性小
其他往来款	67,867,591.00	395,785.01	0-10%	按个别款项的可收回性确定
合计	<b>219,638,366.64</b>	<b>395,785.01</b>		

(4) 期末单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款为应收东莞市建工集团房地产开发有限公司商场租赁押金 20 万。2009 年 3 月，本公司子公司之子公司——东莞人人乐商业有限公司，因租用东莞市莞城区金牛路八达花园 A5 栋首层房产经营的商场关闭，与东莞市建工集团房地产开发有限公司因租金问题发生争议，估计该笔租赁押金难以收回，全额计提了坏账准备。

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(6) 其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
西安国雍商贸有限公司	代垫款项	60,300,000.00	1 年以内	20.57
广州宝洁有限公司	重点供应商保证金	10,500,000.00	1 年以内	3.58
四川大地房地产开发有限公司	商场租赁押金	10,000,000.00	1-2 年	3.41
深圳市星宇时代商业地产投资有限公司	商场租赁押金	7,680,912.80	1 年以内	2.62
深圳市金晖房地产开发有限公司	往来款	5,587,000.00	3 年以内	1.91
<b>合计</b>		<b>94,067,912.80</b>		<b>32.09</b>

(8) 其他应收款期末余额中无应收关联方款项。

## 5、 存货

### (1) 存货分类

项目	2009-12-31			2008-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
材料物资	9,816,912.36	-	9,816,912.36	9,066,215.60	-	9,066,215.60
低值易耗品	2,026,448.46	-	2,026,448.46	937,670.99	-	937,670.99
库存商品	875,705,571.15	8,041,504.57	867,664,066.58	792,001,513.93	7,370,766.13	784,630,747.80
<b>合计</b>	<b>887,548,931.97</b>	<b>8,041,504.57</b>	<b>879,507,427.40</b>	<b>802,005,400.52</b>	<b>7,370,766.13</b>	<b>794,634,634.39</b>

### (2) 存货跌价准备

存货种类	2008-12-31	本期计提额	本期减少		2009-12-31
			转回	转销	
库存商品	7,370,766.13	670,738.44	-	-	8,041,504.57

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	根据会计政策计提	-	-

## 6、 其它流动资产

项目	2009-12-31	2008-12-31
待摊销的租金	2,587,882.82	3,850,852.86
待转进项税金	260,965,010.60	221,834,457.01
预收销货款税金	73,365,932.54	52,434,777.29
其他	1,234,824.28	1,563,019.82
<b>合 计</b>	<b>338,153,650.24</b>	<b>279,683,106.98</b>

待转进项税金是商品已入库但因未与供货商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。待转进项税金期末借方余额反映因未取得增值税专用发票而暂未抵扣的进项税额。预收销货款税金为公司根据预收大宗销货款预提的增值税销项税额。

## 7、 固定资产及累计折旧

### (1) 固定资产情况

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
一、账面原值：				
其中：房屋及建筑物	189,682,636.37	-	-	189,682,636.37
运输设备	39,370,880.05	2,657,994.54	461,908.89	41,566,965.70
冷冻设备	105,087,132.49	26,649,295.32	885,288.64	130,851,139.17
电子设备	86,528,342.71	18,746,207.19	5,238,154.77	100,036,395.13
其他设备	167,264,013.51	34,306,553.47	2,992,021.13	198,578,545.85
合 计	<b>587,933,005.13</b>	<b>82,360,050.52</b>	<b>9,577,373.43</b>	<b>660,715,682.22</b>
二、累计折旧：				
其中：房屋及建筑物	11,694,673.20	8,534,879.04	-	20,229,552.24
运输设备	26,828,033.87	3,597,473.60	169,265.29	30,256,242.18
冷冻设备	52,899,537.96	15,712,736.27	674,437.61	67,937,836.62
电子设备	46,091,366.65	12,527,155.69	3,986,178.89	54,632,343.45
其他设备	103,182,904.86	19,307,996.76	1,793,592.81	120,697,308.81
合 计	<b>240,696,516.54</b>	<b>59,680,241.36</b>	<b>6,623,474.60</b>	<b>293,753,283.30</b>
三、固定资产账面净值：				
其中：房屋及建筑物	177,987,963.17			169,453,084.13
运输设备	12,542,846.18			11,310,723.52



项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
冷冻设备	52,187,594.53			62,913,302.55
电子设备	40,436,976.06			45,404,051.68
其他设备	64,081,108.65			77,881,237.04
合计	<b>347,236,488.59</b>			<b>366,962,398.92</b>
四、减值准备:				
其中: 房屋及建筑物	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
冷冻设备	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
合计	-	-	-	-
五、固定资产账面价值:				
其中: 房屋及建筑物	177,987,963.17			169,453,084.13
运输设备	12,542,846.18			11,310,723.52
冷冻设备	52,187,594.53			62,913,302.55
电子设备	40,436,976.06			45,404,051.68
其他设备	64,081,108.65			77,881,237.04
合计	<b>347,236,488.59</b>			<b>366,962,398.92</b>

本期折旧额 59,680,241.36 元。

本期在建工程完工转入固定资产 0 元。

截止 2009 年 12 月 31 日, 经检查未发现固定资产减值的迹象, 故无需计提减值准备。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
冷冻设备	1,167,770.06	760,731.78	-	407,038.28	可用于新开门店
电子设备	187,140.00	113,035.50	-	74,104.50	可用于新开门店
其他设备	2,035,632.64	1,554,754.33	-	480,878.31	可用于新开门店
合计	<b>3,390,542.70</b>	<b>2,428,521.61</b>	-	<b>962,021.09</b>	

(3) 公司无通过融资租赁租入的固定资产。



(4) 公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末无持有待售的固定资产。

(6) 未办妥产权证的固定资产情况：

项目	名称	账面原值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	深圳市石岩镇物流配送中心	43,757,096.09	该项目二期建设工程规划调整申请尚在审批过程中，现已竣工并投入使用的资产延缓办理房屋产权证。本公司已取得该项目的土地使用权证。	待整体工程竣工后，办理房屋产权证

(7) 无因担保或其他原因造成所有权或使用权受到限制的资产项目。

## 8、 在建工程

项目	2009-12-31			2008-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
门店装修	6,854,910.43	-	6,854,910.43	11,200,783.05	-	11,200,783.05
广州新建配送中心项目	97,177,786.36	-	97,177,786.36	22,103,270.66	-	22,103,270.66
合计	<b>104,032,696.79</b>	-	<b>104,032,696.79</b>	<b>33,304,053.71</b>	-	<b>33,304,053.71</b>

(1) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2008-12-31	本期增加	转入固定资产	其他减少	2009-12-31	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	累计利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
广州新建配送中心项目												
其中：基础及主体工程	11,045.02 万元	960,500.00	74,724,785.00	-	-	75,685,285.00	68.52	100%	-	-	-	自有资金垫支
配套工程	2,963.22 万元	21,142,770.66	349,730.70	-	-	21,492,501.36	72.53	70%	-	-	-	自有资金垫支



合计	14,008.24 万元	22,103,270.66	75,074,515.70	-	-	97,177,786.36	69.37	-	-	-	-
----	--------------	---------------	---------------	---	---	---------------	-------	---	---	---	---

(2) 本报告期在建工程未发生减值。

## 9) 无形资产

类别	原值	2008-12-31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2009-12-31	剩余摊销月数
财务软件	480,000.00	45,694.38	245,000.00	72,916.62	507,222.24	217,777.76	32
土地使用权	25,356,500.00	24,740,196.20	-	528,260.40	1,144,564.20	24,211,935.80	550
合计	25,836,500.00	24,785,890.58	245,000.00	601,177.02	1,651,786.44	24,429,713.56	
减：无形资产减值准备		-				-	
无形资产账面价值		24,785,890.58				24,429,713.56	

(1) 土地使用权是位于广州市石滩镇三江村的工业用地。该项土地面积共计 130,032M<sup>2</sup>，其中：增国用（2007）第 B0100184 号国有土地使用权证的土地面积 34,026.7 M<sup>2</sup>、增国用（2007）第 B0100185 号国有土地使用权证的土地面积 32,057.2 M<sup>2</sup>、增国用（2007）第 B0100186 号国有土地使用权证的土地面积 31,923 M<sup>2</sup>、增国用（2007）第 B0100187 号国有土地使用权证的土地面积 32,025.1 M<sup>2</sup>。上述土地使用权的到期日为 2055 年 12 月 23 日，摊销年限为 48 年。

(2) 截止 2009 年 12 月 31 日，本公司未发现无形资产减值迹象。

## 10) 长期待摊费用

项目	2008-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2009-12-31
装修人工费	35,368,680.57	63,707,572.01	28,478,420.17	-	70,597,832.41
装修材料费	133,650,777.76	74,104,710.08	50,520,640.22	-	157,234,847.62
经营用具	27,758,391.46	30,387,455.10	26,217,137.39	-	31,928,709.17
其中：货架	24,225,839.22	28,222,712.78	23,178,184.55	-	29,270,367.45
购物车	3,511,333.91	2,164,742.32	3,017,734.51	-	2,658,341.72
购物篮	9,978.33	-	9,978.33	-	-
对讲机	11,240.00	-	11,240.00	-	-
合计	196,777,849.79	168,199,737.19	105,216,197.78	-	259,761,389.20

## 11) 递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2009-12-31	2008-12-31
<b>递延所得税资产：</b>		
坏账准备	1,908,495.39	1,462,918.84
存货跌价准备	1,696,355.34	1,431,299.72
开办费	1,497,461.83	4,116,319.63
未弥补亏损	47,250,644.76	12,856,042.84
预计负债	448,279.48	-
尚未税前扣除的商场租金	2,841,522.48	-
<b>小计</b>	<b>55,642,759.28</b>	<b>19,866,581.03</b>

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2009-12-31	2008-12-31
未弥补亏损	6,088,645.76	-
<b>合计</b>	<b>6,088,645.76</b>	<b>-</b>

## (3) 未确认未弥补亏损的递延所得税资产将于以下年度到期

年份	2009-12-31	2008-12-31	备注
2012 年	-	-	
2013 年	-	-	
2014 年	6,088,645.76	-	
<b>合计</b>	<b>6,088,645.76</b>	<b>-</b>	

## (4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
坏账准备	9,087,734.09
存货跌价准备	8,041,504.57
开办费	6,987,767.93
未弥补亏损	200,298,048.08
预计负债	1,793,117.91
尚未税前扣除的商场租金	13,558,320.58
<b>合计</b>	<b>239,766,493.16</b>



## 12) 资产减值准备

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少		2009-12-31
			转回	转销	
一、坏账准备	8,065,467.73	1,022,266.36	-	-	9,087,734.09
二、存货跌价准备	7,370,766.13	670,738.44	-	-	8,041,504.57
<b>合计</b>	<b>15,436,233.86</b>	<b>1,693,004.80</b>	-	-	<b>17,129,238.66</b>

## 13) 应付票据

种类	2009-12-31	2008-12-31
银行承兑汇票	14,130,000.00	4,130,000.00
商业承兑汇票	-	-
<b>合计</b>	<b>14,130,000.00</b>	<b>4,130,000.00</b>

下一会计期间将到期的金额 14,130,000.00 元。

## 14) 应付账款

项目	2009-12-31	2008-12-31
应付账款	1,454,671,546.52	1,364,034,291.94

(1) 应付账款期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 应付账款期末余额中无应付关联公司款项。

## 15) 预收款项

项目	2009-12-31	2008-12-31
预收账款	527,031,762.24	375,733,319.66

(1) 预收账款期末余额主要是预收大宗销货款和预收供应商款项。

(2) 预收账款期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收账款期末余额中无预收关联公司款项。

## 16) 应付职工薪酬

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,868,723.30	368,499,126.13	368,298,706.59	8,069,142.84
二、职工福利费	-	2,436,963.81	2,436,963.81	-

三、社会保险费	14,759,917.10	51,650,655.30	53,959,745.15	12,450,827.25
1. 医疗保险费	3,245,375.42	10,977,970.93	11,363,105.70	2,860,240.65
2. 基本养老保险费	10,226,057.59	35,211,339.11	36,957,116.85	8,480,279.85
3. 年金缴费	-	-	-	-
4. 失业保险费	760,599.69	3,573,089.14	3,677,911.75	655,777.08
5. 工伤保险费	316,244.69	1,120,318.19	1,198,447.89	238,114.99
6. 生育保险费	211,639.71	767,937.93	763,162.96	216,414.68
四、住房公积金	93,740.00	8,509,236.42	7,614,571.18	988,405.24
五、工会经费和职工教育经费	8,057,457.14	2,329,707.24	3,245,128.88	7,142,035.50
六、非货币性福利	99,750.32	10,099,187.17	10,179,431.79	19,505.70
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	2,700.00	2,700.00	-
八、其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>30,879,587.86</b>	<b>443,527,576.07</b>	<b>445,737,247.40</b>	<b>28,669,916.53</b>

(1) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(2) 应付职工薪酬的预计发放时间为 2010 年 1 月。

#### 17) 应交税费

项目	2009-12-31	2008-12-31
增值税	13,067,556.40	33,394,733.53
营业税	4,788,606.61	3,438,740.54
城市维护建设税	-160,453.16	1,072,759.55
教育费附加	494,601.78	678,889.52
企业所得税	28,208,364.12	15,046,169.28
印花税	1,120,950.65	976,832.46
堤防费	1,862,995.82	2,429,435.09
消费税	20,246.28	21,723.98
个人所得税	536,368.14	441,727.74
代扣代缴税金	257,008.72	681,943.17
副调基金	6,139.81	3,970.92
<b>合计</b>	<b>50,202,385.17</b>	<b>58,186,925.78</b>

### 18) 其他应付款

项目	2009-12-31	2008-12-31
其他应付款	193,994,794.87	175,376,203.93

(1) 其他应付款期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 其他应付款期末余额中无应付关联公司款项，主要核算收取供应商的履约保证金等各项保证金、欠付的装修款项及其他往来款项。

### 19) 其他流动负债

项目	2009-12-31	2008-12-31
预提租金	32,279,269.60	16,094,141.04
预提电费	18,068,585.44	16,940,766.11
预提水费	960,297.77	935,322.77
预提煤气费	354,847.50	304,268.58
预提汽车费用	2,232,313.62	2,166,342.96
预提卫生费	4,130,110.87	2,732,715.60
预提通讯费	163,401.73	162,142.60
预提油料费	266,680.22	92,929.13
其他	1,476,018.20	855,389.93
<b>合计</b>	<b>59,931,524.95</b>	<b>40,284,018.72</b>

### 20) 预计负债

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
未决诉讼	-	1,793,117.91	-	1,793,117.91
<b>合计</b>	-	<b>1,793,117.91</b>	-	<b>1,793,117.91</b>

2009 年 3 月，本公司子公司之子公司——东莞市人人乐商业有限公司，因租用东莞市莞城区金牛路八达花园 A5 栋首层房产，与东莞市建工集团房地产开发有限公司发生争议，2009 年 11 月 23 日，公司已取得一审判决，根据一审判决计提预计负债 1,793,117.91 元。

### 21) 股本

投资者名称	2008-12-31		本期增加	本期减少	2009-12-31	
	金额 (万元)	比例 (%)			金额 (万元)	比例 (%)



深圳市浩明投资管理有限公司	19,500	65	-	-	19,500	65
深圳市人人乐咨询服务有限公司	2,400	8	-	-	2,400	8
深圳市众乐通实业有限公司	8,100	27	-	-	8,100	27
合计	<b>30,000</b>	<b>100</b>	-	-	<b>30,000</b>	<b>100</b>

公司注册资本业经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字（2007）第 189 号验资报告验证。

## 22) 资本公积

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
股本（资本）溢价	1,713,581.65	-	-	1,713,581.65
其他资本公积	-	-	-	-
合计	<b>1,713,581.65</b>	-	-	<b>1,713,581.65</b>

资本公积—股本溢价是本公司在 2007 年 10 月由有限责任公司变更为股份有限公司时形成。

## 23) 盈余公积

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
法定盈余公积	3,472,609.27	22,162,246.80	-	25,634,856.07
合计	<b>3,472,609.27</b>	<b>22,162,246.80</b>	-	<b>25,634,856.07</b>

## 24) 未分配利润

项目	2009 年度	提取或分配比例(%)
调整前上年末未分配利润	445,456,774.43	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	--
调整后年初未分配利润	445,456,774.43	--
加：本期归属于母公司股东的净利润	229,608,804.84	--
减：提取法定盈余公积	22,162,246.80	母公司 2009 年度净利润的 10%
提取任意盈余公积	-	
应付普通股股利	-	
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	<b>652,903,332.47</b>	

## 25) 营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本

项目	2009 年度	2008 年度
主营业务收入	7,806,679,406.19	6,924,539,610.70
其他业务收入	959,950,315.27	760,934,824.75
<b>合计</b>	<b>8,766,629,721.46</b>	<b>7,685,474,435.45</b>

项目	2009 年度	2008 年度
主营业务成本	6,938,502,671.65	6,104,429,735.93
其他业务成本	4,869,698.15	5,471,018.00
<b>合计</b>	<b>6,943,372,369.80</b>	<b>6,109,900,753.93</b>

## (2) 营业收入及成本按业务类别划分如下：

业务类别	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、主营业务	7,806,679,406.19	6,938,502,671.65	6,924,539,610.70	6,104,429,735.93
其中：商品购销	5,813,472,493.34	5,256,711,604.02	5,272,968,937.70	4,728,306,149.08
联销专柜	1,993,206,912.85	1,681,791,067.63	1,651,570,673.00	1,376,123,586.85
二、其他业务	959,950,315.27	4,869,698.15	760,934,824.75	5,471,018.00
其中：返利及促销服务	820,699,512.32	4,614,301.58	644,156,254.94	4,228,793.18
租赁	138,401,670.17	-	115,099,287.71	-
餐饮	355,055.10	255,396.57	1,379,659.47	1,242,224.82
软件收入	494,077.68	-	299,622.63	-
<b>合计</b>	<b>8,766,629,721.46</b>	<b>6,943,372,369.80</b>	<b>7,685,474,435.45</b>	<b>6,109,900,753.93</b>

## (3) 主营业务（分品类）

类 别	2009 年		2008 年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品区	2,802,545,785.47	2,531,445,448.20	2,547,608,165.50	2,296,159,630.65
生鲜区	1,586,010,630.77	1,477,434,544.77	1,494,255,535.55	1,358,019,453.15
洗化区	1,168,549,181.22	1,039,904,310.03	974,628,788.83	865,769,219.18
家电区	569,101,052.98	536,343,073.67	502,108,094.78	466,477,658.74

针纺区	442,092,996.66	344,230,070.14	380,726,419.13	295,200,409.77
日杂文体区	371,566,538.37	287,747,134.26	281,926,264.62	216,554,934.91
百货专柜	866,813,220.72	721,398,090.58	743,286,342.29	606,248,429.53
合计	<b>7,806,679,406.19</b>	<b>6,938,502,671.65</b>	<b>6,924,539,610.70</b>	<b>6,104,429,735.93</b>

#### (4) 业务收入（分地区）

##### 商品购销（分地区）

地区名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南区	2,651,224,457.75	2,392,110,587.24	2,485,181,051.07	2,215,476,211.34
西北区	1,540,904,717.17	1,398,496,636.84	1,426,816,714.04	1,289,148,030.11
西南区	945,451,723.23	853,662,514.26	850,568,954.57	764,439,115.33
华北区	675,891,595.19	612,441,865.68	510,402,218.02	459,242,792.30
合计	<b>5,813,472,493.34</b>	<b>5,256,711,604.02</b>	<b>5,272,968,937.70</b>	<b>4,728,306,149.08</b>

##### 联销专柜（分地区）

地区名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南区	871,536,540.40	733,555,641.63	795,132,594.88	654,677,384.06
西北区	645,795,667.57	541,743,558.23	469,558,616.52	391,974,929.90
西南区	310,790,507.94	264,007,254.50	273,020,082.37	231,847,602.15
华北区	165,084,196.94	142,484,613.27	113,859,379.23	97,623,670.73
合计	<b>1,993,206,912.85</b>	<b>1,681,791,067.63</b>	<b>1,651,570,673.00</b>	<b>1,376,123,586.84</b>

##### 其他业务（分地区）

地区名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南区	432,902,813.94	3,102,882.66	357,730,522.34	3,982,945.32
西北区	249,954,002.23	585,623.27	205,492,136.17	465,059.15
西南区	157,689,645.54	852,274.06	120,302,727.87	666,877.21
华北区	119,403,853.56	328,918.16	77,409,438.37	356,136.32
合计	<b>959,950,315.27</b>	<b>4,869,698.15</b>	<b>760,934,824.75</b>	<b>5,471,018.00</b>

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例%
中国电子科技集团公司第二十研究所	8,661,030.00	0.10
中国航空工业集团公司西安飞机设计研究所	6,236,200.38	0.07
索尼精密部件(惠州)有限公司工会委员	3,709,105.05	0.04
中国移动通信集团广东有限公司深圳分公司	3,135,740.21	0.04
陕西长江不锈钢制品有限公司	2,959,052.13	0.03
合计	<b>24,701,127.77</b>	0.28

## 26) 营业税金及附加

项目	2009 年度	2008 年度
营业税	44,879,966.98	32,711,766.13
城市维护建设税	10,503,590.67	9,522,379.52
综合基金	20,470.36	72,025.86
教育费附加	6,272,677.89	6,017,401.25
堤围费	3,791,149.55	3,636,178.76
其他	310,568.41	8,907.54
合计	<b>65,778,423.86</b>	<b>51,968,659.06</b>

营业税金及附加的计缴标准见附注三、税项。

## 27) 销售费用

项目	2009 年度	2008 年度
销售费用	<b>1,233,591,800.05</b>	<b>992,003,793.38</b>

## 28) 管理费用

项目	2009 年度	2008 年度
管理费用	<b>267,347,579.61</b>	<b>230,478,168.80</b>

## 29) 财务费用

类别	2009 年度	2008 年度
利息支出	-	2,212,189.02
减：资本化利息	-	-



净利息支出	-	2,212,189.02
减：利息收入	7,029,299.22	10,216,252.76
利息收支净额	-7,029,299.22	-8,004,063.74
汇兑损失	71.12	2,355.10
减：汇兑收益	12,533.15	19,001.05
其他	14,083,181.22	13,641,812.87
<b>合计</b>	<b>7,041,419.97</b>	<b>5,621,103.18</b>

## 30) 资产减值损失

项目	2009 年度	2008 年度
一、坏账损失	1,022,266.36	3,183,317.94
二、存货跌价损失	670,738.44	-3,088,132.36
<b>合计</b>	<b>1,693,004.80</b>	<b>95,185.58</b>

## 31) 营业外收入

项目	2009 年度	2008 年度
处理固定资产利得	117,459.00	760,828.57
供应商补偿收入	5,328,304.76	6,301,283.83
呆账处理收入	5,300,033.75	7,505,675.23
政府补助	4,386,377.39	1,514,089.75
长短款损益	15,661.90	245,870.31
其他	2,209,970.44	2,787,339.12
<b>合计</b>	<b>17,357,807.24</b>	<b>19,115,086.81</b>

## 政府补助明细

项目	2009 年度	2008 年度	说明
企业改制上市培育项目资助款	2,100,000.00	-	深圳市南山区财政局拨付
商业网点建设扶持资金	400,000.00	-	广州市财政局拨付
零售商业进社区补贴款	398,218.00	-	深圳市南山区财政局拨付
财政扶持款	731,550.00	550,000.00	成都市青羊区草市街办事处拨付
春运抗灾表彰奖金及半价销售商品经费补贴	-	100,000.00	深圳市南山区贸工局发放



修缮补贴款	-	628,761.54	深圳市南山区旧城改造办公室拨付
其他	756,609.39	235,328.21	主要为各子公司收到的失业安置补贴款、社保补贴款、地区经济贡献奖等
<b>合计</b>	<b>4,386,377.39</b>	<b>1,514,089.75</b>	-

### 32) 营业外支出

项目	2009 年度	2008 年度
处理固定资产损失	1,048,227.15	535,807.21
固定资产盘亏	-	58.66
赔偿支出	1,424,905.21	809,530.15
捐赠支出	10,000.00	1,172,688.74
员工食堂损益	678,990.44	1,042,900.14
预计负债	1,793,117.91	-
其他支出	1,004,998.13	787,724.28
<b>合计</b>	<b>5,960,238.84</b>	<b>4,348,709.18</b>

### 33) 所得税费用

项目	2009 年度	2008 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	65,370,065.19	54,711,682.02
递延所得税	-35,776,178.26	2,130,024.67
<b>合计</b>	<b>29,593,886.93</b>	<b>56,841,706.69</b>

所得税税率详见附注三、税项。

### 34) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司每股收益计算过程如下

项目	2009 年度	2008 年度
归属母公司股东的净利润	229,608,804.84	231,265,385.77
股本	300,000,000.00	300,000,000.00
基本每股收益 (每股人民币元)	0.77	0.77
稀释每股收益 (每股人民币元)	0.77	0.77

### 35) 现金流量表

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2009 年度	2008 年度
收到代收银款项	110,064,349.71	98,212,982.72
收保证金、押金	21,077,359.27	23,751,823.72
员工归还借款	15,559,516.55	15,239,371.39
收回备用金	4,712,617.19	4,795,184.54
零星收入	16,578,077.16	17,794,612.93
其他	8,653,871.62	5,478,315.10
<b>合计</b>	<b>176,645,791.50</b>	<b>165,272,290.40</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2009 年度	2008 年度
经营租赁所支付的现金	366,613,153.46	246,286,504.31
支付代收银款项	129,412,372.69	116,212,087.60
水电卫生费	251,178,752.13	194,859,784.86
支付(退)保证金、押金	20,514,851.79	64,741,301.14
员工借款	18,475,873.30	16,058,642.66
备用金	58,910,567.25	55,270,072.33
支付的其他费用	132,428,764.30	101,990,175.29
其他	80,707,330.96	80,499,128.36
<b>合计</b>	<b>1,058,241,665.88</b>	<b>875,917,696.55</b>

## (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2009 年度	2008 年度
收购子公司少数股权款	22,866,991.64	147,888,839.17
<b>合计</b>	<b>22,866,991.64</b>	<b>147,888,839.17</b>

## 36) 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2009 年度	2008 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	229,608,804.84	253,331,442.46



补充资料	2009 年度	2008 年度
加：资产减值准备	1,693,004.80	95,185.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,680,241.36	48,349,758.42
无形资产摊销	601,177.02	600,065.98
长期待摊费用摊销	105,216,197.78	72,433,206.40
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）	930,768.15	-225,021.36
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）	-	2,212,189.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-35,776,178.25	2,130,024.67
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）	-85,543,531.45	-253,483,139.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-107,969,983.92	-97,786,152.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	240,822,642.97	336,817,888.62
其他	-18,297,008.21	-12,436,244.08
经营活动产生的现金流量净额	390,966,135.09	352,039,204.09
二、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	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况：		-
现金的期末余额	879,811,395.55	811,100,038.92
减：现金的期初余额	811,100,038.92	1,046,010,217.28
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	68,711,356.63	-234,910,178.36

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	2009-12-31	2008-12-31
一、现金		

其中：库存现金	5,477,564.22	7,767,995.85
可随时用于支付的银行存款	858,694,168.15	788,283,480.05
可随时用于支付的其他货币资金	15,639,663.18	15,048,563.02
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	879,811,395.55	811,100,038.92

### 37) 关联方及关联交易

#### 1、关联方认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

#### 2、本公司的控股股东情况

公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市浩明投资管理有限公司	控股股东	有限责任公司	深圳	何金明	商业咨询、管理咨询；项目投资、兴办实业；国内贸易	5000 万元	65%	65%	何金明 何浩 宋琦	796626286

#### 3、本公司的子公司情况

子公司名称	子公司类型	业务类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	2009 年 12 月 31 日				组织机构代码
							持股比例		表决权比例		
							直接	间接	直接	间接	
深圳市泰斯玛信息技术服务有限公司	独资公司	软件开发	深圳	宋琦	软件开发服务	500 万元	100%		100%		748874963
深圳市人人乐电器维修服务有限公司	独资公司	电器维修	深圳	彭鹿凡	家用电器维修	100 万元	100%		100%		766364246
深圳市人人乐商业连锁加盟管理有限公司	独资公司	商品零售	深圳	何金明	商业加盟管理	2750 万元	100%		100%		715239904
深圳市海纳运输	独资公	运输业	深圳	彭鹿凡	代理普通	300 万	100%		100%		766381847

有限公司	司				货运	元					
深圳市人人乐商业有限公司	独资公司	商品零售	深圳	蔡慧明	商品零售业	5000 万元	100%		100%		782757269
惠州市人人乐商业有限公司	独资公司	商品零售	惠州	李嘉伟	商品零售业	2000 万元	100%		100%		721120248
江门市人人乐商业有限公司	独资公司	商品零售	江门	李嘉伟	商品零售业	2800 万元	100%		100%		734998615
广州市人人乐商业有限公司	独资公司	商品零售	广州	李嘉伟	商品零售业	1000 万元	100%		100%		73492259X
成都市人人乐商业有限公司	独资公司	商品零售	成都	李彦峰	商品零售业	3000 万元	100%		100%		746417996
重庆市人人乐商业有限公司	独资公司	商品零售	重庆	李彦峰	商品零售业	2000 万元	100%		100%		765908846
西安市人人乐商业有限公司	独资公司	商品零售	西安	李嘉伟	商品零售业	3000 万元	100%		100%		735069287
天津市人人乐商业有限公司	独资公司	商品零售	天津	李彦峰	商品零售业	3200 万元	100%		100%		752244841
南宁市人人乐商业有限公司	独资公司	商品零售	南宁	李嘉伟	商品零售业	1000 万元	100%		100%		779105569
咸阳人人乐商业有限公司	有限公司	商品零售	咸阳	李嘉伟	商品零售业	1300 万元	60%	40%	60%	40%	77991346X
广州市人人乐商品配销有限公司	独资公司	商品零售	增城	何金明	商品零售业	2000 万元	100%		100%		668119423
深圳市崇尚百货有限公司	有限公司	商品零售	深圳	宋琦	商品零售业	500 万元	40%	60%	40%	60%	767575192
深圳市人人乐超市有限公司	有限公司	商品零售	深圳	宋琦	商品零售业	800 万元	40%	60%	40%	60%	741241215

#### 4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
深圳市人人乐咨询服务有限公司	本公司股东	752538786
深圳市众乐通实业有限公司	本公司股东	715234396
深圳人人乐实业有限公司	同受本公司实际控制人控制	728576352
何金明、何浩、宋琦	本公司实际控制人	不适用

## 5、关联方交易

### (1) 支付关键管理人员报酬

本公司本年度支付给董事（不含独立董事）、总经理、副总经理、财务总监等关键管理人员报酬之明细如下：

报酬	2009 年度	2008 年度
5 万元以下	-	
5 万-10 万	1 人	1 人
10 万-15 万	1 人	2 人
15 万-20 万	1 人	-
20 万以上	9 人	9 人

## 6、关联方应收应付款项

项目名称	2009-12-31		2008-12-31	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
<b>其他应付款：</b>				
深圳市众乐通实业有限公司	-	-	22,866,991.64	13.04%

## 38) 或有事项

### 1、未决诉讼（或仲裁）形成的或有负债及其财务影响

本公司之子公司深圳市人人乐商业有限公司的子公司东莞市人人乐商业有限公司，因租用的东莞市莞城区金牛路八达花园 A5 栋首层房产，与东莞市建工集团房地产开发有限公司发生争议，2009 年 11 月 23 日，公司已取得一审判决。本公司根据一审判决结果计提预计负债 1,793,117.91 元，并对挂账其他应收款的租赁押金 200,000.00 元全额计提坏账准备。

2、公司无为关联方及其他单位提供债务担保而形成的或有负债。

## 39) 承诺事项

### 1、重大承诺事项

本公司经营场所以租赁取得，租期一般为 15 至 20 年，在现有合同条件下，2010、2011 和 2012 年度将支付的租金分别为 50,210.79 万元、60,854.46 万元 73,444.15 万元，估计以后年度应支付的租金金额将不低于 2012 年度应支付的租金。

## 2、前期承诺履行情况

本公司已按照合同约定支付经营场地的租金。

### 40) 资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票的发行	经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1411 号文核准，本公司于 2010 年 1 月 4 日公开发行人民币普通股 10,000 万股，并于 2010 年 1 月 13 日在深圳证券交易所上市交易，股票代码“002336”。	公司原注册资本为人民币 30,000 万元，向社会公开发行人民币普通股 10,000 万股，每股发行价人民币 26.98 元，募集资金扣除发行费用后，增加股本金额 10,000 万元，其余部分计入资本公积。	
拟新设子公司	2010 年 3 月 26 日，本公司第一届董事会第十五次会议通过《同意公司子公司深圳市人人乐商业有限公司设立新的独资子公司的议案》和《同意公司子公司深圳市崇尚百货有限公司设立新的独资子公司的议案》：由深圳市人人乐商业有限公司投资设立独资子公司河源市人人乐商业有限公司、茂名市人人乐商业有限公司和佛山市人人乐商业有限公司；由深圳市崇尚百货有限公司投资设立独资子公司岳阳市崇尚百货有限公司。	拟新设的 4 个子公司注册资本均为人民币 500 万元，其中河源市人人乐商业有限公司注册资本使用募集资金支付，其他新设子公司注册资金使用自有资金支付。	

#### 2、取得仓储用地

本公司于2010年3月收到西安市国土资源局通知，本公司子公司之子公司西安市人人乐商品配销有限公司已竞得宗地编号为YL4-99-28 的地块，宗地用途为仓储用地，受让宗地面积 194,810.70 平方米，受让价款为3,700 万元。

该宗地位于阎良区振兴北街西侧，东至郑家村四组水浇地、二组居民点用地，西至郑家村一、二、四组、谭家村八组水浇地，南至郑家村二组水浇地及村道，北至郑家村四组水浇地及村道，容积率 $\geq 0.67$ ，建筑密度 $\geq 34.8\%$ ，绿地率 $\leq 20\%$ ，使用年限50 年。

本公司根据与西安市阎良区人民政府签订的《合作协议书》，于2008年10月预付土地购置款 15,000,000.00元列预付账款反映。

### 3、资产负债表日后利润分配情况说明

本公司 2010 年 4 月 9 日第一届第 16 次董事会决议，按母公司 2009 年度净利润的 10% 提取法定盈余公积人民币 22,162,246.80 元，以公司发行后的股本 40,000 万元为基数，按每 10 股分配现金股利 5 元，共分配现金股利 200,000,000.00 元。

#### 41) 其它重要事项

##### 1、签订综合融资合同及开具保函

2008 年 12 月 12 日，本公司与建设银行深圳市分行签订最高融资额为 2 亿元的综合融资额度合同（借 2008 综 1116004R），融资额度有效期为 12 个月，其中：流动资金借款额度为 1 亿元整，保证额度 5000 万元整，商业汇票银行承兑额度为 5000 万元整。截至 2009 年 12 月 31 日，本公司已开具未到期的保函金额 506 万元。

##### 2、签订房产及权益买卖合同

2009 年 12 月 15 日，本公司与陕西鑫邦房地产开发有限公司签订《房产买卖合同》和《使用权益转移合同书》，受让位于西安市经济技术开发区未央路中段西侧赛高国际二期综合楼地下一层至地下二层的建筑面积为 9,634.14 m<sup>2</sup> 的房产以及建筑面积为 2,597.91 m<sup>2</sup> 人防工程的使用权益，涉及价款共计 2,600 万元，首笔转让款于 2010 年 3 月支付。

#### 42) 母公司财务报表主要项目注释

##### 1、其他应收款

###### (1) 按信用风险特征披露

客户类别	2009-12-31			2008-12-31		
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	账面余额	占总额比例%	坏账准备
单项金额重大的其他应收款	400,157,553.49	95.40	-	175,777,013.14	93.11	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大其他应收款	-	-	-	-	-	-





其他不重大其他应收款	19,282,376.92	4.60	25,449.53	13,014,630.49	6.89	612,925.52
<b>合计</b>	<b>419,439,930.41</b>	<b>100.00</b>	<b>25,449.53</b>	<b>188,791,643.63</b>	<b>100.00</b>	<b>612,925.52</b>

## (2) 账龄分析

账龄	2009-12-31			2008-12-31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	414,396,820.41	98.80	20,138.53	186,631,643.63	98.86	350,925.52
1-2 年	3,003,110.00	0.72	5,311.00	2,160,000.00	1.14	262,000.00
2-3 年	2,040,000.00	0.48	-	-	-	-
3-4 年	-	-	-	-	-	-
4-5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>419,439,930.41</b>	<b>100.00</b>	<b>25,449.53</b>	<b>188,791,643.63</b>	<b>100.00</b>	<b>612,925.52</b>

## (3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
重点供应商保证金	14,130,000.00	-	-	坏账损失可能性小
应收子公司往来款	386,027,553.49	-	-	坏账损失可能性小
<b>合计</b>	<b>400,157,553.49</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(4) 期末无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

(5) 本报告期不存在实际核销的其他应收款情况。

(6) 其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
广州市人人乐商品配销有限公司	与子公司往来款	135,655,005.50	1 年以内	32.34
惠州市人人乐商业有限公司	与子公司往来款	25,778,986.59	1 年以内	6.15

深圳市人人乐商业有限公司	与子公司往来款	56,005,308.07	1 年以内	13.35
桂林市人人乐商业有限公司	与子公司往来款	49,426,465.31	1 年以内	11.78
湛江市人人乐商业有限公司	与子公司往来款	26,327,245.00	1 年以内	6.28
<b>合计</b>		<b>293,193,010.47</b>		<b>69.90</b>

## 2、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2008-12-31	增减变动	2009-12-31	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市人人乐商业连锁加盟管理有限公司	成本法	28,838,603.65	23,150,122.53	-	23,150,122.53	100.00	100.00	-	-	-
深圳市人人乐电器维修服务有限公司	成本法	1,013,598.09	1,019,263.03	-	1,019,263.03	100.00	100.00	-	-	-
深圳市海纳运输有限公司	成本法	4,004,138.98	3,814,921.82	-	3,814,921.82	100.00	100.00	-	-	-
深圳市泰斯玛信息技术服务有限公司	成本法	7,718,302.83	7,363,978.16	-	7,363,978.16	100.00	100.00	-	-	-
深圳市人人乐商业有限公司	成本法	62,383,565.29	50,979,827.71	-	50,979,827.71	100.00	100.00	-	-	200,000,000.00
江门市人人乐商业有限公司	成本法	19,601,750.31	8,026,409.94	-	8,026,409.94	100.00	100.00	-	-	-
惠州市人人乐商业有限公司	成本法	32,488,204.75	43,809,395.09	-	43,809,395.09	100.00	100.00	-	-	-
广州市人人乐商业有限公司	成本法	9,963,983.92	8,918,828.14	-	8,918,828.14	100.00	100.00	-	-	-
西安市人人乐商业有限公司	成本法	85,361,852.81	138,288,509.58	-50,000,000.00	88,288,509.58	100.00	100.00	-	-	50,000,000.00
成都市人人乐商业有限公司	成本法	60,870,254.87	75,835,846.83	-19,686,854.96	56,148,991.87	100.00	100.00	-	-	50,000,000.00



被投资单位	核算方法	初始投资成本	2008-12-31	增减变动	2009-12-31	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
天津市人人乐商业有限公司	成本法	25,984,534.21	9,586,866.46	-	9,586,866.46	100.00	100.00	-	-	-
重庆市人人乐商业有限公司	成本法	18,846,108.28	14,906,855.66	-	14,906,855.66	100.00	100.00	-	-	-
南宁市人人乐商业有限公司	成本法	16,342,685.10	15,528,230.67	-	15,528,230.67	100.00	100.00	-	-	-
咸阳人人乐商业有限公司*1	成本法	8,354,662.23	1,203,261.11	-	1,203,261.11	100.00	100.00	-	-	-
广州市人人乐商品配销有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-
深圳市崇尚百货有限公司*1	成本法	1,732,966.05	1,732,966.05	-	1,732,966.05	100.00	100.00	-	-	-
深圳市人人乐超市有限公司*1	成本法	2,017,119.44	2,017,119.44	-	2,017,119.44	100.00	100.00	-	-	-
<b>合计</b>		<b>405,522,330.81</b>	<b>426,182,402.22</b>	<b>-69,686,854.96</b>	<b>356,495,547.26</b>					<b>300,000,000.00</b>

\*1: 持股与表决权比例均为本公司直接持有股份及通过本公司之全资子公司持有股份的合计数。

根据《企业会计准则实施问题专家工作组意见》(三), 由于本公司对子公司的长期股权投资账面价值在本公司设立时已折合为股本, 故本公司以公司设立为限对子公司的长期投资进行追溯调整, 即对于公司设立时长期股权投资的账面价值已折成股份的金额不再追溯调整。本期收到子公司现金分红, 先相应冲减长期股权投资账面余额中包含的累计权益调整金额, 再确认投资收益。

### 3、投资收益

#### (1) 投资收益明细



项目	2009 年度	2008 年度
成本法核算的长期股权投资收益	230,313,145.04	50,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	-	-
<b>合计</b>	<b>230,313,145.04</b>	<b>50,000,000.00</b>

## (2) 按成本法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	2009 年度	2008 年度	本期比上期增减变动的原因
深圳市人人乐商业有限公司	200,000,000.00	50,000,000.00	子公司分红金额增加
成都市人人乐商业有限公司	30,313,145.04	-	子公司分红金额增加
<b>合计</b>	<b>230,313,145.04</b>	<b>50,000,000.00</b>	

## 4、现金流量表补充资料

补充资料	2009 年度	2008 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	221,622,467.95	13,165,065.70
加：资产减值准备	-587,475.99	-667,987.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,956,224.23	3,280,533.42
无形资产摊销	72,916.62	71,805.58
长期待摊费用摊销	-	-
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）	-	1,848.00
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）	-	2,212,189.02



补充资料	2009 年度	2008 年度
投资损失（收益以“-”号填列）	-230,313,145.04	-50,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,790,558.31	207,552.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-232,634,882.72	-25,150,100.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	121,989,440.01	22,514,200.85
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-131,685,013.25	-34,364,892.92
二、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	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	275,775,410.48	169,149,406.97
减：现金的期初余额	169,149,406.97	371,232,252.06
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	106,626,003.51	-202,082,845.09

## 43) 补充资料：

## 一、当期非经常性损益明细表

项目	2009 年度	说明
非流动资产处置损益	-930,768.15	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,386,377.39	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	

项目	2009 年度	说明
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,941,959.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响增加非经常性收益*1	13,214,609.05	
少数股东权益影响额（税后）	-	
<b>净影响金额</b>	<b>24,612,177.45</b>	

\*1：所得税影响额中包含本公司因发行人民币普通股募集资金预期产生的利息收入可以弥补以前年度未予弥补的亏损额而确认的递延所得税资产，计入 2009 年度递延所得税费用的金额为-14,790,558.31 元。

## 二、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	稀释每股收益

归属于母公司股东的净利润	26.53	0.77	0.77
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.69	0.68	0.68

### 三、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1. 预付账款：预付账款本报告期期末余额较期初增加 39.33%，主要系本期预付工程款项增加所致。

2. 其他应收款：其他应收款本报告期期末余额较期初增加 36.92%，主要系本期支付往来款项增加所致。

3. 在建工程：在建工程本报告期期末余额较期初增加 212.37%，主要系广州市人人乐商品配销有限公司物流园工程项目建设所致。

4. 长期待摊费用：长期待摊费用期末余额较期初增加 32.01%，主要系本期新开门店装修费用增加所致。

5. 递延所得税资产：递延所得税资产本报告期期末余额较期初增加 180.08%，主要系本期本公司因发行人民币普通股募集资金，其产生的利息收入预计可弥补以前年度亏损，相应确认递延所得税资产增加所致。

6. 应付票据：应付票据本报告期期末余额较期初增加 242.13%，主要系本期以票据支付重点供应商保证金所致。

7. 预收账款：预收账款本报告期期末余额较期初增加 40.27%，主要系本期大宗购物增加所致。

8. 其他流动负债：其他流动负债本报告期期末余额较期初增加 48.77%，主要系本期新开门店增多，需预提的租金等费用增加所致。

## 第十一节 备查文件

公司在办公地点备置有完整、齐备的下列文件：

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有深圳南方民和会计师事务所有限责任公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

人人乐连锁商业集团股份有限公司

董事长：何金明

二〇一〇年四月九日



---