

# 人人乐连锁商业集团股份有限公司



## 2010年半年度报告

股票代码：002336

股票简称：人人乐

披露日期：2010年8月19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。

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

本公司第一届董事会第二十次会议审议通过了2010年半年度报告。全体董事亲自出席了本次审议半年报的董事会会议。

本公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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：保证半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	1
第二节	主要财务数据和指标	3
第三节	股本变动和主要股东持股情况	7
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	10
第五节	董事会报告	11
第六节	重要事项	32
第七节	财务报告（未经审计）	39
第八节	备查文件	102

## 第一节 公司基本情况

1.1 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

1.2 公司法定代表人：何金明

1.3 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

1.4 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

1.5 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>

公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室

1.6 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

1.7 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

1.8 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

## 第二节 主要财务数据和指标

### 2.1 主要财务数据

单位：人民币元

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期比上年度期末增减(%)
总资产	5,778,794,336.28	3,310,676,818.38	74.55%
归属于上市公司股东的 的所有者权益	3,498,378,459.50	980,251,770.19	256.89%
归属于上市公司股东的 的每股净资产(元/股)	8.75	3.27	167.66%
股本	400,000,000	300,000,000	33.33%
项目	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业总收入	4,978,593,799.78	4,364,124,378.36	14.08%
营业利润	175,552,499.97	159,322,902.32	10.19%
利润总额	182,576,355.33	161,624,350.52	12.96%
归属于上市公司股东的 的净利润	151,766,689.31	132,508,613.69	14.53%
扣除非经常性损益后 的净利润	145,865,680.63	130,619,568.14	11.67%
基本每股收益(元/股)	0.4	0.44	-9.09%
稀释每股收益(元/股)	0.4	0.44	-9.09%
净资产收益率(%)	4.75%	16.22%	比上年同期下降 11.47个百分点
经营活动产生的现金 流量净额	116,595,504.71	103,355,779.20	12.81%
每股经营活动产生的 现金流量净额(元/股)	0.29	0.34	-14.71%

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	报告期（1—6月）	上年同期
分子：			
归属于公司普通股股东的净利润	1(P)	151,766,689.31	132,508,613.69
非经常性损益	2	5,901,008.68	1,889,045.55
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	145,865,680.63	130,619,568.14
归属于公司普通股股东的期末净资产	4(E)	3,498,378,459.50	883,151,579.04
归属于公司普通股股东的期初净资产	5(E <sub>0</sub> )	980,251,770.19	750,642,965.35
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> )	2,566,360,000.00	
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> )	5.00	
回购或现金分红等减少的、归属于上市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> )	6.00	6.00
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>	3,194,768,448.18	816,897,272.20
加权平均净资产收益率	14=1 ÷ 13	4.75%	16.22%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	15=3 ÷ 13	4.57%	15.99%

## (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	报告期（1—6 月）	上年同期
基本每股收益和稀释每股收益计算		
（一）分子		
税后净利润	151,766,689.31	132,508,613.69
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	151,766,689.31	132,508,613.69
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	383,333,333.33	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	383,333,333.33	300,000,000.00
（三）每股收益		
基本每股收益	0.40	0.44
稀释每股收益	0.40	0.44

注：2010 年 1 月公司完成首次公开发行 10,000 万股人民币普通股，发行后的总股份数为 40,000 万股。

## 2.2 非经常性损益项目

单位：人民币元

项目	报告期（1—6 月）	说明
非流动资产处置损益	-231,283.40	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,240,316.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,014,822.41	
所得税影响额	-1,122,846.68	



项目	报告期（1—6 月）	说明
合计	5,901,008.68	

非经常性损益项目的说明：

公司 2010 年半年度收到的政府补助 2,240,316.35 元，主要包括：成都市财政局、成都市商务局支持地方名优工艺品项目补贴资金 740,000.00 元；深圳市南山区财政局支助的经济发展专项资金 598,200.00 元；深圳市宝安区财政局补贴的连锁经营补贴款 200,000.00 元和救灾物质储备补贴款 192,000.00 元；西安市财政局、西安市商贸局家电下乡及农超对接奖励款和西安市莲湖区财政局企业财务所 2009 年莲湖区纳税大户奖励款 260,000.00 元；重庆市沙坪坝财政局稳定岗位补贴款 147,745.00 元；其他各子公司收到的失业安置补贴款、社保补贴款、国家储备应急体系建设专项资金补助等 102,371.35 元。

公司 2010 年半年度发生的除上述非流动资产处置损益和政府补助之外的其他营业外收支净额为 5,014,822.41 元，主要包括：供应商违约补偿收入 4,540,025.35 元，呆账处理收入 349,896.99 元，长短款收入 298,550.81 元，赔偿支出 909,072.87 元，员工餐厅支出 624,807.37 元；其他营业外收支净额为 1,360,229.50 元。

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

#### 3.1 报告期内公司股本变动情况

报告期内，本公司股份（包括首次公开发行股票后的限售股份）发生了变动。具体情况为：

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，本公司公开发行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个月后已于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）。

##### 3.1.1 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%	20,000,000			-20,000,000		300,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股			6,887,826			-6,887,826			
3、其他内资持股	300,000,000	100.00%	13,112,174			-13,112,174		300,000,000	75.00%
其中：境内非国有法人持股	300,000,000	100.00%	13,112,174			-13,112,174		300,000,000	75.00%
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			80,000,000			20,000,000	100,000,000	100,000,000	25.00%
1、人民币普通股			80,000,000			20,000,000	100,000,000	100,000,000	25.00%
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%	100,000,000				100,000,000	400,000,000 100.00%

注：2010年1月公司完成首次公开发行10,000万股人民币普通股，发行后的总股份数为40,000万股。

### 3.1.2 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本报告期解除限售股数	本报告期增加限售股数	本报告期末限售股数	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	—	—

### 3.2 前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						27,360
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	48.75%	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	20.25%	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	6.00%	24,000,000	24,000,000	0	
中国农业银行—大成创新成长混合型证券投资基金(LOF)	基金、理财产品等	1.95%	7,802,612	0	0	
中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	基金、理财产品等	0.92%	3,679,729	0	0	
招商银行股份有限公司—富国天合稳健优选股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.82%	3,265,681	0	0	
中国工商银行—国投瑞银成长优选股票型证券投资基金	基金、理财产品等	0.58%	2,309,447	0	0	
上海嘉岳商务咨询有限公司	境内非国有法人	0.55%	2,214,450	0	0	
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	基金、理财产品等	0.48%	1,904,277	0	0	
中国银行—大成财富管理2020生命周期证券投资基金	基金、理财产品等	0.43%	1,711,800	0	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
中国农业银行—大成创新成长混合型证券投资基金(LOF)	7,802,612	人民币普通股
中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	3,679,729	人民币普通股
招商银行股份有限公司—富国天合稳健优选股票型证券投资基金	3,265,681	人民币普通股
中国工商银行—国投瑞银成长优选股票型证券投资基金	2,309,447	人民币普通股
上海嘉岳商务咨询有限公司	2,214,450	人民币普通股
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	1,904,277	人民币普通股
中国银行—大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	1,711,800	人民币普通股
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	1,709,761	人民币普通股
中国建设银行—交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	1,499,870	人民币普通股
全国社保基金—零九组合	1,299,844	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，何金明、宋琦分别持有公司第一大股东深圳市浩明投资管理有限公司 98%、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。除此之外，其他股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。前十大无限售条件股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。	

### 3.3 控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### 4.1 公司董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未持有公司股票或股票期权。

### 4.2 公司董事、监事和高级管理人员新聘和解聘情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员新聘和解聘情况如下：

(1) 2010 年 3 月 26 日，第一届董事会第十五次会议表决通过了《聘用余忠慧先生兼任公司副总裁的议案》，董事会秘书余忠慧先生兼任公司副总裁。

(2) 2010 年 4 月 9 日，公司董事何浩先生由于工作变动原因向公司董事会提交自 2010 年 5 月 9 日后不再担任公司董事职务的报告。2010 年 5 月 9 日后，何浩先生转任公司管理人员，继续为公司服务。

(3) 2010 年 5 月 14 日，公司 2009 年年度股东大会审议通过了《关于选举马敬仁先生任独立董事》的议案，选举马敬仁先生为公司第一届董事会独立董事。

## 第五节 董事会报告

### 一、公司报告期内总体经营情况

#### 1、公司总体经营情况

报告期内，公司按照既定的发展战略，一方面狠抓内部管理，稳健经营，一方面保持适度的扩张步伐，积极拓展市场。

报告期内，公司实现营业收入 497,859.38 万元，比去年同期增长 14.08%；实现营业利润 17,555.25 万元，比去年同期增长 10.19%；实现净利润 15,176.67 万元，比去年同期增长 14.53%。扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 14,586.57 万元，增长 11.67%。

公司以大卖场的连锁经营为主，辅以综合超市和百货，经营范围和经营业务没有发生变化。报告期内，公司新开设四家门店。分别是：

#### （1）成都市人人乐商业有限公司乐山嘉定购物广场

该店位于四川省乐山市中心城区嘉定中路（原老中心车站），租赁面积为 12905.3 平方米，租赁期限为 18 年，2010 年 2 月 5 日正式开业。

#### （2）东莞市人人乐商业有限公司长安购物广场

该店位于中国东莞市长安镇莲峰路莲峰广场，租赁面积为 6640 平方米，租赁期限为 15 年，2010 年 1 月 9 日正式开业。

#### （3）西安市人人乐超市有限公司赛高第二购物广场

该店位于陕西省西安市经济开发区凤城二路 20 号，租赁面积为 9025.58 平方米，租赁期限为 20 年，2010 年 2 月 2 日正式开业。

#### （4）岳阳市崇尚百货有限公司

该店位于湖南省岳阳市东茅岭左岸名品购物中心，租赁面积为 23917.18 平方米，租赁期限为 20 年。其中百货部分于 2010 年 4 月 1 日开业，超市部分尚在装修过程中。

另，报告期内对广东深圳前海购物广场进行扩建及重新装修，并增加租赁面积 12511.26 平方米（新增租赁面积的租赁期限为 15 年），新增租赁面积于

2010 年 6 月 18 日对外营业。前海购物广场原经营面积重新装修，以进一步提升门店形象。

**主要会计数据及财务指标变动情况如下：**

单位：人民币元

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	5,778,794,336.28	3,310,676,818.38	74.55%
归属于上市公司股东的所有者权益	3,498,378,459.50	980,251,770.19	256.89%
股本	400,000,000.00	300,000,000.00	33.33%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	8.75	3.27	167.58%
项目	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入	4,978,593,799.78	4,364,124,378.36	14.08%
营业利润	175,552,499.97	159,322,902.32	10.19%
利润总额	182,576,355.33	161,624,350.52	12.96%
归属于上市公司股东的净利润	151,766,689.31	132,508,613.69	14.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	145,865,680.63	130,619,568.14	11.67%
基本每股收益(元/股)	0.40	0.44	-9.09%
稀释每股收益(元/股)	0.40	0.44	-9.09%
净资产收益率 (%)	4.75%	16.22%	比上年同期下降 11.47 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	116,595,504.71	103,355,779.20	12.81%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.29	0.34	-14.71%

报告期营业收入较上年同期增长 14.08%，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 577,879.43 万元，较年初增长 74.55%；股东权益 349,837.85 万元，较年初增长 256.89%。增长的主要原因是公司首次公开发行普通股增加的股本以及股本溢价增加的资本公积。

## 2、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分品类增长情况

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同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	主营业务毛利率比上年同期增减 (%)
食品类	1,617,354,753.13	1,457,459,566.76	9.89	11.95	11.29	0.54
生鲜类	864,736,206.90	814,009,419.48	5.87	10.23	11.79	-1.31
洗化类	650,329,944.02	581,033,844.56	10.66	14.25	14.57	-0.24
家电类	336,130,649.12	317,303,851.56	5.60	22.57	22.68	-0.08
针纺类	235,710,261.27	187,231,767.61	20.57	15.81	18.44	-1.76
日杂文体类	214,114,802.84	165,871,380.68	22.53	19.03	19.05	-0.02
百货专柜类	492,716,577.82	409,181,502.09	16.95	16.96	16.96	0.00
<b>合计</b>	<b>4,411,093,195.10</b>	<b>3,932,091,332.74</b>	<b>10.86</b>	<b>13.76</b>	<b>13.94</b>	<b>-0.14</b>

报告期内，主营业务收入较去年同期增长 13.76%，总体保持平稳的增长；在品类方面，基于品类管理战略的考虑，公司加强了家电和日杂用品类的管理，从而促进了家电和日杂用品类的销售收入的增长；主营业务毛利率总体略有下降，其中针纺类、生鲜类毛利率下降较其他品类明显，主要原因是公司为进一步稳定客流，抢占市场份额，加大了生鲜商品和针纺商品的促销力度。



## (2) 主营业务结构情况

单位：人民币元

分行业或分产品	2010 年 1-6 月	占比	2009 年 1-6 月	占比	占比变动
食品类	1,617,354,753.13	36.67%	1,444,770,499.45	37.26%	-0.59%
生鲜类	864,736,206.90	19.60%	784,481,935.27	20.23%	-0.63%
洗化类	650,329,944.02	14.74%	569,202,613.34	14.68%	0.06%
家电类	336,130,649.12	7.62%	274,227,412.28	7.07%	0.55%
针纺类	235,710,261.27	5.34%	203,533,635.17	5.25%	0.09%
日杂文体类	214,114,802.84	4.86%	179,884,480.82	4.64%	0.21%
百货类	492,716,577.82	11.17%	421,284,776.17	10.87%	0.30%
合计	4,411,093,195.10	100.00%	3,877,385,352.50	100.00%	0.00%

从主营业务收入品类结构分析，报告期内，食品和生鲜类的占比同比有所下降，而家电和日杂用品的占比有所上升，主要原因是公司继续推进品类管理，促进品类结构的进一步优化。

## (3) 主营业务分地区经营情况

单位：人民币元

地区名称	2010 年 1-6 月	占比	2009 年 1-6 月	占比	占比增减
华南地区	1,980,449,000.36	44.89%	1,720,612,991.65	44.38%	0.52%
西北地区	1,208,036,616.06	27.39%	1,138,580,495.35	29.36%	-1.97%
西南地区	736,983,315.80	16.71%	599,537,765.54	15.46%	1.25%
华北地区	485,624,262.88	11.01%	418,654,099.97	10.80%	0.21%
合计	4,411,093,195.10	100.00%	3,877,385,352.51	100.00%	

从主营业务收入的地区结构来看，华南地区仍为公司的主要市场，占总主营业务收入的 44.89%；而西南地区的结构占比有较大上升，主要是加快了西南地区的市场拓展速度。

单位：人民币元

地区名称	2010 年 1-6 月主营业务收入	主营业务收入比同期增减(%)
华南地区	1,980,449,000.36	15.10

西北地区	1,208,036,616.06	6.10
西南地区	736,983,315.80	22.93
华北地区	485,624,262.88	16.00
<b>合计</b>	<b>4,411,093,195.10</b>	<b>13.76</b>

报告期内，公司各地区的主营业务收入与上期相比均在稳步增长，其中西南地区增长较为明显。

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。

#### (4) 主要供应商、客户情况

##### ①前五名供应商情况

单位：人民币元

前五名供应商名称	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	165,926,566.26	4.76			否
联合利华服务(合肥)有限公司	56,488,714.93	1.62			否
深圳市米翔商贸有限公司	38,805,273.28	1.11			否
陕西省烟草公司西安分公司	37,796,470.30	1.08			否
益海嘉里食品营销有限公司深圳分公司	35,401,888.39	1.01			否
合计	334,418,913.16	9.58			

报告期内本公司前五名供应商的采购金额为 33,441.89 万元，占报告期采购总金额的 9.58%。

##### ②前五名客户情况

报告期内本公司前五名客户的营业收入金额为 2,706.33 万元，占全部营业收入的 0.54%；

由于公司主要从事商品零售业务，客户和供应商分布广泛，故不存在过度依赖单一客户或供应商的风险。

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%以上股份的股东在前五名客户及供应商中不存在权益。

#### (5) 毛利率变动情况

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	本期比上年同期 增长	与同行业相比差 异超过 30%原因
综合毛利率	20.98%	20.88%	0.10%	略高于同行业水平

报告期内，公司综合毛利率较去年增长 0.10 个百分点，综合毛利率水平保持平稳增长。

#### (6) 主要费用情况分析

单位：人民币元

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	本期比上年 同期增长 (%)	占本期营业 收入比例 (%)
销售费用	687,450,356.22	586,139,446.09	17.28	13.81
管理费用	155,427,317.09	130,709,059.80	18.91	3.12
财务费用	-17,048,108.19	4,649,293.19	-466.68	-0.34
所得税费用	30,809,666.02	29,115,736.83	5.82	0.62
合计	856,639,231.14	750,613,535.91	14.13	17.21

因公司经营规模的扩张、销售业绩的增长，销售费用、管理费用同比均出现增长。财务费用同比下降，主要原因为报告期内公司首次公开发行普通股募集资金产生的利息收入所致。

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	同比增减率
销售费用率	13.81%	13.43%	0.38%
管理费用率	3.12%	2.99%	0.13%
财务费用率	-0.34%	0.11%	-0.45%

合计	16.59%	16.53%	0.06%
----	--------	--------	-------

销售费用率和管理费用率较去年同比增长的主要因素：

①社会劳动力成本普遍上升，公司员工薪资福利水平也相应提升；为适应公司快速开店需求，公司加大人员储备力度，相应增长了人力成本。

②租赁价格的上升及租赁合同中关于租金递增的约定，使每年的租金呈自然增长趋势。

### (7) 报告期资产构成及变化情况

单位：人民币元

项目	2010年6月30日		2009年12月31日		较年初增 减率
	金额	比例	金额	比例	
流动资产合计	4,905,933,734.57	84.90%	2,499,847,860.63	75.51%	96.25%
其中：货币资金	3,159,882,144.24	54.68%	879,811,395.55	26.57%	259.15%
应收票据	-	0.00%	-	0.00%	
应收账款	4,224,141.77	0.07%	1,383,469.62	0.04%	205.33%
预付款项	197,884,098.23	3.42%	112,151,236.09	3.39%	76.44%
应收利息	15,023,625.00	0.26%	-	0.00%	
其他应收款	301,032,785.29	5.21%	288,840,681.73	8.72%	4.22%
存货	865,313,074.46	14.97%	879,507,427.40	26.57%	-1.61%
其他流动资产	362,573,865.58	6.27%	338,153,650.24	10.21%	7.22%
非流动资产合计	872,860,601.71	15.10%	810,828,957.75	24.49%	7.65%
其中：固定资产	355,238,706.96	6.15%	366,962,398.92	11.08%	-3.19%
在建工程	157,856,754.75	2.73%	104,032,696.79	3.14%	51.74%
无形资产	24,877,916.65	0.43%	24,429,713.56	0.74%	1.83%
长期待摊费用	267,171,152.96	4.62%	259,761,389.20	7.85%	2.85%
递延所得税资产	67,716,070.39	1.17%	55,642,759.28	1.68%	21.70%
资产总计	5,778,794,336.28	100.00%	3,310,676,818.38	100.00%	74.55%

①货币资金较年初增长 259.15%，主要是报告期内公司首次公开发行普通股收到募集资金所致。

②应收账款较年初增加 205.33%，主要是公司与中国移动公司等客户的大宗团购业务增加所致。

③预付账款较年初增加 76.44%，主要是支付公司西北配送中心和预付华北配送中心建设用土地购置款以及预付部分门店的租金。

④在建工程较年初增加 51.74%，主要是公司广州配送中心建设工程和筹建中的新店装修工程所致。

⑤报告期内，公司无使用公允价值计量的事项。

### (8) 债务变动情况

单位：人民币元

项目	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日		较年初增 减率
	金额	比例	金额	比例	
流动负债合计	2,278,622,758.87	99.92%	2,328,631,930.28	99.92%	-2.15%
其中：短期借款	-	-	-	-	-
应付票据	15,130,000.00	0.66%	14,130,000.00	0.61%	7.08%
应付账款	1,403,064,123.63	61.53%	1,454,671,546.52	62.42%	-3.55%
预收款项	545,767,162.41	23.93%	527,031,762.24	22.62%	3.55%
应付职工薪酬	30,039,336.42	1.32%	28,669,916.53	1.23%	4.78%
应交税费	27,084,469.11	1.19%	50,202,385.17	2.15%	-46.05%
应付利息	-	-	-	-	-
其他应付款	199,150,848.03	8.73%	193,994,794.87	8.32%	2.66%
一年内到期的非流动负债	-	-	-	-	-
其他流动负债	58,386,819.27	2.56%	59,931,524.95	2.57%	-2.58%
非流动负债合计	1,793,117.91	0.08%	1,793,117.91	0.08%	0.00%
其中：长期借款	-	-	-	-	-
预计负债	1,793,117.91	0.08%	1,793,117.91	0.08%	0.00%
负债合计	2,280,415,876.78	100.00%	2,330,425,048.19	100.00%	-2.15%

①报告期末，公司负债总额较年初略有下降，其中应交税费较年初下降了 46.05%，主要原因是公司可抵扣的增值税进项税金增加致使应缴增值税减少以及本报告期缴纳了 09 年度企业所得税导致的应缴企业所得税的减少。

②报告期内，本年度无需要归还的借款。

### (9) 偿债能力分析

财务指标	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日	较年初增减
流动比率	2.15	1.07	1.08
速动比率	1.77	0.70	1.07
资产负债率	39.46%	70.39%	-30.93%

报告期末，资产负债率为 39.46%，与年初的 70.39% 下降 30.93 个百分点，主要是公司首次公开发行股票募集的资金导致资产大幅增加而负债总额未有较大变化，致使报告期末的资产负债率大幅下降，公司偿债能力得到进一步增强。

### (10) 资产营运能力分析

财务指标	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	同比增减
应收账款周转率（次）	578.58	695.84	-117.26
存货周转率（次）	4.46	4.65	-0.19
流动资产周转率（次）	1.34	2.07	-0.73
总资产周转率（次）	1.10	1.59	-0.49

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 4.46 次，比去年同期下降 0.19 次，原因是由于门店数的增加导致存货增加。

### (11) 现金流量构成变动情况

单位：人民币元

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	同比变动
一、经营活动产生的现金流量净额	116,595,504.71	103,355,779.20	12.81%
经营活动现金流入小计	5,496,104,500.54	4,776,850,638.87	15.06%

经营活动现金流出小计	5,379,508,995.83	4,673,494,859.67	15.11%
二、投资活动产生的现金流量净额	-1,578,065,426.41	-145,754,680.23	-982.69%
投资活动现金流入小计	2,148,556.00		
投资活动现金流出小计	1,580,213,982.41	145,754,680.23	984.16%
三、筹资活动产生的现金流量净额	2,378,540,670.39		
筹资活动现金流入小计	2,586,438,802.31		
筹资活动现金流出小计	207,898,131.92		
四、现金及现金等价物净增加额	917,070,748.69	-42,398,901.03	2262.96%
现金流入总计	8,084,691,858.85	4,776,850,638.87	69.25%
现金流出总计	7,167,621,110.16	4,819,249,539.90	48.73%

经营活动产生的现金流量净额：较去年同期增长 12.81%，主要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净额：较去年同期增长-982.69%，主要原因是公司报告期内首次公开发行股票募集资金，部分募集资金转存为超过三个月以上的定期存单所致。

筹资活动产生的现金流量净额：本报告期内为 237,854.07 万元，其中：筹资活动现金流入为 258,643.88 万元，主要是报告期内公司首次公开发行股票募集资金所致；筹资活动现金流出为 20,789.81 万元，主要是报告期内支付 2009 年度的红利 20,000 万元及支付首次公开发行股票并上市的部分发行上市费用 789.81 万元。

报告期内公司整体现金流量良好，筹资活动及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。

**(12) 报告期内，公司未从事对利润产生重大影响的其他经营业务活动。**

**(13) 经营中的困难和问题**

公司新进入的湖南、福建新区，由于门店数量较少，市场竞争激烈，2010 年该两个新区仍将继续亏损。为此，公司将加快在湖南新区的开店步伐，尽快形成区域优势，争取湖南新区早日摆脱亏损。

## 二、 报告期内公司投资情况

### (1) 募集资金存放情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1411号”文核准，公司首次公开发行人民币普通股10,000万股，每股发行价格为人民币26.98元，募集资金总额为人民币2,698,000,000.00元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币2,566,360,000.00元。该募集资金已于2010年1月7日全部存入本公司募集资金专用账户中。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》。

截止2010年6月30日，本公司已使用募集资金891,123,151.12元，募集资金专户累计已到账银行利息人民币5,083,568.53元（已扣除金融机构手续费），募集资金专户存款余额为人民币1,680,320,417.41元。

### (2) 募集资金项目投资情况

报告期内，公司募集资金的实际使用情况见下表：



编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额			256,636.00			本报告期投入募集资金总额		89,112.32				
变更用途的募集资金总额			0			已累计投入募集资金总额		89,112.32				
变更用途的募集资金总额比例			0%									
承诺投资项目	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末累计投入金额逾承诺投入金额的差额 (3)=(2)-(1)	截至期末投入进度 (%) (4) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
陕西地区 17 家连锁超市发展项目	否	31574.00	31574.00	21120.00	11740.67	11740.67	-9379.33	56%	2011 年 12 月	694.43	是	否
四川地区 12 家连锁超市发展项目	否	19484.00	19484.00	17159.00	13346.79	13346.79	-3812.21	78%	2011 年 12 月	-636.79	是	否
广西地区 8 家连锁超市发展项目	否	12024.00	12024.00	8848.00	8707.28	8707.28	-140.72	98%	2011 年 12 月	51.59	是	否
天津市 6 家连锁超市发展项目	否	11465.00	11465.00	8605.00	7299.76	7299.76	-1305.24	85%	2011 年 12 月	496.25	是	否
广东地区 21 家连锁超市发展项目	否	36476.00	36476.00	20406.00	11783.85	11783.85	-8622.15	58%	2011 年 12 月	-769.99	是	否

广州新建配送中心项目	否	18505.00	18505.00	18505.00	16538.84	16538.84	-1966.16	89%	2010年10月		是	否
西安赛高店物业产权购置项目	否	14128.00	14128.00	14128.00	14128.00	14128.00	0.00	100%		259.84	是	否
湖南地区4家连锁超市发展项目	否	8584.00	8584.00	3615.00	5567.13	5567.13	1952.13	154%	2011年12月	-807.37	是	否
合计		152,240.00	152,240.00	112,386.00	89,112.32	89,112.32	-23273.68	79%		-712.04		
未达到计划进度原因（分具体项目）	<p>1、投资进度情况 截止报告期末，公司承诺投入募集金额为112,386.00万元，实际累计投入89,112.32万元，完成计划的79%，未如期完成投入的主要原因为出租方未能按照合同预定时间交付租赁房产，延迟了募集资金投资项目的正常筹建和开业。主要如下： （1）陕西地区17家连锁超市发展项目：原计划到本报告期末开设11家门店，实际仅开业6家。目前，太白路店、宝鸡店和汉中店已进场装修，即将陆续开业。 （2）四川地区12家连锁超市发展项目：原计划到本报告期末开设10家门店，实际开业5家。 （3）广西地区8家连锁超市发展项目：原计划到本报告期末开设5家门店，实际开业4家。柳州白云商城店因周边环境发生变化未能签约，故无法开业。 （4）天津市6家连锁超市发展项目：原计划到本报告期末开设4家门店，实际开业3家。 （5）广东地区21家连锁超市发展项目：原计划到本报告期末开设9家门店，实际开设7家门店。 （6）湖南地区4家连锁超市发展项目：原计划到本报告期末开设2家门店，实际开设2家门店，因长沙马王堆店实际面积较原计划面积大，因此投资总额为2960.89万元，比原计划投资总额1589万元增加1371.89万元，超出金额已经过会计师事务所审计通过，并已经置换完毕，见本公司董事会2010-010号公告。</p> <p>2、投资项目的收益情况 报告期内，募集资金投资项目中的门店大部分处于前期的市场培育期，其效益情况总体能达到预期目标。其中，湖南地区的项目出现亏损属于地区战略性亏损，华南地区和四川地区的项目效益出现亏损主要是个别门店商圈发展较预期稍长，因此出现了一定的亏损。 西安赛高店物业产权购置项目在报告期内的收益为259.84万元（将购置前的租金支出与购置后的房产折旧及摊销相比较而计算出来的净收益）。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内无											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	超募资金金额为：1,043,960,000.00元，公司暂未制定超募资金使用计划。											
募集资金投资项目实施地点变更情况	报告期内无											



募集资金投资项目实施方式调整情况	报告期内无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	报告期内本公司用募集资金置换了预先已投入募集资金项目的自筹资金 827,637,599.10 元，具体见本公司第一届董事会第十六次会议决议公告，公告编号为 2010-010。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	报告期内无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	因募集资金项目尚未全部完成及超募资金暂无使用计划，募集资金账户余额为：1,680,320,417.41 元。
募集资金其他使用情况	报告期内无

### (3) 非募投项目的投资情况

截止 2010 年 6 月 30 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	东莞长安店	1,136.66	100.00%	-163.78	已开业
2	岳阳崇尚店	11.31	10.00%	-18.61	百货部分已开业，超市部分筹建中
3	西安第五国际店	1,006.67	100.00%	569.57	已开业
4	深圳书香门第店	145.99	7.87%	-	筹建中
5	深圳兴业店	119.66	15.00%	-	筹建中
	合计	2,420.29		387.18	

### 三、本年度经营计划无修改情况。

### 四、对 2010 年 1-9 月经营业绩的预计

2010 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%	
	预计归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 0-30%	
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润：	162,413,042.35
业绩变动的原因说明	随着国内经济形势逐渐复苏，公司市场份额及影响进一步扩大，预计经营状况较去年有所好转。	

### 五、董事会日常工作情况

(一) 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 6 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 2010 年 2 月 5 日召开了第一届董事会第十四次会议，审议通过了《关于签订募集资金三方监管协议的议案》；

(2) 董事会于 2010 年 3 月 26 日召开了第一届董事会第十五次会议, 审议通过了《同意公司就叁份营业执照副本登报挂失的议案》;《同意授权公司子公司西安市人人乐商品配销有限公司签订西北配送中心土地使用权出让合同的议案》;《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》;《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》;《同意公司子公司深圳市人人乐电器维修服务有限公司更名、增资、改变经营范围的议案》;《聘任余忠慧先生兼任公司副总裁的议案》;《关于对<人人乐连锁商业集团股份有限公司内部审计制度>进行修订的议案》;《聘任王剑先生为公司内部审计部负责人的议案》;《人人乐连锁商业集团股份有限公司审计机构选聘及评价制度》;《人人乐连锁商业集团股份有限公司内幕信息及知情人管理制度》;《关于对<人人乐连锁商业集团股份有限公司募集资金管理办法>进行修订的议案》;《同意公司签署银行授信协议的议案》;《人人乐连锁商业集团股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》;《人人乐连锁商业集团股份有限公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》; 审议《人人乐连锁商业集团股份有限公司独立董事年报工作制度》;

(3) 董事会于 2010 年 4 月 9 日召开了第一届董事会第十六次会议, 审议通过了《公司 2009 年度总裁工作报告》;《公司 2009 年度董事会工作报告》;《公司 2009 年度财务决算报告》;《公司 2010 年度财务预算报告》;《关于公司 2009 年度利润分配预案的报告》;《公司 2009 年年度报告及其摘要》;《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》;《聘任中审国际会计师事务所有限公司承担公司 2010 年审计工作》的议案;《对公司章程的修订》的议案;《选举马敬仁先生任独立董事》的议案;《2010 年董事、监事薪酬方案》;《2010 年度董事、监事、高级管理人员薪酬与考核实施方案》;《以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金》;《召开 2009 年年度股东大会的通知》;

(4) 董事会于 2010 年 4 月 19 日召开了第一届董事会第十七次会议, 审议通过了《公司 2010 年第一季度季度报告》的议案;

(5) 董事会于 2010 年 5 月 15 日召开了第一届董事会第十八次会议, 审议

通过了《同意公司与天津市新技术产业园区武清开发区管理委员会签订合作协议书的议案》；《人人乐连锁商业集团股份有限公司董事会审计委员会年报审计工作规程》；

(6) 董事会于 2010 年 5 月 31 日召开了第一届董事会第十九次会议，审议通过了《关于全面深入开展规范财务会计基础工作专项活动的自查工作报告》。

## (二) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

(三) 公司董事按照深圳证券交易所《中小企业板块上市公司董事行为指引》和《公司章程》履行职责的情况

### 1、公司董事履行职责情况

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》和《公司章程》规定，加强董事会建设，严格按照董事会集体决策机制，决定公司的重大经营事项，并积极推动公司内部管理制度的制定和完善，确保公司规范运作。同时，确保各董事的重大事项知情权，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

公司现有独立董事四名，其中一名为会计专业人士。公司按照《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》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律法规的要求，在《公司章程》内以及制定的《独立董事制度》的规定勤勉地履行职责，以认真负责的态度出席历次董事会。公司独立董事能恪尽职守、勤勉尽责，认真审议各项议案，客观的发表自己的看法及观点，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断，对公司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。其他董事也严格遵守各项规定，尽职尽责，切实维护公司及股东利益。

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。

2、报告期内，公司董事会会议共召开 6 次会议，董事出席董事会情况：

董事姓名	职务	亲自出席次数	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	6	0	0	否
宋琦	董事	5	1	0	否
李彦峰	董事	5	1	0	否
蔡慧明	董事	6	0	0	否
何浩	董事	4	0	0	否
肖才元	董事	5	1	0	否
义志强	独立董事	5	1	0	否
刘鲁鱼	独立董事	6	0	0	否
叶毓政	独立董事	5	1	0	否
马敬仁	独立董事	2	0	0	否

注：1、第一届董事会第 14 次会议，董事肖才元先生因出差在外，委托董事何浩先生代为表决，独立董事叶毓政先生因出差在外，委托独立董事刘鲁鱼先生代为表决。

2、第一届董事会第 15 次会议，董事宋琦女士因公出差，委托董事肖才元先生代为表决，董事李彦峰先生因公出差，委托董事何浩先生代为表决，独立董事义志强先生因公出差，委托独立董事刘鲁鱼先生代为表决。

3、董事何浩先生于 2010 年 5 月 9 日起辞职，不再担任董事一职。独立董事马敬仁先生于 2010 年 5 月 14 日起担任公司独立董事一职。

## 六、开展投资者关系管理的情况

### （一）公司投资者关系管理

公司注重与投资者的沟通，积极开展投资者关系管理工作，通过制定《人人乐连锁商业集团股份有限公司投资者关系管理制度》，规范公司与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解。

1、公司投资者关系管理事务的第一责任人为公司董事长，全面负责公司投资者关系管理工作，公司董事会秘书为投资者关系管理事务的主管负责人，全面负责公司投资者关系管理事务的组织、协调工作。证券事务办公室为投资者关系管理部门，负责公司投资者关系管理日常事务。

2、公司重视投资者关系管理工作，加强与投资者特别是机构投资者的联系和沟通，及时、准确、真实、完整地披露应披露的信息，确保所有投资者公平地



获得公司信息；同时积极做好投资者关系活动档案的建立和保管，做好日常电话记录并定期整理汇报给相关部门，并切实做好相关信息的保密工作。

3、公司于2010年4月16日（星期五）上午九点半至十二点半在深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行2009年年度报告网上说明会。

公司董事长何金明先生、独立董事刘鲁鱼先生、董事会秘书余忠慧先生、财务总监蔡慧明先生、保荐代表人王国文先生参加了此次网上说明会，通过与投资者的沟通、交流，使投资者更深入的了解公司的各项情况。

4、在公司网站<http://www.renrenle.cn/> 开设“投资者关系”专栏，使投资者充分了解公司的各项情况。

5、公司在深圳证券交易所上市公司投资者关系互动平台积极回答投资者提问，加强同投资者交流和沟通。

6、公司与监管部门、行业协会、证券交易所等保持经常性接触，形成良好的沟通关系。

7、同时，积极与其他上市公司交流，虚心学习其他上市公司投资者关系管理的经验，努力提高公司投资者关系管理工作水平。

公司把投资者关系管理作为一项长期、持续的工作来开展，不断学习、不断创新，以更多的方式和途径，使广大投资者能够更多地接触和了解公司的生产经营、未来发展，参与公司的经营管理，力求维护与投资者的顺畅关系，树立公司良好的市场形象。

公司将继续认真做好信息披露工作，确保披露信息的真实、准确、及时、完整，以便于投资者及时、全面地了解公司的经营状况和各项重大事项的进展情况。

（二）公司制定信息披露的报纸为《证券时报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

（三）报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表



接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010 年 01 月 12 日	公司会议室	实地调研	上海申银万国证券研究所有限公司	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。参观门店。
2010 年 01 月 13 日	公司会议室	实地调研	安信证券、银华基金、华宝基金、华夏基金	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。参观门店。
2010 年 01 月 26 日	公司会议室	实地调研	广发证券、东方证券、国信证券、安信证券、广发证券、信达澳银基金、民生加银基金、平安资产等	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。参观门店。
2010 年 02 月 02 日	公司会议室	实地调研	兴业证券、中信建投证券、信诚基金、汇添富基金、上海荣正投资咨询有限公司	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。参观门店。
2010 年 02 月 04 日	天津公司	实地调研	中信建投证券有限公司研究员	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。参观门店。
2010 年 03 月 05 日	公司会议室	实地调研	嘉实基金、泰康资产管理有限责任公司	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。
2010 年 03 月 10 日	公司会议室	实地调研	光大证券、大成基金、第一创业证券、安信证券、国泰基金、招商证券、深圳顶石资产、上海常春藤衍生投资等	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。参观门店。
2010 年 03 月 11 日	公司会议室	实地调研	华夏基金、华泰联合证券、易方达基金、广发基金	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。参观门店。
2010 年 03 月 12 日	成都公司	实地调研	华夏基金管理有限公司	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。参观门店。
2010 年 03 月 19 日	公司会议室	实地调研	北京市星石投资管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公司	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。
2010 年 03 月 24 日	公司会议室	实地调研	富国基金管理有限公司	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。
2010 年 04 月 01 日	公司会议室	实地调研	东吴基金管理有限公司、金元证券股份有限公司	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。
2010 年 04 月 02 日	公司会议室	实地调研	长江证券、兴业证券、光大证券、	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。
2010 年 04 月 22 日	公司会议室	实地调研	大成基金、融通基金	公司基本情况、发展趋势、

				生产经营、行业调查等情况。
2010年04月30日	公司会议室	实地调研	鲍行松	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。
2010年05月18日	公司会议室	实地调研	广发证券、华夏基金、南方基金、交银施罗德基金	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。
2010年05月21日	公司会议室	实地调研	大成基金管理有限公司	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。
2010年05月25日	公司会议室	实地调研	信达澳银基金管理有限公司	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。参观门店。
2010年05月28日	公司会议室	实地调研	刘辉	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况
2010年06月01日	公司会议室	实地调研	上海尚雅投资管理有限公司、中信金通证券、海通证券	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。
2010年06月09日	公司会议室	实地调研	融通基金、国投瑞银基金、南方基金、中国国际金融有限公司、鹏华基金、招商基金、世纪证券、招商基金	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。
2010年06月11日	西安公司	实地调研	博时基金管理有限公司	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。
2010年06月24日	公司会议室	实地调研	上海钧霆投资有限公司、东海证券、广州证券	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。
2010年06月28日	公司会议室	实地调研	国信证券、深圳市林奇投资有限公司、深圳市盛海投资管理有限公司	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理状况

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《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步实现规范运作，认真做好各项治理工作；股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各委员会及内部审计部门各司其职，不断加强公司管理，控制防范风险，提高运行效率；积极搞好投资者关系管理，加强与投资者的信息交流，维护公司和股东的利益。

公司原董事何浩先生因其工作变动原因提出辞去董事职务，自 2010 年 5 月 9 日后不再担任公司董事职务。2010 年 5 月 14 日召开的公司 2009 年年度股东大会选举马敬仁先生为公司第一届董事会独立董事，任期至第一届董事会结束。报告期内，公司董事会聘任了余忠慧先生兼任公司副总裁，并由董事会聘任了王剑先生为内部审计部负责人，完善了公司内控建设。

为进一步完善公司的治理结构，根据有关法律、法规的规定，公司结合实际情况，制定了《审计机构选聘及评价制度》、《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》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报审计工作规程》，同时修订了《内部审计制度》、《募集资金管理办法》，并根据《企业内部控制基本规范》和《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等的要求，对内部控制体系展开全面自查，以加强和规范公司内部控制，完善公司内部控制体系，提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展。

### 二、报告期内实施的利润分配方案、公积金转增股本方案的执行情况

经 2010 年 5 月 14 日召开的 2009 年年度股东大会审议通过，公司 2009 年度分红派息方案为：以公司现有总股本 400,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金 5 元（含税，扣税后个人股东、投资基金、境外合格机构投资者

实际每股派发现金 4.5 元)。对于其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。该等股息已于 2010 年 6 月 4 日派发完毕。

**三、董事会在审议半年度报告时未拟定利润分配预算、或公积金转增股本预案。**

#### **四、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。报告期内，一审法院做出判决：解除购销合同，广重向本公司返还货款135万元。2010年7月14日，二审法院做出维持原判的终审判决。

##### **(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。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，该案尚处于二审阶段。上年度，公司财务部门已经对该等款项全额计提。

除此两案外，报告期内公司无其他重大诉讼、仲裁事项。

**五、报告期内，公司未持有其他上市公司股权，未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，亦未参股拟上市公司。**

## **六、收购、出售资产及资产重组**

### **（一）收购资产**

（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房产买卖合同及人防工程使用权益转移合同，受让西安赛高店地下停车场房产所有权及人防工程使用权，合计面积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。

### **（2）土地使用权**

报告期内，西安市人人乐商品配销有限公司与陕西省西安市国土资源局阎良分局签订了《国有建设用地使用权出让合同》，受让的宗地编号为YL4-99-28，受让的国有建设用地总面积194810.7平方米，将用于建设西北配送中心。（见公司公告2010-003，2010-016）。就该地块，2010年7月公司领取了编号为西阎国用（2010）第26号国有土地使用证。

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。

## **七、就担保事项及重大关联交易的独立董事意见**

根据《公司法》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（证监发【2003】56号）》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知（证监发【2005】120号）》、《上市公司章程指引（证监司字【2006】38号）》、

深圳证券交易所《股票上市规则》、《中小企业板投资者权益保护指引》、《公司章程》及其他相关法律、法规的有关规定，本公司独立董事对公司 2010 年半年度控股股东及其他关联方占用资金的情况、公司对外担保的情况，按照有关规定进行了认真仔细的核查，基于客观、独立判断的立场，就相关情况作出的说明和独立意见如下：

(1) 报告期内，控股股东、实际控制人及其附属企业占用公司资金的情况  
 报告期内，控股股东、实际控制人及其附属企业没有发生占用公司资金的情况。

(2) 报告期内，子公司及其附属企业占用公司资金情况

资金占用方名称	占用方与公司的关联关系	2010 年期初占用资金余额	2010 年 6 月 30 日占用资金余额
惠州市人人乐商业有限公司	本公司之子公司	25,778,986.59	43,351,108.79
广州市人人乐商业有限公司	本公司之子公司	1,342,597.42	6,563,852.42
重庆市人人乐商业有限公司	本公司之子公司	14,245,243.88	35,849,350.22
深圳市人人乐商业有限公司	本公司之子公司	56,005,308.07	103,615,638.10
深圳市泰斯玛信息技术服务有限公司	本公司之子公司	1,163,696.60	1,185,727.28
深圳市海纳运输有限公司	本公司之子公司	8,249,130.97	8,317,163.94
广州市人人乐商品配销有限公司	本公司之子公司	135,655,005.50	185,825,938.29
深圳市人人乐超市有限公司	本公司之子公司之子公司	15,185.00	25,356.98
东莞市人人乐商业有限公司	本公司之子公司之子公司	9,125,101.17	9,137,887.17
东莞市天杰超市有限公司	本公司之子公司之子公司	36,521.12	33,656.12
桂林市人人乐商业有限公司	本公司之子公司之子公司	49,426,465.31	40,709,152.20
漳州市人人乐商业有限公司	本公司之子公司之子公司	18,153,418.67	24,740,167.01
晋江市人人乐商业有限公司	本公司之子公司之子公司	14,542,752.62	16,017,004.31
湛江市人人乐商业有限公司	本公司之子公司之子公司	26,327,245.00	35,754,914.00
厦门市人人乐超市有限公司	本公司之子公司之子公司之子公司	7,364,629.46	3,797,262.52
长沙市人人乐商业有限公司	本公司之子公司之子公司	18,596,266.11	46,000,331.87
成都市人人乐商品配销有限公司	本公司之子公司之子公司		66,500.00



	公司		
厦门市人人乐商业有限公司	本公司之子公司之子公司	-952,372.35	1,339,909.62

(3) 公司对外担保情况

报告期内，公司没有对外提供过担保。

(4) 独立意见：

公司制定有《控股子公司管理办法》，公司持有子公司及其附属企业 100% 的所有者权益，考虑到公司实行收支两条线、资金集中调度的现金管理制度，以及公司所从事的商业零售业务集中结算的特点，该资金占用属内部正常往来，未损害股东利益，不存在违反规定的情形。

独立董事：刘鲁鱼、义志强、叶毓政、马敬仁

2010 年 8 月 18 日

**八、报告期内重大合同及履行情况**

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 6 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回报合理，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。

**九、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。

十、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。

十一、报告期内本公司透过证券时报、巨潮资讯网发布的公告的如下：

序号	公告日期	公告编号	公告内容	披露报纸	披露网站
1	2010-02-08	2010-001	关于签订募集资金三方监管协议的公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2	2010-02-24	2010-002	2009 年度业绩快报公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
3	2010-03-30	2010-003	第一届董事会第十五次会议决议公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
4	2010-04-03	2010-004	关于完成工商变更登记的公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
5	2010-04-08	2010-005	关于网下配售股票上市流通的提示性公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
6	2010-04-13	2010-006	第一届董事会第十六次会议决议公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
7	2010-04-13	2010-007	第一届监事会第八次会议决议公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
8	2010-04-13	2010-008	2009 年年度股东大会通知	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
9	2010-04-13	2010-009	关于举行 2009 年年度报告网上说明会的公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>



10	2010-04-13	2010-010	以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
11	2010-04-13	2010-011	2009 年年度报告摘要	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
12	2010-04-13	2010-012	董事辞职公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
13	2010-04-20	2010-013	2010 年第一季度报告正文	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
14	2010-04-26	2010-014	关于签订募集资金监管协议的补充协议的公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
15	2010-05-15	2010-015	2009 年年度股东大会决议公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
16	2010-05-18	2010-016	关于签订国有建设用地使用权出让合同的补充公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
17	2010-05-18	2010-017	第一届董事会第十八次会议决议公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
18	2010-05-27	2010-018	2009 年度分红派息实施公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
19	2010-06-02	2010-019	第一届董事会第十九次会议决议公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

## 第七节 财务报告（未经审计）

### 资产负债表

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司 2010 年 06 月 30 日 单位：人民币元

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	3,159,882,144.24	2,423,215,229.59	879,811,395.55	275,775,410.48
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	4,224,141.77		1,383,469.62	
预付款项	197,884,098.23	36,464,238.00	112,151,236.09	48,964,238.00
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	15,023,625.00	14,980,875.00		
应收股利				
其他应收款	301,032,785.29	585,770,619.20	288,840,681.73	419,414,480.88
买入返售金融资产				
存货	865,313,074.46		879,507,427.40	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	362,573,865.58		338,153,650.24	
流动资产合计	4,905,933,734.57	3,060,430,961.79	2,499,847,860.63	744,154,129.36
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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		356,495,547.26
投资性房地产				
固定资产	355,238,706.96	34,950,645.36	366,962,398.92	36,293,566.00
在建工程	157,856,754.75		104,032,696.79	
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				



无形资产	24,877,916.65	930,111.05	24,429,713.56	217,777.76
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	267,171,152.96		259,761,389.20	
递延所得税资产	67,716,070.39	13,705,607.09	55,642,759.28	14,790,558.31
其他非流动资产				
非流动资产合计	872,860,601.71	406,081,910.76	810,828,957.75	407,797,449.33
资产总计	5,778,794,336.28	3,466,512,872.55	3,310,676,818.38	1,151,951,578.69
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	15,130,000.00	15,130,000.00	14,130,000.00	14,130,000.00
应付账款	1,403,064,123.63		1,454,671,546.52	
预收款项	545,767,162.41		527,031,762.24	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	30,039,336.42	22,423.17	28,669,916.53	18,432.23
应交税费	27,084,469.11	4,643,176.42	50,202,385.17	165,057.50
应付利息				
应付股利				
其他应付款	199,150,848.03	522,734,831.18	193,994,794.87	583,052,262.34
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	58,386,819.27		59,931,524.95	
流动负债合计	2,278,622,758.87	542,530,430.77	2,328,631,930.28	597,365,752.07
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		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		1,793,117.91	
负债合计	2,280,415,876.78	542,530,430.77	2,330,425,048.19	597,365,752.07

所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	400,000,000.00	400,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00
资本公积	2,468,073,581.65	2,468,444,149.73	1,713,581.65	2,084,149.73
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	25,938,517.59	25,938,517.59	25,634,856.07	25,634,856.07
一般风险准备				
未分配利润	604,366,360.26	29,599,774.46	652,903,332.47	226,866,820.82
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	3,498,378,459.50	2,923,982,441.78	980,251,770.19	554,585,826.62
少数股东权益				
所有者权益合计	3,498,378,459.50	2,923,982,441.78	980,251,770.19	554,585,826.62
负债和所有者权益总计	5,778,794,336.28	3,466,512,872.55	3,310,676,818.38	1,151,951,578.69

## 利润表

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司      2010 年 1-6 月      单位：人民币元

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	4,978,593,799.78		4,364,124,378.36	
其中：营业收入	4,978,593,799.78		4,364,124,378.36	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	4,803,041,299.81	-3,868,809.75	4,204,801,476.04	16,127,943.52
其中：营业成本	3,934,244,308.68		3,453,021,265.49	
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	39,286,446.57		31,614,908.92	
销售费用	687,450,356.22		586,139,446.09	
管理费用	155,427,317.09	18,144,256.79	130,709,059.80	17,214,919.10
财务费用	-17,048,108.19	-22,017,876.35	4,649,293.19	-967,980.41
资产减值损失	3,680,979.44	4,809.81	-1,332,497.45	-118,995.17
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-” 号填列)				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(损失以“-” 号填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	175,552,499.97	3,868,809.75	159,322,902.32	33,872,056.48
加：营业外收入	9,160,263.64	260,401.50	4,724,047.37	1,014,502.46
减：营业外支出	2,136,408.28	7,644.87	2,422,599.17	347,898.75
其中：非流动资产处置 损失	405,149.52	7,644.87	717,109.97	347,898.48
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	182,576,355.33	4,121,566.38	161,624,350.52	34,538,660.19



减：所得税费用	30,809,666.02	1,084,951.22	29,115,736.83	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	151,766,689.31	3,036,615.16	132,508,613.69	34,538,660.19
归属于母公司所有者的净利润	151,766,689.31	3,036,615.16	132,508,613.69	34,538,660.19
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.40	0.01	0.44	0.12
（二）稀释每股收益	0.40	0.01	0.44	0.12
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	151,766,689.31	3,036,615.16	132,508,613.69	34,538,660.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	151,766,689.31	3,036,615.16	132,508,613.69	34,538,660.19
归属于少数股东的综合收益总额				

## 现金流量表

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司      2010 年 1-6 月      单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	5,345,368,025.49		4,689,165,274.58	
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	95,799.87		115,775.73	
收到其他与经营活动有关的现金	150,640,675.18	3,618,845,129.67	87,569,588.56	3,116,983,804.67
经营活动现金流入小计	5,496,104,500.54	3,618,845,129.67	4,776,850,638.87	3,116,983,804.67
购买商品、接受劳务支付的现金	4,321,502,396.84		3,792,201,875.39	
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	247,016,612.18	10,239,598.77	232,582,098.29	12,351,974.42
支付的各项税费	218,373,160.50	1,432,587.03	193,526,356.41	264,510.34
支付其他与经营活动有关的现金	592,616,826.31	3,754,453,823.80	455,184,529.58	3,179,596,832.27
经营活动现金流出小计	5,379,508,995.83	3,766,126,009.60	4,673,494,859.67	3,192,213,317.03
经营活动产生的现金流量净额	116,595,504.71	-147,280,879.93	103,355,779.20	-75,229,512.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				50,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,206.00	86,423.00		
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	2,140,350.00	2,140,350.00		
投资活动现金流入小计	2,148,556.00	2,226,773.00		50,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	217,213,982.41	86,046,744.35	122,887,688.59	16,353,621.03
投资支付的现金	1,363,000,000.00	1,363,000,000.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金			22,866,991.64	22,866,991.64
投资活动现金流出小计	1,580,213,982.41	1,449,046,744.35	145,754,680.23	39,220,612.67
投资活动产生的现金流量净额	-1,578,065,426.41	-1,446,819,971.35	-145,754,680.23	10,779,387.33
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	2,582,070,000.00	2,582,070,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	4,368,802.31	4,368,802.31		
筹资活动现金流入小计	2,586,438,802.31	2,586,438,802.31		
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	200,000,000.00	200,000,000.00		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	7,898,131.92	7,898,131.92		
筹资活动现金流出小计	207,898,131.92	207,898,131.92		
筹资活动产生的现金流量净额	2,378,540,670.39	2,378,540,670.39		
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	917,070,748.69	784,439,819.11	-42,398,901.03	-64,450,125.03
加：期初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
六、期末现金及现金等价物余额	1,796,882,144.24	1,060,215,229.59	768,701,137.89	104,699,281.94



## 合并所有者权益变动表

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：人民币元

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	所有者 权益合 计	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	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				
一、上年年末余额	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			
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	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			
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	100,000,000.00	2,466,360,000.00			303,661.52		-48,536,972.21		2,518,126,689.31						22,162,246.80		207,446,558.04		229,608,804.84			
(一) 净利润						151,766,689.31		151,766,689.31							229,608.80		229,608.80		229,608.80			



(二) 其他综合收益																		
上述(一)和(二)小计						151,766,689.31			151,766,689.31							229,608.80		229,608.80
(三) 所有者投入和减少资本	100,000,000.00	2,466,360,000.00							2,566,360,000.00									
1. 所有者投入资本	100,000,000.00	2,466,360,000.00							2,566,360,000.00									
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他																		
(四) 利润分配				303,661.52	-200,303,661.52			-200,000,000.00				22,162,246.80	-22,162,246.80					
1. 提取盈余公积				303,661.52	-303,661.52							22,162,246.80	-22,162,246.80					
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配					-200,000,000.00			-200,000,000.00										
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	400,000,000.00	2,468,073,581.65			25,938,517.59	604,366,360.26			3,498,378,459.50	300,000,000.00	1,713,581.65			25,634,856.07		652,903,332.47			980,251,770.19	

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

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			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
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			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
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	100,000,000.00	2,466,360,000.00			303,661.52		-197,267,046.36	2,369,396,615.16					22,162,246.80		199,460,221.15	221,622,467.95
(一) 净利润							3,036,615.16	3,036,615.16							221,622,467.95	221,622,467.95
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							3,036,615.16	3,036,615.16							221,622,467.95	221,622,467.95
(三) 所有者投入和减少资本	100,000,000.00	2,466,360,000.00						2,566,360,000.00								



1. 所有者投入资本	100,000,000.00	2,466,360,000.00						2,566,360,000.00							
2. 股份支付计入所有者权益的金额															
3. 其他															
(四) 利润分配					303,661.52		-200,303,661.52	-200,000,000.00				22,162,246.80		-22,162,246.80	
1. 提取盈余公积					303,661.52		-303,661.52					22,162,246.80		-22,162,246.80	
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配							-200,000,000.00	-200,000,000.00							
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	400,000,000.00	2,468,444,149.73			25,938,517.59		29,599,774.46	2,923,982,441.78	300,000,000.00	2,084,149.73			25,634,856.07	226,866,820.82	554,585,826.62

**人人乐连锁商业集团股份有限公司**  
**财务报表附注**  
**2010 年半年度**

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

金额单位：人民币元

**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 40,000 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正，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。

#### 10、公司首次公开发行股票

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（A 股）10,000 股。深圳南方民和会计师事务所有限责任公司对公司首次公开发行股票的资金到位情况实施了验证，并出具了深南验字（2010）第 018 号《验资报告》。本次公开发行普通股后，公司股本由 30,000 万元增加到 40,000 万元。

#### （四） 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本报告期的财务报告由本公司董事会于 2010 年 8 月 18 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 2010 年上半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 2010 年上半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。

#### （六）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。

#### （七）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。

#### （八）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。

#### （九）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) 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

#### (十一) 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。

### (十二) 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。

### (十三) 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。

### (十四) 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。

#### （十五） 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。

#### （十六） 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。

## （十七） 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。

## （十八） 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。

#### （十九） 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） 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。

#### （二十一） 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。

## （二十二） 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。

除与直接记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记入股东权益，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记入当期损益。

### (二十三) 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,关联方可为个人或实体。

### (二十四) 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。

### (二十五) 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		15%
——深圳地区公司* (二) 7		22%
——其他公司* (二) 8		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设计研究院等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2010年度的所得税税率为22%，2009年度所得税税率为20%。

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)	2010年6月30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
咸阳市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	800 万元	767575192	兴办实业、国内商业、物资供销业	800 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	500 万元	741241215	百货、杂货、日用品等零售、对商场进行管理	500 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	2010-6-30			2009-12-31		
	原币金额	汇率	折人民币	原币金额	汇率	折人民币
现金	10,120,341.32	1.00	10,120,341.32	5,477,564.22	1.00	5,477,564.22
银行存款	1,098,653,092.36	1.00	1,098,653,092.36	858,694,168.15	1.00	858,694,168.15
其他货币资金	2,051,108,710.56	1.00	2,051,108,710.56	15,639,663.18	1.00	15,639,663.18
合计	<b>3,159,882,144.24</b>		<b>3,159,882,144.24</b>	<b>879,811,395.55</b>		<b>879,811,395.55</b>

(1) 其他货币资金为公司的各类定期存款以及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	2010-6-30			2009-12-31		
	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	7,797,614.90	85.56%	4,849,292.75	5,317,351.81	86.68	4,725,279.60
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	1,316,289.82	14.44%	40,470.20	816,857.15	13.32	25,459.74
合计	<b>9,113,904.72</b>	<b>100.00</b>	<b>4,889,762.95</b>	<b>6,134,208.96</b>	<b>100.00</b>	<b>4,750,739.34</b>

**(2) 账龄分析**

账龄	2010-6-30			2009-12-31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	4,419,131.82	48.49	195,605.05	1,440,091.06	23.48	56,621.44
1-2年	1,595,400.00	17.51	1,595,040.00	1,749,000.00	28.51	1,749,000.00
2-3年	2,314,881.02	25.40	2,314,626.02	2,945,117.90	48.01	2,945,117.90
3-4年	784,491.88	8.60	784,491.88	-	-	-
4-5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-

	-	-				
合计	<b>9,113,904.72</b>	<b>100.00</b>	<b>4,889,762.95</b>	<b>6,134,208.96</b>	<b>100.00</b>	<b>4,750,739.34</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	4,694,117.90	4,694,117.90	100%	根据双方协议, 预计无法收回
中国移动通信集团广东有限公司广州分公司	3,103,497.00	155,174.85	5%	按照账龄计提
<b>合计</b>	<b>7,797,614.90</b>	<b>4,849,292.75</b>		

截止 2010 年 6 月 30 日, 应收账款单项重大金额 7,797,614.90 元, 为应收中国移动通信集团广东有限公司深圳分公司与中国移动通信集团广东有限公司广州分公司的款项。其中, 应收中国移动通信集团广东有限公司深圳分公司的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, 本公司已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(%)
中国移动深圳分公司	外部单位	4,694,117.90	1-4 年	51.51
中国移动通信集团广东有限公司广州分公司	外部单位	3,103,497.00	1 年以内	34.05
中国移动集团陕西有限公司西安分公司	外部单位	500,000.00	1 年以内	5.49
学府中学	外部单位	150,348.65	1 年以内	1.65
深圳航空有限责任公司	外部单位	75,958.01	1 年以内	0.83
<b>合计</b>		<b>8,523,921.56</b>		<b>93.53</b>

(8) 应收账款期末余额中无应收关联方款项。

### 3. 应收利息

项目	2010-6-30	2009-12-31
应收利息	15,023,625.00	0.00

\*应收利息主要为本期银行定期存款应计提的利息。

### 4. 预付款项

(1) 按账龄分类

账龄	2010-6-30		2009-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	154,204,884.08	77.93	59,061,452.58	52.66
1 至 2 年	7,861,525.87	3.97	53,023,539.59	47.28
2 至 3 年	35,752,158.30	18.07	14,876.52	0.01
3 年以上	65,529.98	0.03	51,367.40	0.05
<b>合计</b>	<b>197,884,098.23</b>	<b>100.00</b>	<b>112,151,236.09</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
西安市阎良区统一征地办公室	37,000,000.00	18.70	土地出让方	2010 年 3 月至 6 月	预付土地购置款
郫县服务业发展管理委员会	30,940,000.00	15.63	土地出让方	2008 年 4 月	预付土地购置款
陕西鑫邦房地产开发有限公司	19,115,000.15	9.66	房产出卖方	2010 年 3 月至 4 月	预付房产购置款
陕西民乐新都会商城有限公司	15,358,015.20	7.76	经营场所出租方	2010 年 6 月	预付租金
江苏省钟星消防工程有限公司惠州分公司	14,900,000.00	7.53	工程承包方	2009 年 11 月至 2010 年 6 月	预付工程款
<b>合计</b>	<b>117,313,015.35</b>	<b>59.28</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：

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。

(6) 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》，于本期预支付土地购置款 37,000,000.00 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。公司已于 7 月 22 日取得该编号为西阎国用(2010)第 26 号国有土地使用证书。

(7) 2009 年 12 月 15 日，本公司之子公司西安市人人乐超市有限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。2010 年上半年已经支付 19,115,000.15 元。

## 5. 其他应收款

### (1) 按信用风险特征披露

客户类别	2010-6-30			2009-12-31		
	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	224,262,760.90	73.52	353,619.30	219,638,366.64	74.92	395,785.01
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	200,000.00	0.07	200,000.00
其他不重大其他应收款	80,578,645.48	26.41	3,455,001.79	73,339,309.84	25.01	3,741,209.74
合计	<b>305,041,406.38</b>	<b>100.00</b>	<b>4,008,621.09</b>	<b>293,177,676.48</b>	<b>100.00</b>	<b>4,336,994.75</b>

### (2) 账龄分析

账龄	2010-6-30			2009-12-31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	174,114,268.29	57.08	2,104,429.76	198,995,119.16	67.88	2,745,128.39
1-2 年	84,650,180.74	27.75	767,593.36	52,411,214.88	17.88	540,179.07
2-3 年	13,740,774.82	4.50	639,495.23	14,044,532.44	4.79	567,235.14
3-4 年	13,638,720.75	4.47	54,858.70	11,681,961.91	3.98	384,604.12
4-5 年	3,750,348.53	1.23	260,360.00	8,892,752.37	3.03	98,848.03

5 年以上	15,147,113.25	4.97	181,884.04	7,152,095.72	2.44	1,000.00
合计	<b>305,041,406.38</b>	<b>100.00</b>	<b>4,008,621.09</b>	<b>293,177,676.48</b>	<b>100.00</b>	<b>4,336,994.75</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	143,655,942.89	57,140.00	-	按个别款项的可收回性确定
工程借款	6,334,834.00	296,479.30	0-10%	按账龄计提
零钞备用金	25,756,000.00	-	-	坏账可能性小
重点供应商保证金	15,130,000.00	-	-	坏账可能性小
采购备用金	2,356,283.38	-	-	坏账可能性小
其他押金	100,000.00	-	-	坏账可能性小
其他往来款	30,929,700.63	-	-	坏账可能性小
<b>合计</b>	<b>224,262,760.90</b>	<b>353,619.30</b>		

\*其他往来款主要为代垫西安国雍商贸有限公司款项 3030 万元，存在坏账可能性较小。

(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，已于上年度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	30,300,000.00	1 年以内	9.93
广州宝洁有限公司	重点供应商保证金	10,500,000.00	1 年以内	3.44
四川大地房地产开发有限公司	商场租赁押金	10,000,000.00	1 年以内	3.28
西安海荣房地产集团有限公司	商场租赁押金	7,500,000.00	1 年以内	2.46
四川忠心房地产投资有限公司	商场租赁押金	5,000,000.00	1 年以内	1.64

合计		63,300,000.00		20.75
----	--	---------------	--	-------

(8) 其他应收款期末余额中无应收关联方款项。

## 6. 存货

### (1) 存货分类

项目	2010-6-30			2009-12-31		
	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	9,603,487.41		9,603,487.41	9,816,912.36		9,816,912.36
低值易耗品	1,816,483.05		1,816,483.05	2,026,448.46		2,026,448.46
库存商品	865,804,938.06	11,911,834.06	853,893,104.00	875,705,571.15	8,041,504.57	867,664,066.58
合计	877,224,908.52	11,911,834.06	865,313,074.46	887,548,931.97	8,041,504.57	879,507,427.40

### (2) 存货跌价准备

存货种类	2009-12-31	本期计提额	本期减少		2010-6-30
			转回	转销	
库存商品	8,041,504.57	3,870,329.49	-	-	11,911,834.06

### (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	-	-

## 7. 其它流动资产

项目	2010-6-30	2009-12-31
待摊销的租金	4,568,925.93	2,587,882.82
待转进项税金	279,503,479.36	260,965,010.60
预收销货款税金	78,087,879.06	73,365,932.54
其他	413,581.23	1,234,824.28
合计	362,573,865.58	338,153,650.24

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。

## 8. 固定资产及累计折旧

### (1) 固定资产情况

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-6-30
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	41,566,965.70	880,517.04	49,676.23	42,397,806.51
冷冻设备	130,851,139.17	4,059,527.98	944,684.66	133,965,982.49
电子设备	100,036,395.13	6,232,207.35	1,258,034.75	105,010,567.73
其他设备	198,578,545.85	9,308,997.44	2,143,635.01	205,743,908.28
合计	<b>660,715,682.22</b>	<b>20,481,249.81</b>	<b>4,396,030.65</b>	<b>676,800,901.38</b>
二、累计折旧：				
其中：房屋及建筑物	20,229,552.24	4,270,296.00		24,499,848.24
运输设备	30,256,242.18	1,398,256.86	34,365.03	31,620,134.01
冷冻设备	67,937,836.62	8,934,680.80	1,217,103.30	75,655,414.12
电子设备	54,632,343.45	6,383,049.41	903,077.15	60,112,315.71
其他设备	120,697,308.81	10,381,308.41	1,404,134.88	129,674,482.34
合计	<b>293,753,283.30</b>	<b>31,367,591.48</b>	<b>3,558,680.36</b>	<b>321,562,194.42</b>
三、固定资产账面净值：				
其中：房屋及建筑物	169,453,084.13			165,182,788.13
运输设备	11,310,723.52			10,777,672.50
冷冻设备	62,913,302.55			58,310,568.37
电子设备	45,404,051.68			44,898,252.02
其他设备	77,881,237.04			76,069,425.94
合计	<b>366,962,398.92</b>			<b>355,238,706.96</b>
四、减值准备：				
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
冷冻设备	-	-	-	-



项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-6-30
				-
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	169,453,084.13			165,182,788.13
运输设备	11,310,723.52			10,777,672.50
冷冻设备	62,913,302.55			58,310,568.37
电子设备	45,404,051.68			44,898,252.02
其他设备	77,881,237.04			76,069,425.94
合计	<b>366,962,398.92</b>			<b>355,238,706.96</b>

本期折旧额 31,367,591.48 元。本期在建工程完工转入固定资产 0 元。

截止 2010 年 06 月 30 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) 公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(3) 公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(4) 期末无持有待售的固定资产。

(5) 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。

(6) 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。

## 9. 在建工程

项目	2010-6-30			2009-12-31		
	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	14,831,821.72	-	14,831,821.72	6,854,910.43	-	6,854,910.43
广州新建配送中心项目	143,024,933.03	-	143,024,933.03	97,177,786.36	-	97,177,786.36

合计	157,856,754.75		157,856,754.75	104,032,696.79		- 104,032,696.79
----	----------------	--	----------------	----------------	--	------------------

## (1) 重大在建工程项目变动情况

单位：万元

项目名称	预算数	2009-12-31	本期增加	转入 固定 资产	其 他 减 少	2010-6-30	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	14,008.24	9,717.78	4,584.71	-	-	14,302.49	102.10%	90%				募投 资金

(2) 本报告期在建工程未发生减值。

## 10. 无形资产

类别	原值	2009-12-31	本期 增加	本期 摊销	累计 摊销	2010-6-30
管理软件	725,000.00	217,777.76	814,000.00	101,666.71	608,888.95	930,111.05
土地使用权	25,356,500.00	24,211,935.80	-	264,130.20	1,408,694.4	23,947,805.60
<b>合计</b>	<b>26,081,500</b>	<b>24,429,713.56</b>	<b>814,000</b>	<b>365,796.91</b>	<b>2,017,583.35</b>	<b>24,877,916.65</b>
减：无形资产减值准备		-				-
无形资产账面价值		<b>24,429,713.56</b>				<b>24,877,916.65</b>

(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 2010 年 06 月 30 日，本公司未发现无形资产减值迹象。

## 11. 长期待摊费用

项目	2009-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2010-6-30
装修人工费	70,597,832.41	28,976,642.42	14,167,768.76	-	85,406,706.07
装修材料费	157,234,847.62	21,462,278.58	23,198,490.32	-	155,498,635.88
经营用具	31,928,709.17	9,158,390.61	14,821,288.77	-	26,265,811.01
其中：货架	29,270,367.45	8,818,368.93	13,500,348.32	-	24,588,388.06
购物车	2,658,341.72	340,021.68	1,320,940.45	-	1,677,422.95
<b>合计</b>	<b>259,761,389.20</b>	<b>59,597,311.61</b>	<b>52,187,547.85</b>	<b>-</b>	<b>267,171,152.96</b>

## 12. 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	2010-6-30	2009-12-31
<b>递延所得税资产：</b>		
坏账准备	1,878,298.90	1,908,495.39
存货跌价准备	2,472,901.85	1,696,355.34
开办费	1,025,239.79	1,497,461.83
未弥补亏损	58,404,625.89	47,250,644.76
预计负债	448,279.48	448,279.48
尚未税前扣除的商场租金	3,486,724.48	2,841,522.48
<b>小计</b>	<b>67,716,070.39</b>	<b>55,642,759.28</b>

### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2010-6-30	2009-12-31
未弥补亏损	14,747,225.10	6,088,645.76
<b>合计</b>	<b>14,747,225.10</b>	<b>6,088,645.76</b>

### (3) 未确认递延所得税资产的未弥补亏损将于以下年度到期

年份	2010-6-30	2009-12-31	备注
2013 年	-	-	

2014 年	6,088,645.76	6,088,645.76	
2015 年	8,658,579.34		
<b>合计</b>	<b>14,747,225.10</b>	<b>6,088,645.76</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	8,898,384.04
存货跌价准备	11,911,834.06
开办费	4,800,845.13
未弥补亏损	249,125,147.10
预计负债	1,793,117.91
尚未税前扣除的商场租金	16,139,128.50
<b>合计</b>	<b>292,668,456.74</b>

**13. 资产减值准备**

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少		2010-6-30
			转回	转销	
一、坏账准备	9,087,734.09		189,350.05	-	8,898,384.04
二、存货跌价准备	8,041,504.57	3,870,329.49	-	-	11,911,834.06
<b>合计</b>	<b>17,129,238.66</b>	<b>3,870,329.49</b>	<b>189,350.05</b>	<b>-</b>	<b>20,810,218.10</b>

**14. 应付票据**

种类	2010-6-30	2009-12-31
银行承兑汇票	15,130,000.00	14,130,000.00
商业承兑汇票	-	-
<b>合计</b>	<b>15,130,000.00</b>	<b>14,130,000.00</b>

下一会计期间将到期的金额 15,130,000.00 元。

**15. 应付账款**

项目	2010-6-30	2009-12-31
应付账款	1,403,064,123.63	1,454,671,546.52

(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。

#### 16. 预收款项

项目	2010-6-30	2009-12-31
预收账款	545,767,162.41	527,031,762.24

(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。

#### 17. 应付职工薪酬

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-6-30
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,069,142.84	227,277,551.03	226,351,600.63	8,995,093.24
二、职工福利费	-	1,795,189.07	1,725,874.94	69,314.13
三、社会保险费	12,450,827.25	23,932,003.57	23,604,958.13	12,777,872.69
1. 医疗保险费	2,860,240.65	5,382,304.96	5,345,717.74	2,896,827.87
2. 基本养老保险费	8,480,279.85	16,269,847.68	16,007,568.18	8,742,559.35
3. 年金缴费	-	-	-	-
4. 失业保险费	655,777.08	1,303,071.29	1,289,167.42	669,680.95
5. 工伤保险费	238,114.99	548,893.65	542,643.90	244,364.74
6. 生育保险费	216,414.68	427,885.99	419,860.89	224,439.78
四、住房公积金	988,405.24	3,727,144.39	4,588,675.63	126,874.00
五、工会经费和职工教育经费	7,142,035.50	2,840,065.76	2,070,020.54	7,912,080.72
六、非货币性福利	19,505.70	5,393,297.71	5,254,701.77	158,101.64
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-

其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	
<b>合计</b>	<b>28,669,916.53</b>	<b>264,965,251.53</b>	<b>263,595,831.64</b>	<b>30,039,336.42</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 7 月。

#### 18. 应交税费

项目	2010-6-30	2009-12-31
增值税*	-4,016,698.39	13,067,556.40
营业税	6,082,389.06	4,788,606.61
城市维护建设税	-386,426.20	-160,453.16
教育费附加	455,434.02	494,601.78
企业所得税	17,047,780.37	28,208,364.12
印花税	347,177.78	1,120,950.65
堤防费	1,689,533.96	1,862,995.82
消费税	25,964.45	20,246.28
个人所得税	679,004.26	536,368.14
代扣代缴税金	5,068,201.68	257,008.72
应交房产税	69,878.72	
应交土地使用税	16,581.50	
副调基金	5,647.90	6,139.81
<b>合计</b>	<b>27,084,469.11</b>	<b>50,202,385.17</b>

- (1) 本报告期末，应交增值税为负数，主要是报告期末增值税进项税期末留抵税额。
- (2) 本报告期末，代扣代缴税金主要是公司报告期内派发现金红利时，代扣投资者应缴的个人所得税。该税额已于 2010 年 7 月初申报缴纳。

#### 19. 其他应付款

项目	2010-6-30	2009-12-31
其他应付款	199,150,848.03	193,994,794.87

- (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。

**20. 其他流动负债**

项目	2010-6-30	2009-12-31
预提租金	25,046,520.77	32,279,269.60
预提电费	23,394,542.34	18,068,585.44
预提水费	1,148,464.67	960,297.77
预提煤气费	421,935.01	354,847.50
预提汽车费用	2,338,078.01	2,232,313.62
预提卫生费	3,767,351.22	4,130,110.87
预提通讯费	169,256.86	163,401.73
预提油料费	455,551.02	266,680.22
其他	1,645,119.37	1,476,018.20
<b>合计</b>	<b>58,386,819.27</b>	<b>59,931,524.95</b>

**21. 预计负债**

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-6-30
未决诉讼	1,793,117.91	-	-	1,793,117.91
<b>合计</b>	<b>1,793,117.91</b>	<b>-</b>	<b>-</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，公司根据一审判决已于上年度计提预计负债 1,793,117.91 元。

**22. 股本**

投资者名称	2009-12-31		本期增加	本期减少	2010-6-30	
	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	48.75
深圳市人人乐咨询服务有限公司	2,400	8	-	-	2,400	6
深圳市众乐通实业有限公司	8,100	27	-	-	8,100	20.25
境内上市社会公众普通股			10,000		10,000	25
<b>合计</b>	<b>30,000</b>	<b>100</b>	<b>10,000</b>	<b>-</b>	<b>40,000</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（2010）第 018 号验资报告验证。

**23. 资本公积**

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-6-30
股本（资本）溢价	1,713,581.65	2,466,360,000.00	-	2,468,073,581.65

其他资本公积	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,713,581.65</b>	<b>2,466,360,000.00</b>	-	<b>2,468,073,581.65</b>

本期期初的资本公积-股本溢价主要是本公司于 2007 年 10 月由有限责任公司变更为股份有限公司时形成；本期增加的资本公积-股本溢价是本公司于 2010 年 1 月份首次公开发行股票产生的股本溢价。

#### 24. 盈余公积

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-6-30
法定盈余公积	25,634,856.07	303,661.52	-	25,938,517.59
<b>合计</b>	<b>25,634,856.07</b>	<b>303,661.52</b>	-	<b>25,938,517.59</b>

#### 25. 未分配利润

项目	2010 年 1-6 月	提取或分配比例(%)
调整前上年末未分配利润	652,903,332.47	--
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	652,903,332.47	--
加：本期归属于母公司股东的净利润	151,766,689.31	--
减：提取法定盈余公积	303,661.52	母公司 2010 年上半年净利润的 10%
提取任意盈余公积	-	
应付普通股股利	200,000,000	
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	<b>604,366,360.26</b>	

#### 26. 营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入和营业成本

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
主营业务收入	4,411,093,195.10	3,877,385,352.51
其他业务收入	567,500,604.68	486,739,025.85
<b>合计</b>	<b>4,978,593,799.78</b>	<b>4,364,124,378.36</b>

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
主营业务成本	3,932,091,332.74	3,450,901,292.41



其他业务成本	2,152,975.94	2,119,973.08
<b>合计</b>	<b>3,934,244,308.68</b>	<b>3,453,021,265.49</b>

## (2) 营业收入及成本按业务类别划分如下：

业务类别	2010年1-6月		2009年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、主营业务	4,411,093,195.10	3,932,091,332.74	3,877,385,352.51	3,450,901,292.41
其中：商品购销	3,243,182,522.17	2,939,158,457.03	3,060,361,815.23	2,762,396,029.67
联销专柜	1,167,910,672.93	992,932,875.71	817,023,537.28	688,505,262.74
二、其他业务	567,500,604.68	2,152,975.94	486,739,025.85	2,119,973.08
其中：返利及促销服务	486,103,677.40	2,152,975.94	417,879,887.35	1,865,020.51
租赁	81,315,956.39	0.00	68,333,928.06	-
餐饮	0.00	0.00	347,055.10	254,952.57
软件收入	80,970.89	0.00	178,155.34	-
<b>合计</b>	<b>4,978,593,799.78</b>	<b>3,934,244,308.68</b>	<b>4,364,124,378.36</b>	<b>3,453,021,265.49</b>

## (3) 主营业务（分品类）

类别	2010年1-6月		2009年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品区	1,617,354,753.13	1,457,459,566.76	1,444,770,499.45	1,309,644,846.74
生鲜区	864,736,206.90	814,009,419.48	784,481,935.27	728,191,865.99
洗化区	650,329,944.02	581,033,844.56	569,202,613.34	507,147,737.30
家电区	336,130,649.12	317,303,851.56	274,227,412.28	258,642,327.85
针纺区	235,710,261.27	187,231,767.61	203,533,635.17	158,087,313.80
日杂文体区	214,114,802.84	165,871,380.68	179,884,480.82	139,327,099.27
百货专柜	492,716,577.82	409,181,502.09	421,284,776.18	349,860,101.46
<b>合计</b>	<b>4,411,093,195.10</b>	<b>3,932,091,332.74</b>	<b>3,877,385,352.51</b>	<b>3,450,901,292.41</b>

## (4) 营业收入（分地区）

## 商品购销（分地区）

地区名称	2010年1-6月		2009年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南区	1,467,416,127.20	1,327,580,727.93	1,302,621,522.26	1,178,968,225.95
西北区	828,692,037.97	752,701,018.78	953,080,520.23	853,937,807.65
西南区	552,326,862.72	502,317,269.53	463,422,336.35	419,097,620.01
华北区	394,747,494.28	356,559,440.79	341,237,436.39	310,392,376.06
<b>合计</b>	<b>3,243,182,522.17</b>	<b>2,939,158,457.03</b>	<b>3,060,361,815.23</b>	<b>2,762,396,029.67</b>

## 联销专柜（分地区）

地区名称	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南区	513,032,873.16	436,918,103.28	417,991,469.39	349,110,446.53
西北区	379,344,578.09	319,269,423.90	185,499,975.12	157,704,469.22
西南区	184,656,453.08	158,419,075.34	136,115,429.19	115,103,922.96
华北区	90,876,768.60	78,326,273.19	77,416,663.58	66,586,424.03
<b>合计</b>	<b>1,167,910,672.93</b>	<b>992,932,875.71</b>	<b>817,023,537.28</b>	<b>688,505,262.74</b>

## 其他业务（分地区）

地区名称	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南区	253,523,780.32	1,239,427.49	218,767,582.13	1,301,475.67
西北区	149,543,721.54	391,420.81	133,198,094.99	220,480.17
西南区	95,453,090.50	373,149.30	74,005,682.00	449,067.27
华北区	68,980,012.32	148,978.34	60,767,666.73	148,949.97
<b>合计</b>	<b>567,500,604.68</b>	<b>2,152,975.94</b>	<b>486,739,025.85</b>	<b>2,119,973.08</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%
中国移动通信集团陕西有限公司西安分公司	8,902,500.00	0.18
中国电子科技集团第二十研究所	6,911,440.00	0.14
四川航空股份有限公司	4,182,390.00	0.08
索尼精密部件(惠州)有限公司	3,959,010.23	0.08
中国航空工业第 618 研究所	3,108,000.00	0.06
<b>合计</b>	<b>27,063,340.23</b>	<b>0.54</b>

## 27. 营业税金及附加

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
营业税	26,247,720.11	22,118,273.37
城市维护建设税	6,681,537.70	4,721,361.21
综合基金	10,487.17	9,296.31
教育费附加	3,941,446.40	2,849,990.69
堤围费	2,180,765.60	1,794,072.76
其他	224,489.59	121,914.58
<b>合计</b>	<b>39,286,446.57</b>	<b>31,614,908.92</b>

营业税金及附加的计缴标准见附注三、税项。

**28. 销售费用**

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
销售费用	<b>687,450,356.22</b>	<b>586,139,446.09</b>

**29. 管理费用**

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
管理费用	<b>155,427,317.09</b>	<b>130,709,059.80</b>

**30. 财务费用**

类别	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
利息支出	-	-
减：资本化利息	-	-
净利息支出	-	-
减：利息收入*	24,505,717.37	2,914,381.28
利息收支净额	-24,505,717.37	-2,914,381.28
汇兑损失	1,966.50	30.37
减：汇兑收益	981.27	7,855.05
其他	7,456,623.95	7,571,499.15
<b>合计</b>	<b>-17,048,108.19</b>	<b>4,649,293.19</b>

\*本报告期利息收入较上年同期增长，主要是公司于报告期内首次公开发行普通股（A 股）募集资金产生的利息。

**31. 资产减值损失**

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
一、坏账损失	-189,350.05	317,204.06
二、存货跌价损失	3,870,329.49	-1,649,701.51
<b>合计</b>	<b>3,680,979.44</b>	<b>-1,332,497.45</b>

**32. 营业外收入**

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
处理固定资产利得	173,866.12	0.00
供应商补偿收入	4,540,025.35	2,080,156.00
呆账处理收入	349,896.99	318,062.32
其他零星收入	0.00	1,490,056.44
政府补助	2,240,316.35	0.00

长短款损益	298,550.81	48,048.21
其他	1,557,608.02	787,724.40
<b>合计</b>	<b>9,160,263.64</b>	<b>4,724,047.37</b>

政府补助明细如下表：

项目	2010 年 1-6 月	说明
支持地方名优工艺品项目补贴资金	740,000.00	成都市财政局、成都市商务局文件，成财外[2010]1 号
经济发展专项资金	598,200.00	南山区经济发展专项资金（社区零售商业分项资金）管理实施细则（深南贸工[2007]6 号
连锁经营补贴	200,000.00	《宝安区商贸旅游业发展资金管理办法》
救灾物质储备补贴款	192,000.00	深圳市宝安区财政局
家电下乡及农超对接奖励	160,000.00	西安市财政局、西安市商贸局文件，市财发[2009]1397 号
稳定岗位补贴	147,745.00	渝劳社发〔2009〕2 号
09 年莲湖区纳税大户奖励	100,000.00	西安市莲湖区财政局企业财务所
其他	102,371.35	其他零星补助
<b>合计</b>	<b>2,240,316.35</b>	

### 33. 营业外支出

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
处理固定资产损失	405,149.52	717,109.97
固定资产盘亏		
赔偿支出	909,072.87	586,425.13
捐赠支出	6,778.00	10,000.00
员工食堂损益	624,807.37	362,715.34
预计负债		652,128.00
其他支出	190,600.52	94,220.73
<b>合计</b>	<b>2,136,408.28</b>	<b>2,422,599.17</b>

### 34. 所得税费用

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
----	--------------	--------------

按税法及相关规定计算的当期所得税	42,882,977.12	38,538,951.98
递延所得税	-12,073,311.10	-9,423,215.15
<b>合计</b>	<b>30,809,666.02</b>	<b>29,115,736.83</b>

所得税税率详见附注三、税项。

### 35. 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	报告期（1-6月）	上年同期
基本每股收益和稀释每股收益计算		
（一）分子		
税后净利润	151,766,689.31	132,508,613.69
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	151,766,689.31	132,508,613.69
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	383,333,333.33	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	383,333,333.33	300,000,000.00
（三）每股收益		
基本每股收益	0.40	0.44
稀释每股收益	0.40	0.44

### 36. 现金流量表

#### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
收到代收银款项	72,119,247.97	49,516,604.94
收保证金、押金	11,974,631.78	8,399,728.75
员工归还借款	2,557,699.51	7,287,749.04
收回备用金	8,890,506.33	5,147,376.62

零星收入	18,032,968.34	12,468,246.30
其他	37,065,621.25	4,749,882.91
<b>合计</b>	<b>150,640,675.18</b>	<b>87,569,588.56</b>

\* “收到的其他与经营活动有关的现金”中的“其他”本报告期增长较大，主要系本期收回代垫西安国雍商贸有限公司的款项 3000 万元

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
经营租赁所支付的现金	264,990,683.32	152,345,792.05
支付代收银款项	75,851,327.07	61,341,121.24
水电卫生费	118,728,973.51	114,187,137.19
支付(退)保证金、押金	8,074,896.51	8,179,834.81
员工借款	20,845,144.05	11,089,781.07
备用金	7,267,465.95	13,416,369.99
支付的其他费用	88,500,368.79	64,180,978.16
其他	8,357,967.11	30,443,515.07
<b>合计</b>	<b>592,616,826.31</b>	<b>455,184,529.58</b>

\*经营租赁所支付的现金是指公司租赁商场物业所支付的租金和押金。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
收到其他与投资活动有关的现金	2,140,350.00	
<b>合计</b>	<b>2,140,350.00</b>	

\*收到其他与投资活动有关的现金主要是本报告期内定期存款实际收到的利息。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
收购子公司少数股权款		22,866,991.64
<b>合计</b>		<b>22,866,991.64</b>

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
收到其他与筹资活动有关的现金	4,368,802.31	
<b>合计</b>	<b>4,368,802.31</b>	

\*收到其他与筹资活动有关的现金主要是本报告期内分红派息收到代扣代缴个人所得税等款项。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
支付的其他与筹资活动有关的现金	7,898,131.92	
<b>合计</b>	<b>7,898,131.92</b>	

\*支付的其他与筹资活动有关的现金主要是本报告期内首次公开发行普通股所支付的上市费用。

### 37. 现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	<b>151,766,689.31</b>	<b>132,508,613.69</b>
加：资产减值准备	3,680,979.44	-1,332,497.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,367,591.48	29,132,411.39
无形资产摊销	365,796.91	309,824.58
长期待摊费用摊销	52,187,547.85	50,644,518.88
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）	231,283.40	717,109.97
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）	-17,163,975.00	
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）	-12,073,311.11	-9,423,215.15
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）	10,324,023.45	120,808,480.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-44,111,702.54	-8,195,282.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-58,038,290.49	-220,586,818.81
其他	-1,941,127.99	8,772,634.23
经营活动产生的现金流量净额	<b>116,595,504.71</b>	<b>103,355,779.20</b>
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

补充资料	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
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	1,796,882,144.24	768,701,137.89
减：现金的期初余额	879,811,395.55	811,100,038.92
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	<b>917,070,748.69</b>	<b>-42,398,901.03</b>

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	2010-6-30	2009-12-31
一、现金		
其中：库存现金	10,120,341.32	5,477,564.22
可随时用于支付的银行存款	1,098,653,092.36	858,694,168.15
可随时用于支付的其他货币资金	688,108,710.56	15,639,663.18
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	<b>1,796,882,144.24</b>	<b>879,811,395.55</b>

## 附注六、 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	控股	有限	深	何金明	商业咨询、	5000 万	48.75%	48.75%	何金明	796626286



理有限公司	股东	责任公司	圳		管理咨询； 项目投资、 兴办实业； 国内贸易	元			何浩 宋琦	
-------	----	------	---	--	---------------------------------	---	--	--	----------	--

### 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)	2010年6月30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
深圳市海纳运输有限公司	独资公司	运输业	深圳	彭鹿凡	代理普通货运	300万元	100%		100%		766381847
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	800万元	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	500万元	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

本公司报告期内支付给董事（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	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
5 万元以下	1 人	1 人
5 万-10 万	-	-
10 万-15 万	-	-
15 万-20 万	-	-
20 万以上	9 人	9 人

## 6. 关联方应收应付款项

本公司无关联方应付款项。

## 附注七、 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。上年度，本公司根据一审判决计提预计负债 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。

## 附注八、 承诺事项

### 1. 重大承诺事项

本公司经营场所所以租赁取得，租期一般为 15 至 20 年，在现有合同条件下，2010 年 7-12 月、2011、2012 和 2013 年度将支付的租金分别为 26,435.99 万元、63,012.99 万元、76,245.39 万元和 83,965.21 万元，估计以后年度应支付的租金金额将不低于 2013 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。

### 附注九、 资产负债表日后事项

#### 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
深圳汇港店闭店歇业	2010年8月5日,本公司与深圳汇港店出租方就解除汇港店租赁合同达成协议。按照协议约定,本公司在协议签署后停止营业办理撤场手续并于十八天内将租赁房产交出租方。	汇港店的关闭预计将产生固定资产、存货损失47.50万元、其他损失7.74万元;若继续营业,预计下半年的经营亏损为218万元;实际对下半年损益影响数为162.76万元。	

### 附注十、 其它重要事项

#### 1、签订综合融资合同

2010年4月16日,本公司与建设银行深圳市分行签订最高额度为5亿元的综合授信额度合同(借2010综0122004R),该额度以全信用方式授予,融资额度有效期为12个月,其中:流动资金借款额度为伍亿元整,保证额度壹亿元整,商业汇票银行承兑额度为壹亿元整。

### 附注十一、 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	2010-06-30			2009-12-31		
	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	573,310,250.65	97.86	-	400,157,553.49	95.40	-
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	12,490,627.89	2.14	30,259.34	19,282,376.92	4.60	25,449.53

合计	585,800,878.54	100	30,259.34	419,439,930.41	100.00	25,449.53
----	----------------	-----	-----------	----------------	--------	-----------

## (2) 账龄分析

账龄	2010-06-30			2009-12-31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	583,226,991.54	99.56	12,152.24	414,396,820.41	98.80	20,138.53
1-2年	2,554,330.00	0.43	13,200.00	3,003,110.00	0.72	5,311.00
2-3年	19,557.00	0.01	4907.1	2,040,000.00	0.48	-
3-4年	-	-	-	-	-	-
4-5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	585,800,878.54	100	30,259.34	419,439,930.41	100.00	25,449.53

## (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	15,130,000.00	-	-	坏账损失可能性小
应收子公司往来款	558,180,250.65	-	-	坏账损失可能性小
合计	573,310,250.65	-	-	-

## (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	185,825,938.29	1年以内	31.72
深圳市人人乐商业有限公司	与子公司往来款	103,613,901.10	1年以内	17.69
长沙市人人乐商业有限公司	与子公司往来款	46,000,331.87	1年以内	7.85
惠州市人人乐商业有限公司	与子公司往来款	43,345,190.00	1年以内	7.40
桂林市人人乐商业有限公司	与子公司往来款	40,709,152.20	1年以内	6.95
合计		419,494,513.46		71.61

## 2. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2009-12-31	增减变动	2010-06-30	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	-	-	-
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	88,288,509.58	-	88,288,509.58	100.00	100.00	-	-	-
成都市人人乐商业有限公司	成本法	60,870,254.87	56,148,991.87	-	56,148,991.87	100.00	100.00	-	-	-
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>356,495,547.26</b>		<b>356,495,547.26</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。

### 3. 投资收益

本报告期无投资收益。

### 4. 现金流量表补充资料

补充资料	2010年1-6月	2009年1-6月

补充资料	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	<b>3,036,615.16</b>	<b>34,538,660.19</b>
加：资产减值准备	4,809.81	-118,995.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,332,781.34	1,554,079.52
无形资产摊销	101,666.71	45,694.38
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）	7,644.87	347,898.48
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）	-17,121,225.00	
投资损失（收益以“-”号填列）		-50,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,084,951.22	
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）	-103,627,757.38	16,224,229.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-32,100,366.66	-77,821,079.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>-147,280,879.93</b>	<b>-75,229,512.36</b>
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	1,060,215,229.59	104,699,281.94
减：现金的期初余额	275,775,410.48	169,149,406.97
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	<b>784,439,819.11</b>	<b>-64,450,125.03</b>

附注十二、补充资料：

**一、当期非经常性损益明细表**

项目	2010年1-6月	说明
非流动资产处置损益	-231,283.4	
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）	2,240,316.35	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
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	5,014,822.41	
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	-1,122,846.68	
少数股东权益影响额（税后）	-	
<b>净影响金额</b>	<b>5,901,008.68</b>	

**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	4.75	0.40	0.40

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.57	0.38	0.38
-------------------------	------	------	------

### 三、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1. 货币资金：货币资金本报告期末余额较期初增加 259.15%，主要系报告期收到首次公开发行普通股募集的资金所致。

2. 应收账款：应收账款本报告期末余额较期初增加 205.33%，主要系报告期内团购业务增加所致。

3. 预付账款：预付账款本报告期末余额较期初增加 76.44%，主要系报告期内预付门店租金、预付工程款项增加所致。

4. 在建工程：在建工程本报告期末余额较期初增加 51.74%，主要系报告期内广州市人人乐商品配销有限公司物流中心工程建设所致。

6. 应交税费：应付税费本报告期末余额较期初减少 46.05%，主要系报告期内公司可抵扣的增值税进项税增加致使应缴增值税减少以及应缴企业所得税减少所致。

7. 股本：股本本报告期末余额较期初增加 33.33%，主要系报告期内首次公开发行普通股所致。

8. 资本公积：资本公积本报告期末余额较期初增加 143930.11%，主要系报告期内首次公开发行普通股的股本溢价所致。

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

日期：

日期：

日期：



## 第八节 备查文件

公司在办公地点备置有完整、齐备的下列文件：

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、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；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

人人乐连锁商业集团股份有限公司

董事长：何金明

二〇一〇年八月十八日