

# 人人乐连锁商业集团股份有限公司



2011年半年度报告

股票代码：002336  
股票简称：人人乐  
披露日期：2011年8月10日



## 目录

第一节	重要提示	1
第二节	公司基本情况	2
第三节	主要财务数据和指标	4
第四节	股本变动和主要股东持股情况	8
第五节	董事、监事、高级管理人员情况	10
第六节	董事会报告	12
第七节	重要事项	37
第八节	财务报告（未经审计）	44
第九节	备查文件	103

## 第一节 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内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

本公司第二届董事会第八次会议审议通过了 2011 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。

## 第二节 公司基本情况

2.1 公司法定中文名称：人人乐连锁商业集团股份有限公司

中文简称：人人乐

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

英文简称：RENRENLE

2.2 公司法定代表人：何金明

2.3 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

2.4 公司注册地址：深圳市南山区前海路心语家园裙楼二楼

公司办公地址：深圳市南山区前海路心语家园裙楼二楼

邮政编码：518052

公司国际互联网地址：<http://www.renrenle.cn>

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

2.5 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

2.6 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

2.7 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

2.8 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



### 第三节 主要财务数据和指标

#### 3.1 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	6,387,682,746.69	6,445,539,684.62	-0.90%
归属于上市公司股东的所有者 权益	3,544,832,518.16	3,591,446,839.85	-1.30%
归属于上市公司股东的每股净 资产(元/股)	8.86	8.98	-1.34%
股本	400,000,000	400,000,000	0.00%
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	6,096,210,939.78	4,978,593,799.78	22.45%
营业利润	191,652,179.23	175,552,499.97	9.17%
利润总额	196,826,914.97	182,576,355.33	7.81%
归属于上市公司股东的净利润	153,385,678.31	151,766,689.31	1.07%
扣除非经常性损益后的净利润	156,357,547.78	145,865,680.63	7.19%
基本每股收益(元/股)	0.38	0.40	-5.00%
稀释每股收益(元/股)	0.38	0.40	-5.00%
净资产收益率(%)	4.22%	4.75%	-0.53%
经营活动产生的现金流量净额	38,212,623.67	116,595,504.71	-67.23%
每股经营活动产生的现金流量 净额(元/股)	0.10	0.29	-65.52%



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)	153,385,678.31	151,766,689.31
非经常性损益	2	-2,971,869.47	5,901,008.68
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	156,357,547.78	145,865,680.63
归属于公司普通股股东的期末净资产	4(E)	3,544,832,518.16	3,498,378,459.50
归属于公司普通股股东的期初净资产	5 (Eo)	3,591,446,839.85	980,251,770.19
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(Ei)		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(Mi)		5.00
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	8(Ej)	200,000,000.00	
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(Mj)	1.00	
其他交易或事项引起的净资产增减变动	10 (Ek)		
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 (Mk)		
报告期月份数	12(Mo)	6.00	6.00
归属于公司普通股股东的净资产加权平均数	$13= Eo +P \div 2+Ei \times Mi \div Mo-Ej *Mj /Mo \pm Ek *Mk/Mo$	3,634,806,345.67	3,194,768,448.18
加权平均净资产收益率	14=1 ÷ 13	4.22%	4.75%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	15=3 ÷ 13	4.30%	4.57%



## (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	153,385,678.31	151,766,689.31
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	153,385,678.31	151,766,689.31
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	400,000,000.00	383,333,333.33
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	400,000,000.00	383,333,333.33
（三）每股收益		
基本每股收益	0.38	0.40
稀释每股收益	0.38	0.40

### 3.2 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	-2,575,092.83	
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）	3,408,356.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,341,471.61	
所得税影响额	-8,146,605.21	
合计	-2,971,869.47	

#### 非经常性损益项目的说明：

2011 年 1-6 月收到的政府补助 3,408,356.96 元，主要包括：收到 2010 年度广州市服务业发展引导资金 2,000,000.00 元，收到成都市财政局补贴款 211,000.00 元，收到重庆市沙坪区财政局社会保障资金 119,952.00 元，收到厦门市集美区财政局《扶持企业专项—商业流通经营性补贴》资金 728,000.00 元，收到西安市财政局 2010 年扩大内需拉动消费先进企业奖励 100,000.00 元，收到天津经济技术开发区经济发展局专项基金补贴 90,000.00 元，收到其他补贴款 159,404.96 元。

2011 年 1-6 月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 4,341,471.61 元，主要包括：供应商违约补偿收入 4,318,134.98 元，呆账处理收入 1,678,207.32 元，赔偿支出 4,797,634.73 元，零星营业外收支净额为 3,142,764.04 元。

## 第四节 股本变动和主要股东持股情况

### 4.1 股份变动情况表

报告期内，公司未发生因送股、转增股本、配股、增发新股、可转换公司债券转股、实施股权激励计划、或其他原因引起股份总数及股权结构变动的情况。

### 4.2 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	30,611 (户)				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
深圳市浩明投资管理有限公司	境内非国有法人	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
深圳市金安顺商贸有限公司	境内非国有法人	1.34%	5,372,200	0	0
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.62%	2,499,929	0	0
中信证券—中信—中信证券股票精选集合资产管理计划	基金、理财产品等其他	0.41%	1,622,118	0	0
民生证券有限责任公司	境内一般法人	0.28%	1,129,426	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	0.27%	1,094,718	0	0
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.25%	999,983	0	0
中国工商银行—诺安中小盘精选股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.24%	949,244	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		
深圳市金安顺商贸有限公司	5,372,200		人民币普通股		
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	2,499,929		人民币普通股		
中信证券—中信—中信证券股票精选集合资产管理计划	1,622,118		人民币普通股		
民生证券有限责任公司	1,129,426		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	1,094,718		人民币普通股		
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	999,983		人民币普通股		



中国工商银行—诺安中小盘精选股票型证券投资基金	949,244	人民币普通股
中国人民健康保险股份有限公司—传统—普通保险产品	902,923	人民币普通股
蓝秋平	822,250	人民币普通股
刘炯	811,239	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>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，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。前十大无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>	

#### 4.3 持股 5%以上(含 5%)股东报告期内股份增减变动情况及限售条件:

报告期内，持股5%以上（含5%）股东的持股数量未发生增减变动，该等股份的限售期至2013年1月13日。

#### 4.4 公司控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东深圳市浩明投资管理有限公司及实际控制人何金明、宋琦、何浩，均没有发生变更。



## 第五节 董事、监事、高级管理人员情况

### 5.1 报告期内公司董事、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。

### 5.2 报告期内，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) 2011年1月7日，第二届董事会第二次会议表决通过了《关于选举公司第二届董事会审计委员会委员的议案》，选举肖才元先生为第二届董事会审计委员会委员。

(2) 2011年2月21日，公司董事李彦峰先生由于个人原因向公司董事会提交辞呈，辞去公司董事兼公司董事会战略委员会委员、副总裁、首席营运官、公司连锁超市事业部总裁的职务。李彦峰先生辞职后不再在本公司担任其他职务。

(3) 2011年3月2日，经公司第二届董事会第三次会议，聘任曾凡宏先生为公司副总裁，同时免去其公司连锁超市事业部副总裁、投资发展部总经理的职务；聘任宋涛先生为公司连锁超市事业部执行总裁，同时免去其公司连锁超市事业部副总裁、采购中心总经理职务；聘任那璜懿先生为公司信息发展事业部总裁，同时免去其公司连锁超市事业部副总裁、信息中心总经理职务；聘任杨永银先生为公司连锁超市事业部副总裁；聘任邹军平先生为公司连锁超市事业部副总裁；聘任练小彬先生为公司审计部负责人，同时免去王剑先生审计部负责人职务；聘任陈超先生为公司设备管理中心总经理，免去其新店开发中心总经理职务；聘任王牛崽先生为公司连锁超市事业部采购中心执行总经理；聘任何发柳先生为公司新店开发中心总经理。

(4) 2011年5月6日，公司独立董事叶毓政先生由于个人原因向公司董事会提交辞呈，辞去公司独立董事兼公司董事会战略委员会委员的职务。叶毓政先生辞职后不再在本公司担任其他职务。

(5) 2011年5月16日，公司独立董事义志强先生由于个人原因向公司董事会提交辞呈，辞去公司独立董事兼公司董事会战略委员会委员、审计委员会委员的职务。义志强先生辞职生效后不再在本公司担任其他职务。



(6) 2011 年 6 月 13 日，经公司 2011 年第二次临时股东大会，补选何浩先生、刘显荣先生为公司董事，卢剑波先生为公司独立董事。其中独立董事卢剑波先生为会计专业人员。

(7) 2011 年 6 月 13 日，经公司第二届董事会第七次会议，选举何浩先生、卢剑波先生（独立董事）、刘显荣先生为公司第二届董事会战略委员会委员，选举卢剑波先生为公司第二届董事会审计委员会委员，并担任董事会审计委员会召集人。

除上述情况外，报告期内无其他聘任或解聘情况发生。

(8) 2011 年 8 月 8 日，经公司第二届董事会第八次会议，聘任何浩先生为公司总裁助理。

公司董事、监事、高级管理人员的上述变动均履行了必要的法律程序，符合相关法律、法规和公司章程的规定。报告期内公司实际控制人未发生变化，核心管理层稳定，上述人员变动未对公司经营战略、经营模式和管理模式产生重大影响。

## 第六节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 公司总体经营情况

##### (1) 报告期内总体情况

报告期内，公司实现营业收入 609,621.09 万元，比去年同期增长 22.45%，实现营业利润 19,165.22 万元，比去年同期增长 9.17%，实现净利润 15,338.57 万元，比去年同期增长 1.07%。扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 15,635.75 万元，增长 7.19%。

##### (2) 报告期内新开门店情况

报告期内，公司新增门店共 13 家，一季度开业 9 家门店，二季度新开业 4 家门店。分别是：

##### ① 廊坊市人人乐商业有限公司新源天街购物广场

该店位于河北省廊坊市广阳区新开路与解放道交口新源天街商城 A 区，租赁面积为 15137.16 平方米，租赁期限为 20 年，2011 年 1 月 15 日开业。

##### ② 重庆市崇尚百货有限公司

该店位于重庆市永川区人民南路 66 号，租赁面积为 27025 平方米，租赁期限为 20 年。其中超市区于 2011 年 1 月 20 日开业，百货区于 2011 年 5 月 27 日开业。

##### ③ 成都市人人乐商业有限公司前锋购物广场

该店位于四川省成都市成华区三友路 51 号，租赁面积为 12800 平方米，租赁期限为 20 年，2011 年 1 月 20 日开业。

##### ④ 长沙市人人乐商业有限公司时代城购物广场

该店位于湖南省长沙市岳麓区玉兰路与桐梓坡西路交汇处，租赁面积为 17135 平方米，租赁期限为 20 年，2011 年 1 月 20 日开业。

##### ⑤ 茂名市人人乐商业有限公司华侨城购物广场

该店位于广东省茂名市光华南路 128 号华侨城，租赁面积为 12086 平方米，租赁期限为 20 年，2011 年 1 月 21 日开业。

##### ⑥ 惠州市人人乐商业有限公司陈江购物广场

该店位于广东省惠州市陈江镇甲子路嘉华名都花园裙楼一至三层，租赁面积为



18929.78 平方米，租赁期限为 15 年，2011 年 1 月 26 日开业。

⑦ 西安市人人乐超市有限公司紫薇尚层购物广场

该店位于陕西省西安市太白路与丈八东路交口西北角紫薇尚层，租赁面积为 12034.8 平方米，租赁期限为 20 年，2011 年 1 月 27 日开业。

⑧ 重庆市人人乐商业有限公司锦绣城购物广场

该店位于重庆市渝北区龙华大道 99 号，租赁面积为 18372 平方米，租赁期限为 20 年，2011 年 1 月 27 日开业。

⑨ 桂林市人人乐商业有限公司富豪兴城购物广场

该店位于广西省桂林市灵川县八里街富豪兴城大厦 1-3 楼，租赁面积为 15782.22 平方米，租赁期限为 15 年，2011 年 1 月 27 日开业。

⑩ 厦门市人人乐商业有限公司汇景新城中心购物广场

该店位于福建省厦门市翔安区马新路与区府大道交汇处汇景新城中心负一层至地上一层，租赁面积 15157.41 平方米，租赁期限为 20 年，2011 年 4 月 29 日开业。

⑪ 成都市人人乐商业有限公司双流戛纳印象购物广场

该店位于四川省成都市双流县华阳镇滨河路二段 368 号戛纳印象海韵广场负一层，租赁面积 10000 平方米，租赁期限为 20 年，2011 年 5 月 31 日开业。

⑫ 佛山市人人乐商业有限公司南海西樵购物广场

该店位于广东省佛山市南海区西樵镇樵高路西樵商贸广场一至三层，租赁面积 25797 平方米，租赁期限为 20 年，2011 年 6 月 3 日开业。

⑬ 深圳市崇尚百货有限公司东华明珠商场

该店位于广东省深圳市宝安区龙华街道东二环路东华明珠商业楼负二层至地上四层，租赁面积 28077.27 平方米，租赁期限为 20 年，2011 年 6 月 11 日开业。

(3) 报告期内关闭门店情况

报告期内，因福建晋江店经过较长时间的市场培育和营运，仍未能盈利，公司决定关闭该店。关闭晋江店对报告期的净利润影响为负 1,394.33 万元，占净利润的 9.09%。



## (4) 主要会计数据及财务指标变动情况如下：

单位：人民币万元

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	638,768.27	644,553.97	-0.90%
归属于上市公司股东的所有者权益	354,483.25	359,144.68	-1.30%
股本	40,000.00	40,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	8.86	8.98	-1.34%
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	609,621.09	497,859.38	22.45%
营业利润	19,165.22	17,555.25	9.17%
利润总额	19,682.69	18,257.64	7.81%
归属于上市公司股东的净利润	15,338.57	15,176.67	1.07%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,635.75	14,586.57	7.19%
基本每股收益(元/股)	0.38	0.40	-5.00%
稀释每股收益(元/股)	0.38	0.40	-5.00%
净资产收益率(%)	4.22%	4.75%	-0.53%
经营活动产生的现金流量净额	3,821.26	11,659.55	-67.23%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.10	0.29	-65.52%

报告期营业收入 609,621.09 万元,较上年同期增长 22.45%,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 638,768.27 万元,较年初下降 0.90%,股东权益 354,483.25 万元,较年初下降 1.30%,下降的主要原因是报告期发放了 2010 年现金股利 2 亿元。

基本每股收益较去年同期下降 5%,主要原因是公司 2010 年 1 月公开发行了人民币普通股(A股),股本增加了 10,000 股。(具体见本报告第 5 页,基本每股收益和稀释每股收益的计算过程)

每股经营活动产生的现金流量净额下降 65.52%,主要原因是报告期新签租赁合同向出租人支付的定金较去年同期增加 1.23 亿元。

## (二) 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：人民币万元

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	201,582.41	181,052.87	10.18%	24.64%	24.22%	0.30%
生鲜类	99,227.34	93,306.92	5.97%	14.75%	14.63%	0.10%
洗化类	78,827.68	71,845.95	8.86%	21.21%	23.65%	-1.80%
家电类	42,681.14	41,204.51	3.46%	26.98%	29.86%	-2.14%
针纺类	30,179.81	23,694.14	21.49%	28.04%	26.55%	0.92%
日杂文体类	26,779.86	20,621.71	23.00%	25.07%	24.32%	0.46%
百货专柜类	62,415.21	53,284.35	14.63%	26.68%	30.22%	-2.32%
合计	541,693.45	485,010.45	10.46%	22.80%	23.35%	-0.39%

报告期内，主营业务收入较去年同期增长 22.80%，总体保持平稳增长；因报告期内新开 13 家门店因素的影响，主营业务毛利率总体稍有下降；其中家电类毛利率较去年同期下降 2.14%，百货专柜类下降 2.32%，主要是因为公司加大了家电、百货促销力度。

### 2、主营业务品类结构情况

单位：人民币万元

分产品	2011 年 1-6 月	占比	2010 年 1-6 月	占比	占比变动
食品类	201,582.41	37.22%	161,735.48	36.67%	0.55%
生鲜类	99,227.34	18.32%	86,473.62	19.60%	-1.28%
洗化类	78,827.68	14.55%	65,032.99	14.74%	-0.19%
家电类	42,681.14	7.88%	33,613.06	7.62%	0.26%
针纺类	30,179.81	5.57%	23,571.03	5.34%	0.23%
日杂文体类	26,779.86	4.94%	21,411.48	4.86%	0.08%
百货类	62,415.21	11.52%	49,271.66	11.17%	0.35%
合计	541,693.45	100.00%	441,109.32	100.00%	

报告期内，生鲜和洗化类的占比较同期有所下降，食品、家电、百货和针纺类的占比有所上升。



## 3、主营业务分地区经营情况

单位：人民币万元

地区名称	2011 年 1-6 月	占比	2010 年 1-6 月	占比	占比增减
华南地区	250,371.20	46.22%	198,044.90	44.89%	1.33%
西北地区	145,134.23	26.80%	120,803.66	27.39%	-0.59%
西南地区	90,096.06	16.63%	73,698.33	16.71%	-0.08%
华北地区	56,091.96	10.35%	48,562.43	11.01%	-0.66%
合计	541,693.45	100.00%	441,109.32	100.00%	

注：华南地区含广东省、广西壮族自治区、福建省、湖南省；西北地区含陕西省；西南地区含四川省、重庆市；华北地区含天津市、河北省。

从主营业务收入的地区结构来看，华南地区仍为公司的主要市场，占总主营业务收入的46.22%；西北地区其次，然后是西南地区、华北地区。其中华南地区所占份额较上年略有上升，主要是报告期内华南地区新开了7家门店。

单位：人民币万元

地区名称	2011 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	250,371.20	26.42%
西北地区	145,134.23	20.14%
西南地区	90,096.06	22.25%
华北地区	56,091.96	15.50%
合计	541,693.45	22.80%

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，其中华南地区增长较为明显，主要原因是报告期内华南地区新开 7 家门店以及可比门店的内生增长。



## 4、主要供应商、客户情况

## (1) 前五名供应商情况

单位：人民币万元

前五名供应商名称	采购金额	占年度采购总金额的比例(%)	是否存关联关系
广州宝洁有限公司	20,380.45	4.86	否
联合利华服务(合肥)有限公司	7,825.74	1.87	否
深圳市米翔商贸有限公司	5,894.90	1.41	否
陕西省烟草公司西安分公司	4,611.04	1.10	否
深圳市东华通贸易发展有限公司	4,141.51	0.99	否
合计	42,853.63	10.23	

## (2) 前五名客户情况

报告期内本公司来自前五名客户的营业收入金额为 2,405.23 万元，占全部营业收入的 0.39%；

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	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	本期比上年同期增长
综合毛利率	20.40%	20.98%	-0.58%

报告期内，公司综合毛利率较去年下降 0.58 个百分点，主要原因为报告期内新增 13 家门店，这些新增门店处于市场培育期，毛利率较低，导致整体综合毛利率略有下降。

## 6、主要费用情况分析

单位：人民币万元

项 目	2011 年 1-6 月	2010 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	82,532.21	68,745.03	20.06%	13.54%
管理费用	18,778.59	15,542.73	20.82%	3.08%
财务费用	-1,479.73	-1,704.81	13.20%	-0.24%
所得税费用	4,344.13	3,080.97	41.00%	0.71%
合计	104,175.20	85,663.92	21.61%	17.09%



项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比增减率
销售费用率	13.54%	13.81%	-0.27%
管理费用率	3.08%	3.12%	-0.04%
财务费用率	-0.24%	-0.34%	0.10%
合计	16.38%	16.59%	-0.21%

(1) 销售费用及管理费用较去年同期增长 20.06%和 20.82%，缓于主营业务收入的增幅 23.35%，费用率同比呈下降趋势，费用控制取得一定效果；

(2) 财务费用同比增长 13.2%，主要为银行卡刷卡手续费同比增加所致。

(3) 所得税费用同比上升，主要原因是根据国发（2007）39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》深圳所得税率由去年的 22%上升到 24%、根据桂政发 2001【100】号文件《自治区人民政府关于印发贯彻实施国务院西部大开发政策措施若干规定的通知》广西新办企业免征五年所得税优惠的政策，南宁市人人乐商业有限公司所得税免征期已满，从今年开始不再享受免征所得税优惠政策。

### （三）财务状况及相关指标变动分析

#### 1、报告期资产构成及变化情况

单位：人民币万元

项目	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日		较年初增减率
	金额	比例	金额	比例	
<b>流动资产合计</b>	509,071.79	79.70%	533,001.55	82.69%	-4.49%
其中：货币资金	261,932.32	41.01%	314,380.34	48.77%	-16.68%
应收账款	487.32	0.08%	561.05	0.09%	-13.14%
预付款项	34,467.01	5.40%	19,996.54	3.10%	72.36%
应收利息	1,412.71	0.22%	2,912.79	0.45%	-51.50%
其他应收款	47,509.71	7.44%	32,219.69	5.00%	47.46%
存货	117,706.49	18.42%	119,768.44	18.58%	-1.72%
其他流动资产	45,556.23	7.13%	43,162.70	6.70%	5.55%
<b>非流动资产合计</b>	129,696.48	20.30%	111,552.42	17.31%	16.27%
其中：固定资产	64,457.67	10.09%	37,468.83	5.81%	72.03%
在建工程	6,492.82	1.02%	25,465.69	3.95%	-74.50%
无形资产	6,128.58	0.96%	6,103.10	0.95%	0.42%
长期待摊费用	42,672.41	6.67%	33,696.35	5.23%	26.64%
递延所得税资产	9,944.98	1.56%	8,818.45	1.37%	12.77%
<b>资产总计</b>	638,768.27	100.00%	644,553.97	100.00%	-0.90%

(1) 货币资金较年初减少 16.68%，主要原因是报告期支付了现金股利 2 亿元、支付了湖南长沙市“天骄福邸”综合楼地下负一层及地上第一层至地上第四层房产购置款 1.38 亿元以及支付新店筹建款增加所致。

(2) 预付账款较年初增加 72.36%，主要是报告期预付了湖南长沙市“天骄福邸”综合楼地下负一层及地上第一层至地上第四层房产购置款 1.38 亿元以及预付新开门店资产采购款所致。

(3) 应收利息：本报告期期末余额较期初减少 51.50%，主要是报告期内募集资金的定期存款到期，存款利息已收到所致。

(4) 其他应收款：本报告期期末余额较期初增加 47.46%，主要是新签租赁合同向出租人支付的定金较去年同期增加 1.23 亿元所致。

(5) 固定资产：本报告期期末余额较期初增加 72.03%，主要是报告期内广州配送中心建设项目（一、二期工程）建设已基本完工，正在办理竣工验收，将在建工程转入固定资产所致。

(6) 在建工程：本报告期期末余额较期初减少 74.50%，主要是报告期内广州配送中心建设项目（一、二期工程）建设已基本完工，正在办理竣工验收，将在建工程转入固定资产所致。

(7) 长期待摊费用：本报告期期末余额较期初增加 26.64%，主要是本期增加新开门店装修费用所致。

(8) 报告期内，公司无使用公允价值计量的事项。

## 2、债务变动情况

单位：人民币万元

项目	2011 年 6 月 30 日		2010 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	284,285.02	100.00%	285,409.28	100.00%	-0.39%
其中：短期借款		0		0	
应付票据	1,613.00	0.57%	463.00	0.16%	248.38%
应付账款	173,348.13	60.98%	178,336.28	62.48%	-2.80%
预收款项	70,604.56	24.83%	70,388.59	24.66%	0.31%
应付职工薪酬	2,810.23	0.99%	2,474.97	0.87%	13.55%
应交税费	1,351.42	0.47%	5,411.57	1.90%	-75.03%



应付利息	0	0	0.00	0	
其他应付款	25,666.78	9.03%	20,706.74	7.26%	23.95%
一年内到期的非流动负债	0	0	0.00	0	
其他流动负债	8,890.90	3.13%	7,628.13	2.67%	16.55%
非流动负债合计	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
其中：长期借款					
预计负债					
负债合计	284,285.02	100.00%	285,409.28	100.00%	-0.39%

(1) 应付票据：本报告期期末余额较期初增加 248.38%，主要是报告期办理了广州宝洁有限公司承兑汇票 1050 万元所致。

(2) 应交税费：本报告期期末余额较期初减少 75.03%，主要是报告期内可抵扣的增值税进项税增加致使应缴增值税较年初减少所致。

(3) 其他应付款：本报告期期末余额较期初增加 23.95%，主要是报告期新开门店增加，工程款增加所致。

(4) 报告期内，本年度无需要归还的借款。

### 3、偿债能力分析

财务指标	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	较年初增减
流动比率	1.80	1.87	-0.07
速动比率	1.38	1.45	-0.07
资产负债率	44.51%	44.28%	0.23%

### 4、资产营运能力分析

财务指标	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比增减
应收账款周转率（次）	986.18	578.58	407.60
存货周转率（次）	4.05	4.46	-0.41
流动资产周转率（次）	1.17	1.34	-0.17
总资产周转率（次）	0.95	1.10	-0.15

## 5、现金流量构成变动情况

单位：人民币万元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比变动
一、经营活动产生的现金流量净额	3,821.26	11,659.55	-67.23%
经营活动现金流入小计	672,980.14	549,610.45	22.45%
经营活动现金流出小计	669,158.88	537,950.90	24.39%
二、投资活动产生的现金流量净额	-36,269.27	-21,506.55	-68.64%
投资活动现金流入小计	117.40	214.85	-45.36%
投资活动现金流出小计	36,386.67	21,721.40	67.52%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-20,000.00	237,854.07	-108.41%
筹资活动现金流入小计	0.00	258,643.88	-100.00%
筹资活动现金流出小计	20,000.00	20,789.81	-3.80%
四、现金及现金等价物净增加额	-52,448.01	228,007.07	-123.00%
现金流入总计	673,097.54	808,469.18	-16.74%
现金流出总计	725,545.55	580,462.11	24.99%

(1) 经营活动产生的现金流量净额：较去年同期减少 67.23%，主要原因是公司经营规模不断扩大，经营活动现金的流入、流出相应增加，报告期内新签租赁合同向出租人支付的定金较去年同期增加 1.23 亿元，致使期末经营活动现金流量净额相应减少。

(2) 投资活动产生的现金流量净额：较去年同期减少 68.64%，主要原因是报告期内支付了湖南长沙市“天骄福邸”综合楼地下负一层及地上第一层至地上第四层房产购置款 1.38 亿元以及支付新店筹建款增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：较去年同期减少 108.41%，主要原因为去年同期收到首次公开发行股票募集资金所致。

**(四) 公司主要子公司的经营情况及业绩分析**

单位：人民币万元

子公司	持股比例		2011 年 1-6 月营业 收入	占比	2011 年 1-6 月净 利润	2010 年 1-6 月净 利润	同比变 动%	对合并 净利润 的影响 比例%
	直接	间接						
西安市人人乐超市有限公司		100%	145,004.04	23.79%	10,979.34	8,689.72	26.35%	71.58%
深圳市人人乐商业有限公司	100%		142,685.19	23.41%	4,967.71	5,060.22	-1.83%	32.39%
天津市人人乐商业有限公司	100%		60,434.18	9.91%	2,543.15	2,036.84	24.86%	16.58%
成都市人人乐商业有限公司	100%		75,767.19	12.43%	2,402.07	1,944.20	23.55%	15.66%
南宁市人人乐商业有限公司	100%		28,957.65	4.75%	1,666.61	1,076.64	54.80%	10.87%
惠州市人人乐商业有限公司	100%		25,971.79	4.26%	-1,069.34	-704.60	-51.77%	-6.97%
长沙市人人乐商业有限公司		100%	16,019.89	2.63%	-1,092.17	-807.37	-35.27%	-7.12%
晋江市人人乐商业有限公司		100%	679.80	0.11%	-1,853.36	-452.16	-309.89%	-12.08%

注：1、子公司报表为非合并报表。2、主要子公司是指净利润对合并净利润影响比例(+/-5%)以上的单位。

重点老区的综合竞争能力进一步加强，盈利能力有了较大的提升，利润增幅明显的公司主要有西安市人人乐超市有限公司、成都市人人乐商业有限公司、天津市人人乐商业有限公司、南宁市人人乐商业有限公司。

深圳市人人乐商业有限公司由于新开多家门店，导致整体利润略有下降。

惠州市人人乐商业有限公司由于 2011 年新开门店，导致利润下降。

晋江市人人乐商业有限公司净利润较同期下降 309.89%，主要原因是由于公司在报告期内关闭了晋江店，产生一次性关店损失所致。

长沙市人人乐商业有限公司属于公司新开拓区域，处于市场培育期，报告期内共有 5 家门店，其中有 3 家门店是 2010 年下半年至报告期新开的门店。

**(五) 其他经营业务**

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。

**(六) 经营中的困难和问题**

(1)租金及人力资源成本持续上升，进一步构成成本压力。公司将努力通过内部挖潜，提高员工生产效率，来减少和消化这些新增成本。

(2)竞争加剧及新设门店培育期延长，公司新开门店的短期亏损给公司经营带来较大压力。因新店目前在公司门店总数中仍占较高比重，在新店比重下降至合理水平前，公司盈利能力的释放仍需时日。



## 二、 报告期内公司投资情况

### (一) 募集资金使用情况

#### 1、 募集资金的基本情况

根据中国证券监督管理委员会出具的证监许可[2009]1411号文核准，本公司于2010年1月4日获准向社会公众发行人民币普通股10,000万股，由安信证券股份有限公司采用网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式同时进行，每股发行价格为人民币26.98元，募集资金总额为人民币269,800万元，扣除发行费用人民币 12,381.55万元后实际募集资金净额为人民币257,418.45万元。上述募集资金已于2010年1月7日全部到位，并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。公司对募集资金采取了专户存储管理。

截止2011年6月30日，公司募集资金使用及结存情况如下：

项 目	金 额（人民币元）
应募集资金金额	2,698,000,000.00
减：发行费用	123,815,500.00
实际募集资金净额	2,574,184,500.00
减：累计使用募集资金	1,169,040,944.68
加：募集资金利息收入	42,665,393.65
减：手续费支出	10,218.40
募集资金应计余额	1,447,798,730.57
募集资金实际余额	1,447,798,730.57
募集资金应计余额与实际余额差异	0.00

#### 2、 募集资金管理情况

##### (1) 募集资金管理情况

本公司依照深圳证券交易所《股票上市规则》、《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第9号：募集资金年度使用情况的专项报告》等法律法规，制订了《募集资金管理办法》(以下简称《管理办法》)，该《管理办法》首次于2008年2月1日经第一届董事会第四次会议审议通过，2010年3月20日经第一届董事会第十五次会议进行了修订。根据《管理办法》的要求，对募集资金采用专户存储制度。

本公司与保荐机构安信证券股份有限公司及招商银行股份有限公司深圳分行福强支行、中国建设银行股份有限公司深圳分行蛇口支行、中国民生银行股份有限公司深圳分行福田支行于2010年2月5日分别签订《募集资金三方监管协议》，三方监管协议



的内容参照深圳证券交易所范本拟订，无重大差异。

本公司充分保障保荐机构、独立董事以及监事会对募集资金使用和管理的监督权。保荐机构可采取现场调查、书面问询等方式行使其监督权，公司授权其指定的保荐代表人可以随时到商业银行查询、复印公司募集资金专户的资料，公司和商业银行积极配合；三方监管协议履行情况正常。

### (2) 募集资金专户存储情况

截止2011年6月30日，公司募集资金专户存储情况如下：

开户银行	存款方式	存款金额（人民币元）
中国建设银行股份有限公司深圳蛇口支行	一年定期存单	50,000,000.00
	六个月定期存单	100,000,000.00
	活期	35,895,656.00
招商银行股份有限公司深圳福强支行	一年定期存单	80,000,000.00
	六个月定期存单	70,000,000.00
	活期	34,691,744.41
中国民生银行股份有限公司深圳福民支行	一年定期存单	500,000,000.00
	六个月定期存单	300,000,000.00
	三个月定期存单	200,000,000.00
	活期	77,211,330.16
合计		1,447,798,730.57

### 3、报告期募集资金的实际使用情况

#### (1) 募集资金项目的资金使用情况

本公司于 2011 年上半年投入募集资金项目金额人民币 136,593,953.73 元，截止 2011 年 6 月 30 日，累计投入募集资金项目金额为人民币 1,169,040,944.68 元。募集资金各项目资金使用情况见附表一：募集资金使用情况对照表。

#### (2) 超募资金使用情况

公司募集资金净额人民币 257,418.45 万元，其中募集资金 152,240.00 万元，超募资金 105,178.45 万元。就部分超募资金，公司制定的具体使用计划如下：

① 公司第二届董事会第五次会议决议通过了《关于公司使用部分超募资金投资四川地区新店建设项目的议案》、《关于公司使用部分超募资金投资广西地区新店建设项目的议案》、《关于公司使用部分超募资金投资湖南地区新店建设项目的议案》、《关于公司使用部分超募资金投资天津及周边地区新店建设项目的议案》，本次计划使用部分超募资金投资新设 8 家门店，分别是：四川地区 3 家、湖南地区 2 家、天津及周边地区 2 家、



广西地区 1 家，总面积为 211,714 平方米，预计使用超募资金投资总额为 31,333 万元。新设门店所使用的房产采用租赁方式取得，租赁合同约定的定金已由公司自有资金支付，不纳入本次超募资金使用范围，项目实际投资如超出本次使用计划将使用自有资金补足。

② 公司第二届董事会第六次会议决议通过了《关于使用部分超募资金建设西安配送中心常温仓（1 号库）项目的议案》，并经 2011 年 6 月 13 日召开的 2011 年第二次临时股东大会决议通过。本次计划使用部分超募资金投资建设西安配送中心常温仓（1 号库），预计使用超募资金 7,980.88 万元，实际投资如有不足将使用自有资金补足。

综上所述，截止 2011 年 6 月 30 日，已制定具体使用计划的超募资金为 39,313.88 万元，剩余的超募资金尚未制定使用计划。已经制定使用计划的超募资金尚未完成投入。

#### 4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

##### ① 募集资金投资项目实施地点变更情况

报告期内，公司第二届董事会第六次会议决议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，并经 2011 年 6 月 13 日召开的 2011 年第二次临时股东大会决议通过。同意公司将《首次公开发行招股说明书》披露的广东深圳吉祥店等 7 家门店用广东花都狮岭、深圳沙井店等 7 家门店替代。本次变更导致连锁超市发展项目拟投资面积较原计划增加 4,288.74 m<sup>2</sup>，投资规模较原计划增加 7,189.97 万元，本次变更项目投资额相比原项目投资额增加的部分由公司自有资金解决。

##### ② 募集资金投资项目实施方式调整情况

2011 年 1 月 29 日，2011 年第一次临时股东大会审议通过《关于批准公司全资子公司长沙市人人乐商业有限公司购置湖南长沙市“天骄福邸”综合楼地下负一层及地上第一层至地上第四层房产的议案》，同意公司使用自有资金 13,800 万元购买“天骄福邸”综合楼地下负一层及地上第一层至地上第四层面积为 29,111.87 平方米的房产，公司《首次公开发行招股说明书》披露的湖南长沙岳麓店原来通过签订租赁合同承租房产开设门店的投资方式变更为使用自有房产开设门店。本次变更导致以租赁方式开设 68 家门店的募集资金发展计划改为以租赁房产开设 67 家门店、以自有物业开设 1 家门店。岳麓店变更成自有物业后，募集资金 2739 万将按原定计划继续投入，因岳麓店面积较原计划增加 4211.87 m<sup>2</sup>，导致投资规模较原计划增加 463 万元。本次变更过程中购置房产的资金及因面积增加而加大的投资额均由公司以自有资金解决。

## 附件一

## 募集资金使用情况对照表

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			257,418.45			本报告期投入募集资金总额		13,659.40				
变更用途的募集资金总额			-			已累计投入募集资金总额		116,904.10				
变更用途的募集资金总额比例			-									
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*1	是否达到预计效益*2	项目可行性是否发生重大变化
广东地区 21 家连锁超市发展项目	是	36,476.00	36,476.00	34,715.00	5,171.97	20,872.89	-13,842.11	60.13%	2011年12月	-995.52	不适用	否
陕西地区 17 家连锁超市发展项目	是	31,574.00	31,574.00	30,144.00	2,369.81	20,977.85	-9,166.15	69.59%	2011年12月	2,016.42	不适用	否
四川地区 12 家连锁超市发展项目	是	19,484.00	19,484.00	14,742.00	2,542.56	16,682.79	1,940.79	113.17%	2011年12月	-352.11	不适用	否
广西地区 8 家连锁超市发展项目	是	12,024.00	12,024.00	10,177.00	2,555.35	11,786.67	1,609.67	115.82%	2011年12月	689.53	不适用	否
天津市 6 家连锁超市发展项目	是	11,465.00	11,465.00	11,465.00	86.24	7,410.40	-4,054.60	64.63%	2011年12月	808.07	不适用	否
湖南地区 4 家连锁超市发展项目	是	8,584.00	8,584.00	8,584.00	933.47	6,540.50	-2,043.50	76.19%	2011年12月	-856.17	不适用	否
广州新建配送中心项目	否	18,505.00	18,505.00	18,505.00	0.00	18,505.00	0.00	100.00%	2011年10月	-194.48	不适用	否
西安赛高店物业产权购置项目	否	14,128.00	14,128.00	14,128.00	0.00	14,128.00	0.00	100.00%	2008年9月	145.23	是	否
合计		152,240.00	152,240.00	142,460.00	13,659.40	116,904.10	-25,555.90	82.06%		1,260.97		
未达到计划进度原因(分具体项目)			<p>1、投资进度情况</p> <p>截止报告期末，公司承诺投入募集金额为 142,460.00 万元，实际累计投入 116,904.10 万元，完成资金使用计划的 82.06%，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：</p> <p>(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 16 家门店，实际开业 9 家。未开业的 8 家门店中西安明宫新城店、西安文景路店已经进场装修。</p> <p>(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 9 家门店，实际开业 7 家。</p> <p>(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 6 家门店，实际开业 5 家。未开业的 3 家门店中柳州时代广场店已经进场装修。</p> <p>(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 6 家门店，实际开业 3 家。未开业的 3 家门店中海天馨苑店已经进场装修。</p> <p>(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 19 家门店，实际开设 10 家门店。未开业的 11 家门店中广州花都狮岭店、深圳平湖店、深圳沙井店已经进场装修。</p>									

	(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 4 家门店，实际开设 2 家门店。未开业的 2 家门店中衡阳崇业店已经进场装修。
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：1,051,784,500.00 元，公司第二届董事会第五次会议决议通过了《关于公司使用部分超募资金投资四川地区新店建设项目的议案》、《关于公司使用部分超募资金投资广西地区新店建设项目的议案》、《关于公司使用部分超募资金投资湖南地区新店建设项目的议案》、《关于公司使用部分超募资金投资天津及周边地区新店建设项目的议案》，本次计划使用部分超募资金投资新设 8 家门店，分别是：四川地区 3 家、湖南地区 2 家、天津及周边地区 2 家、广西地区 1 家，总面积为 211,714 平方米，预计使用超募资金投资总额为 31,333 万元。新设门店所使用的房产采用租赁方式取得，租赁合同约定的定金已由公司自有资金支付，不纳入本次超募资金使用范围，项目实际投资如超出本次使用计划将使用自有资金补足。公司第二届董事会第六次会议决议通过了《关于使用部分超募资金建设西安配送中心常温仓（1 号库）项目的议案》，并于 2011 年 6 月 13 日召开的 2011 年第二次临时股东大会决议通过。本次计划使用部分超募资金投资建设西安配送中心常温仓（1 号库），预计使用超募资金 7,980.88 万元，实际投资如有不足将使用自有资金补足。超募资金暂未使用。
募集资金投资项目实施地点变更情况	报告期内，公司第二届董事会第六次会议决议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，并于 2011 年 6 月 13 日召开的 2011 年第二次临时股东大会决议通过。同意公司将《首次公开发行招股说明书》披露的广东廉江店、深圳吉祥店等 7 家门店用广东花都狮岭、深圳沙井店等 7 家门店替代。本次变更导致连锁超市发展项目拟投资面积较原计划增加 42,788.74 m <sup>2</sup> ，投资规模较原计划增加 7,189.97 万元，本次变更项目投资额相比原项目投资额增加的部分由公司自有资金解决。
募集资金投资项目实施方式调整情况	2011 年 1 月 29 日 2011 年第一次临时股东大会审议通过《关于批准公司全资子公司长沙市人人乐商业有限公司购置湖南长沙市“天骄福邸”综合楼地下负一层及地上第一层至地上第四层房产的议案》，同意公司使用自有资金 13,800 万元购买“天骄福邸”综合楼地下负一层及地上第一层至地上第四层面积为 29,111.87 平方米的房产，公司《首次公开发行招股说明书》披露的湖南长沙岳麓店原来通过签订租赁合同承租房产开设门店的投资方式变更为使用自有房产开设门店。本次变更导致以租赁方式开设 68 家门店的募集资金发展计划改为以租赁房产开设 67 家门店、以自有物业开设 1 家门店。岳麓店变更成自有物业后，募集资金 2739 万将按原定计划继续投入，因岳麓店面积较原计划增加 4211.87 m <sup>2</sup> ，导致投资规模较原计划增加 463 万元。本次变更过程中购置房产的资金及因面积增加而加大的投资额均由公司以自有资金解决。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2010 年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，具体见公司 2010-010 号公告。
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项目暂未启动，募集资金账户余额为：1,447,798,730.57 元。
募集资金其他使用情况	报告期内无

说明：

- 1 募集资金项目涉及的门店本报告期实现的效益，根据门店实际销售收入及与之相关的促销服务费收入、销售成本、销售费用及税金情况计算得出。西安赛高店物业产权购置项目在报告期内的收益为 145.23 万元（根据购置前的租金支出标准与购置后的房产折旧及摊销相比较而计算出来的净收益）。广州配送中心暂未正式投入使用，其亏损为筹建期间发生的费用。
- 2 目前募投项目涉及的门店未全部开业，已开业门店未进入正常营业年，因此未对投资项目是否达到预计效益进行分析。

## 附件二：

## 变更募集资金投资项目情况表

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

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
广州花都狮岭店	廉江店**	1,427.00	0.00	0.00	0.00%	2011年11月	0	不适用	否
深圳沙井店	深圳吉祥店**	880.00	150.00	150.00	17.05%	2011年9月	0	不适用	否
西安明宫新城店	西安自强中菲店	1,901.00	0.00	0.00	0.00%	2011年12月	0	不适用	否
柳州时代广场店	柳州胜利店**	999.00	0.00	0.00	0.00%	2011年10月	0	不适用	否
蓝岸广场店	保山店**	1,430.00	0.00	0.00	0.00%	2011年11月	0	不适用	否
海天馨苑店	宁河店**	1,430.00	84.00	84.00	5.87%	2011年9月	0	不适用	否
富贵嘉园店	虹畔大厦*	649.00	0.00	0.00	0.00%	2011年12月	0	不适用	否
长沙岳麓店	长沙岳麓店	2,739.00	2.94	2.94	0.11%	2011年12月	0	不适用	否
合计	-	11,455.00	236.94	236.94	2.07%	-	0	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)	<p>因周边商圈出现不利变化、租赁合同谈判过程中关键条款分歧较大且未能达成一致、租赁房产交付时间过于迟延且远超出预期，导致门店不能在预定时间内开业等情况，为避免影响募集项目实施进度，提高募集资金使用效率，公司决定以已经交付或即将交付的广东花都狮岭、深圳沙井店等7家超市项目来对应替代。公司第二届董事会第六次会议决议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，并于2011年6月13日召开的2011年第二次临时股东大会决议通过。同意公司将《首次公开发行招股说明书》披露的广东廉江店、深圳吉祥店等7家门店用广东花都狮岭、深圳沙井店等7家门店替代。本次变更导致连锁超市发展项目拟投资面积较原计划增加42,788.74 m<sup>2</sup>，投资规模较原计划增加7,189.97万元，本次变更项目投资额相比原项目投资额增加的部分由公司自有资金解决。</p> <p>公司收购天骄福邸综合楼地下负一层及地上第一层至地上第四层房产，有利于提升长沙人人乐的盈利能力，有利于本公司迅速在湖南地区立足，对公司持续经营能力、损益及资产状况产生积极影响，符合公司和全体股东的利益，有利于公司的长远、持续发展。2011年1月29日2011年第一次临时股东大会审议通过《关于批准公司全资子公司长沙市人人乐商业有限公司购置湖南长沙市“天骄福邸”综合楼地下负一层及地上第一层至地上第四层房产的议案》，同意公司使用自有资金13,800万元购买“天骄福邸”综合楼地下负一层及地上第一层至地上第四层面积为29,111.87平方米的房产，公司《首次公开发行招股说明书》披露的湖南长沙岳麓店原来通过签订租赁合同承租房产开设门店的投资方式变更为使用自有房产开设门店。本次变更导致以租赁方式开设68家门店的募集资金发展计划改为以租赁房产开设67家门店、以自有物业开设1家门店。岳麓店变更成自有物业后，募集资金2739万将按原定计划继续投入，因岳麓店面积较原计划增加4211.87 m<sup>2</sup>，导致投资规模较原计划增加463万元。本次变更过程中购置房产的资金及因面积增加而加大的投资额均由公司以自有资金解决。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化。								

## （二）非募集资金投资情况

### 1、新开设公司情况

#### （1）成都市崇尚百货有限公司

成立时间：2011 年 5 月 12 日

注册资本：人民币 5000 万元

实收资本：人民币 5000 万元

注册地址：成都市武侯区科华中路新 3 号 1 幢 11 楼 1103 号

股权结构：公司全资子公司深圳市崇尚百货有限公司持股 100%

经营范围：销售：百货、日用杂品（不含烟花爆竹）、五金交电、化工原料及产品（不含危险品）、建筑装饰材料、电气机械、电子产品、通讯器材（不含无线电发射设备）、工艺美术品（不含文物、古董）、医疗器械一类及二类中无需许可和审批的合法项目；柜台、场地租赁；企业管理。

#### （2）佛山市人人乐商业有限公司

成立时间：2011 年 6 月 29 日

注册资本：人民币 500 万元

实收资本：人民币 500 万元

注册地址：佛山市南海区西樵镇樵金路 215 号一至三层局部

股权结构：公司全资子公司深圳市人人乐商业有限公司持股 100%

经营范围：国内贸易、货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止经营的项目不得经营；法律、行政法规限制经营的项目须取得许可后方可经营）；批发、零售：预包装食品兼散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）【持有有效的食品流通许可证经营】；柜台出租，物业管理（持有有效的资质证经营）

#### （3）茂名市人人乐商业有限公司

成立时间：2011 年 1 月 19 日

注册资本：人民币 500 万元

实收资本：人民币 500 万元

注册地址：茂名市光华南路 128 号

股权结构：公司全资子公司深圳市人人乐商业有限公司持股 100%



经营范围：零售：预包装食品、散装食品、乳制品（食品流通许可证有效期至2014年1月18日），销售：日用百货、针纺织品、服装、鞋帽、五金、通讯产品、金银首饰、珠宝、工艺品、钟表、眼镜、体育用品、化妆品、办公设备、计算机及配件耗材，销售电子数码产品及提供售后服务

## 2、新开设门店投资情况

报告期内，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	项目预算金额	项目进度	项目收益情况	项目风险情况
1	深圳崇尚东华明珠店	3,350.16	100%	-37.76	已开业
2	河北廊坊新源天街店	2,424.55	100%	-131.72	已开业
3	重庆锦绣店	2,825.50	100%	-336.96	已开业
4	重庆崇尚永川店	3,513.31	100%	-107.91	已开业
5	湖南长沙时代城店	3,497.64	100%	-124.89	已开业
6	福建翔安汇景新城中心店	2,152.50	100%	-380.79	已开业
	合计	17,763.66		-1,120.03	

## 三、本年度经营计划无修改情况。

## 四、对2011年1-9月经营业绩的预计

2011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减变动幅度小于30%	
	预计归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长0-10%	
2010年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润：	157,483,081.38
业绩变动的说明	公司经营平稳发展。	

上述经营业绩的预计能否实现取决于市场状况变化等因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。



## 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、法规及行政规章的要求，会议情况及决议内容如下：

(1) 董事会于 2011 年 1 月 7 日召开了第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于批准公司全资子公司长沙市人人乐商业有限公司购置湖南长沙市“天骄福邸”综合楼地下负一层及地上第一层至地上第四层房产的议案》、《关于〈人人乐连锁商业集团股份有限公司财务负责人管理制度〉的议案》、《关于选举第二届董事会审计委员会委员的议案》；

(2) 董事会于 2011 年 3 月 2 日召开了第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于调整人人乐连锁商业集团股份有限公司内部组织机构的议案》、《关于聘任曾凡宏先生为公司副总裁的议案》、《关于聘任宋涛先生为公司连锁超市事业部执行总裁的议案》、《关于聘任那璜懿先生为公司信息发展事业部总裁的议案》、《关于聘任杨永银先生为公司连锁超市事业部副总裁的议案》、《关于聘任邹军平先生为公司连锁超市事业部副总裁的议案》、《关于聘任练小彬先生为公司审计部负责人的议案》、《关于聘任陈超先生为公司设备管理中心总经理的议案》、《关于聘任王牛崽先生为公司连锁超市事业部采购中心执行总经理的议案》、《关于聘任何发柳先生为公司新店开发中心总经理的议案》、《关于公司治理专项活动整改报告的议案》、《关于同意公司签署银行授信协议的议案》；

(3) 董事会于 2011 年 4 月 8 日召开了第二届董事会第四次会议，审议通过了《2010 年度总裁工作报告》、《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2011 年度财务预算报告》、《2010 年度利润分配预案》、《2010 年年度报告全文及摘要》、《2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于批准公司子公司广州市人人乐商品配销有限公司建设广州配送中心二期工程预算的议案》、《关于批准公司子公司成都市人人乐商品配销有限公司建设成都配送中心（常温仓）项目预算的议案》、《关于召开 2010 年年度股东大会的议案》；



(4)董事会于 2011 年 4 月 18 日召开了第二届董事会第五次会议,审议通过了《关于审议 2011 年第一季度季度报告的议案》、《关于同意公司子公司深圳市崇尚百货有限公司独资设立子公司的议案》、《关于公司使用部分超募资金投资四川地区新店建设项目的议案》、《关于公司使用部分超募资金投资广西地区新店建设项目的议案》、《关于公司使用部分超募资金投资湖南地区新店建设项目的议案》、《关于公司使用部分超募资金投资天津及周边地区新店建设项目的议案》;

(5)董事会于 2011 年 5 月 21 日召开了第二届董事会第六次会议,审议通过了《关于提名何浩先生为公司董事候选人的议案》、《关于提名刘显荣先生为公司董事候选人的议案》、《关于提名卢剑波先生为公司独立董事候选人的议案》、《2011 年度董事、监事薪酬方案》、《关于审议<人人乐连锁商业集团股份有限公司高级管理人员薪酬管理制度>的议案》、《关于审议高级管理人员 2011 年度基本年薪的议案》、《关于变更部分募集资金投资项目的议案》、《关于使用部分超募资金建设西安配送中心常温仓(1 号库)项目的议案》、《关于发放担任董事职务的高级管理人员 2010 年度激励奖金的议案》、《关于发放公司高级管理人员 2010 年度激励奖金的议案》、《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》;

(6)董事会于 2011 年 6 月 13 日召开了第二届董事会第七次会议,审议通过了《关于选举第二届董事会战略委员会委员的议案》、《关于选举第二届董事会审计委员会委员的议案》、《关于批准开设超募资金专户二级子账户并签订超募资金四方监管协议的议案》。

以上各次会议决议公告均已刊登于《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

## (二) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期内,共召开了 3 次股东大会。

1、2011 年 1 月 29 日召开了 2011 年第一次临时股东大会,会议审议并表决通过了《关于批准公司全资子公司长沙市人人乐商业有限公司购置湖南长沙市“天骄福邸”综合楼地下负一层及地上第一层至地上第四层房产暨变更长沙岳麓店募集资金实施方式的议案》。

2、2011 年 5 月 4 日召开了 2010 年年度股东大会,会议审议并表决通过了《2010



年度董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2011 年财务预算报告》、

《2010 年度利润分配预案的报告》、《2010 年年度报告全文及摘要》、《关于续聘会计师事务所的议案》。

3、2011 年 6 月 13 日召开了 2011 年第二次临时股东大会，会议审议并表决通过了《关于补选何浩先生为公司董事的提案》、《关于补选刘显荣先生为公司董事的提案》、《关于补选卢剑波先生为公司独立董事的提案》、《关于发放担任董事职务的高级管理人员 2010 年度激励奖金的议案》、《2011 年度董事、监事薪酬方案》、《关于变更部分募集资金投资项目的提案》、《关于使用部分超募资金建设西安配送中心常温仓（1 号库）项目的提案》。

上述股东大会决议公告刊登在《证券时报》、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

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《中小企业板上市公司规范运作指引》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深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》和公司《章程》规定，加强董事会建设，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。

公司现有独立董事三名，其中一名为会计专业人士。独立董事勤勉履行职责，以认真负责的态度出席历次董事会，在董事会上认真审议各项议案，客观地发表自己的看法及观点，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断，对公司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	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
何金明	董事长	6	6	0	0	0	否
宋琦	副董事长	6	4	2	0	0	否
蔡慧明	董事	6	6	0	0	0	否
李彦峰	董事	1	1	0	0	0	否
肖才元	董事	6	6	0	0	0	否
义志强	独立董事	5	4	0	1	0	否
刘鲁鱼	独立董事	6	6	0	0	0	否
叶毓政	独立董事	4	4	0	0	0	否
马敬仁	独立董事	6	6	0	0	0	否
何浩	董事	1	1	0	0	0	否
刘显荣	董事	1	1	0	0	0	否
卢剑波	独立董事	1	1	0	0	0	否

注：1、董事李彦峰先生于2011年2月21日向公司董事会提出辞职，不再担任董事一职，故出席会议1次。

2、独立董事叶毓政先生于2011年5月6日向公司董事会提出辞职，不再担任独立董事一职，故出席会议4次。

3、第二届董事会第六次会议，宋琦董事因公务原因未能参加现场会议，改以通讯方式参加会议，义志强独立董事因公务原因未能参加现场会议，委托独立董事刘鲁鱼先生代为表决。

4、独立董事义志强先生于2011年5月16日向公司董事会提出辞职，不再担任独立董事一职，故出席会议5次。

5、第二届董事会第七次会议，宋琦董事因公务原因未能参加现场会议，改以通讯方式参加会议。

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	2



## 六、开展投资者关系管理的情况

### （一）公司投资者关系管理

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，本着信息公平披露原则，认真做好投资者关系管理工作，积极建立与投资者的双向交流机制，与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制。

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，妥善地安排投资者、分析师等特定对象到公司现场参观、座谈、调研等；认真回答投资者电话咨询，加强同投资者交流和沟通，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，并切实做好相关信息的保密工作。

2、报告期内，公司于2011年4月18日（星期一）上午九点半至十二点在深圳证券信息有限公司提供的投资者关系管理互动平台举行2010年年度报告网上说明会。公司董事长、总裁何金明先生；副总裁、财务总监蔡慧明先生；董事会秘书余忠慧先生；独立董事刘鲁鱼先生；保荐代表人王国文先生参加了此次网上说明会，就2010年度公司经营情况与广大投资者进行了互动交流，并回答了投资者提出的问题，认真听取了投资者提出的宝贵意见和建议，使投资者进一步增强了对公司的了解和认知度。

3、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。

4、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。

5、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。

6、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) 公司指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
2011年01月18日	公司会议室	实地调研	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。
2011年01月28日	公司会议室	实地调研	银河证券	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。
2011年01月29日	公司会议室	实地调研	第一创业证券、国信证券、林勇、陈磁勋、王文华、罗国龙	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。
2011年02月18日	公司会议室	实地调研	海通证券、大成基金、光大控股	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。
2011年02月24日	公司会议室	实地调研	安信证券、华泰证券、宝盈基金、大成基金、南方基金、中国通用技术集团、华泰柏瑞基金、华商基金等	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。
2011年03月11日	公司会议室	实地调研	广发证券、华西证券、长江证券、广东新价值投资有限公司	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。
2011年04月27日	公司会议室	实地调研	广州证券、国信证券、天鹰资本	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。
2011年05月27日	公司会议室	实地调研	首域投资、国信证券	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。
2011年06月17日	公司会议室	实地调研	渤海证券	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。

## 七、内幕信息知情人管理制度执行情况

报告期内，公司严格执行《信息披露事务管理制度》、《内幕信息及知情人管理制度》，没有发生泄密事项，也无利用内幕信息买卖股票等情形发生。



## 第七节 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《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》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。

1、报告期内，公司结合自身经营管理的特点，制定了《财务负责人管理制度》、《高级管理人员薪酬管理制度》等规范性文件，有效地提高了公司的规范运作水平。

2、报告期内，根据《中国证券监督管理委员会公告[2008]27号》、深圳证监局《关于做好2009年上市公司治理相关工作的通知》（深证局公司字[2009]65号）、深圳证监局《关于做好深入推进公司治理专项活动相关工作的通知》（深证局公司字[2008]62号）和深圳证监局《关于做好深圳辖区上市公司治理专项活动有关工作的通知》（深证局公司字[2007]14号）等文件的要求，本着实事求是的原则，严格依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、行政法规，以及内部规章制度的内容，深入开展了公司治理专项活动。整个活动共分三个阶段进行：第一阶段为自查阶段；第二阶段为公众评议阶段；第三阶段为整改提高阶段。

公司按照深圳证监局和深圳证券交易所的工作部署，积极开展公司治理专项活动，虚心接受公众评议和监管部门的检查，认真落实公司治理整改计划与措施，对公司自查时和监管部门检查时提出的问题进行了全面、深入整改，形成的《关于加强上市公司专项治理活动的自查报告》、《关于公司治理的自查报告和整改计划》经公司第一届董事会第二十二次会议审议通过。

2011年1月25日，深圳证监局对公司出具了《关于人人乐连锁商业集团股份有限公司治理情况的监管意见》（深证局公司字[2011]25号）（以下简称《监管意见》），对我公司的治理情况及治理专项活动的开展情况提出了要求。公司收到深圳证监局下发的《监管意见》后，立即组织董事、监事及高级管理人员进行了学习，制订、落实了《监管意见》中提出的公司治理各项整改要求，制订的《关于公司治理专项活动的整改报告》经2011年3月2日第二届董事会第三次会议审议通过。

上述报告等已报送至中国证监会深圳监管局进行备案，相关内容已刊登于《证券时



## 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 2011 年 5 月 4 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过，公司 2010 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 5 月 13 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

该案件已申请执行完毕，公司于 2011 年 7 月 12 日收到广州广重企业集团有限公司退回货款 135 万元。案件具体内容请看 2011 年 4 月 11 日刊登在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的公司《2010 年年度报告》第九节。

#### (2) “自贡浙江商城”双倍返还定金案

2010 年 1 月 6 日，公司子公司成都市人人乐商业有限公司（以下简称“成都人人乐”）与四川忠心房地产投资有限公司（以下简称“忠心公司”）签订了《房产租赁合同》，约定由成都人人乐承租忠心公司开发的位于自贡市五星街 2 号的房产，租赁期限为 20 年，并且约定房产交付日期为 2010 年 10 月 31 日，合同签订后成都人人乐向忠心公司支付了 500 万合同定金。2011 年 3 月 28 日双方签订了解除《房产租赁合同》协议书，约定忠心公司应于 5 个工作日内向成都人人乐双倍返还定金 1000 万元，逾期按每日万分之五支付违约金。后忠心公司未履行付款义务。成都人人乐于 2011 年 5 月 19 日起诉至成都市中级人民法院，要求忠心公司双倍返还 1000 万元并承担违约金和诉讼费。现该案件仍在一审过程中。

除上述案件外，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）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，2011年4月8日已办理完相关房产证过户及人防工程使用权证移交手续。

（2）报告期内，经公司2011年第一次临时股东大会审议通过公司全资子公司长沙市人人乐商业有限公司以自有资金1.38亿元购置湖南长沙市“天骄福邸”综合楼地下负一层及地上第一层至地上第四层房产，该房产位于湖南省长沙市岳麓区杜鹃路99号。目前该房产正在办理交付的过程中。

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》、《中小企业板上市公司规范运作指引》、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2011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，公司子公司及其附属企业占用公司资金情况

单位：人民币万元

资金占用方名称	占用方与公司的关联关系	2011 年期初占用资金余额	2011 年 6 月 30 日占用资金余额
深圳市人人乐商业有限公司	本公司之子公司	27,931.33	33,581.12
长沙市人人乐商业有限公司	本公司之子公司之子公司	9,659.60	28,757.36
广州市人人乐商品配销有限公司	本公司之子公司	23,763.05	25,307.05
重庆市人人乐商业有限公司	本公司之子公司	6,916.40	14,891.97
惠州市人人乐商业有限公司	本公司之子公司	6,202.28	11,149.13
湛江市人人乐商业有限公司	本公司之子公司之子公司	4,896.49	6,095.49
漳州市人人乐商业有限公司	本公司之子公司之子公司	2,925.02	5,818.10
桂林市人人乐商业有限公司	本公司之子公司之子公司	4,756.64	4,570.70
厦门市人人乐超市有限公司	本公司之子公司之子公司	493.87	3,187.29
晋江市人人乐商业有限公司	本公司之子公司之子公司	1,728.10	3,053.91
广州市人人乐商业有限公司	本公司之子公司	1,006.80	2,590.04
深圳市崇尚百货有限公司	本公司之子公司之子公司	0.00	1,997.57
西安市人人乐超市有限公司	本公司之子公司之子公司	329.30	937.09
衡阳市崇尚百货有限公司	本公司之子公司之子公司	0.00	926.34
廊坊市人人乐商业有限公司	本公司之子公司之子公司	67.83	917.67
东莞市人人乐商业有限公司	本公司之子公司之子公司	910.73	910.68
岳阳市崇尚百货有限公司	本公司之子公司之子公司	96.23	355.64
成都市人人乐商业有限公司	本公司之子公司	129.95	309.86
重庆市崇尚百货有限公司	本公司之子公司之子公司	62.06	242.17
天津市人人乐商品配销有限公司	本公司之子公司	0.00	200.00
深圳市海纳运输有限公司	本公司之子公司	832.61	137.38
深圳市泰斯玛信息技术服务有限公司	本公司之子公司	120.79	124.63
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	9.55	9.55
深圳市人人乐超市有限公司	本公司之子公司之子公司	3.32	4.51
东莞市天杰超市有限公司	本公司之子公司之子公司	3.43	3.92
汉中市人人乐超市有限公司	本公司之子公司之子公司	0.65	0.65
河源市人人乐商业有限公司	本公司之子公司之子公司	13.07	-83.93
天津市人人乐商业有限公司	本公司之子公司	653.50	-904.11
厦门市人人乐商业有限公司	本公司之子公司之子公司	294.48	-4,115.01

## (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、马敬仁、卢剑波

2011 年 8 月 8 日

## 八、报告期内重大合同及履行情况

1、2009 年 11 月，因公司主要门店西安友谊店出租方出现资金周转困难，影响到租赁合同的继续履行。在提供足额物业作抵押的情况下，为确保门店经营稳定，经董事会决议同意，公司为出租方垫付了 6030 万元，其中以现金方式归还 4000 万元，以抵付租金方式抵扣 2030 万元。截止 2011 年 6 月 30 日，剩余未抵付金额 486.81 万元，预期在 2011 年 12 月 31 日前抵扣完毕。

2、2010 年 5 月 5 日，公司第一届董事会第十八次会议表决通过了《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》。就执行前述决议，天津市人人乐商品配销有限公司已与天津市国土资源和房屋管理局武清区国土资源分局签订了《天津市国有建设用地使用权出让合同》（合同编号：TJ10182011050），受让的国有建设用地宗地编号为津武（挂）G2010-265 号，尚未取得土地使用权证。见 2011 年 7 月 28 日刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公司《关于签订国有建设用地使用权出让合同的进展公告》（公告编号：2011-034）。

## 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	2011-01-11	2011-001	第二届董事会第二次会议决议公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2	2011-01-11	2011-002	全资子公司收购资产公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
3	2011-01-12	2011-003	第二届监事会第二次会议决议公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
4	2011-01-12	2011-004	关于变更“长沙岳麓店”募集资金投资项目的实施方式的公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
5	2011-01-12	2011-005	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
6	2011-02-01	2011-006	2011 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
7	2011-02-01	2011-007	2010 年度业绩快报	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
8	2011-02-22	2011-008	关于公司董事辞职的公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
9	2011-03-04	2011-009	第二届董事会第三次会议决议公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
10	2011-03-04	2011-010	第二届监事会第三次会议决议公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
11	2011-04-11	2011-011	第二届董事会第四次会议决议公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
12	2011-04-11	2011-012	第二届监事会第四次会议决议公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
13	2011-04-11	2011-013	2010 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>
14	2011-04-11	2011-014	对外投资公告（一）	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
15	2011-04-11	2011-015	对外投资公告（二）	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
16	2011-04-11	2011-016	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
17	2011-04-11	2011-017	关于举行 2010 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>
18	2011-04-20	2011-018	第二届董事会第五次会议决议公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
19	2011-04-20	2011-019	第二届监事会第五次会议决议公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
20	2011-04-20	2011-020	2011 年第一季度季度报告正文	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
21	2011-04-20	2011-021	对外投资公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
22	2011-04-20	2011-022	关于使用部分超募资金新设 8 家门店的公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
23	2011-05-05	2011-023	2010 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>
24	2011-05-09	2011-024	关于公司独立董事辞职的公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
25	2011-05-09	2011-025	2010 年度权益分派实施公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
26	2011-05-17	2011-026	关于公司独立董事辞职的公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
27	2011-05-24	2011-027	第二届董事会第六次会议决议公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
28	2011-05-24	2011-028	第二届监事会第六次会议决议公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
29	2011-05-24	2011-029	关于变更部分募集资金投资项目的公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
30	2011-05-24	2011-030	关于使用部分超募资金建设西安配送中心常温仓（1 号库）项目的公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
31	2011-05-24	2011-031	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
32	2011-06-14	2011-032	2011 年第二次临时股东大会决议公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
33	2011-06-14	2011-033	第二届董事会第七次会议决议公告	证券时报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>



## 第八节 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

2011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	2,619,323,233.36	1,655,398,365.36	3,143,803,354.78	2,185,220,490.32
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	4,873,203.23		5,610,495.97	
预付款项	344,670,122.10	31,821,380.86	199,965,433.78	32,027,095.14
应收利息	14,127,116.67	13,997,916.67	29,127,875.00	29,127,875.00
应收股利				
其他应收款	475,097,067.02	1,486,988,607.79	322,196,933.88	969,004,153.62
存 货	1,177,064,850.83		1,197,684,376.56	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	455,562,330.52		431,626,977.01	
流动资产合计	5,090,717,923.73	3,188,206,270.68	5,330,015,446.98	3,215,379,614.08
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		406,495,547.26		406,495,547.26
投资性房地产				
固定资产	644,576,773.15	32,782,699.64	374,688,347.52	34,141,867.44
在建工程	64,928,225.58	964,490.00	254,656,873.60	914,490.00
工程物资				
固定资产清理				
无形资产	61,285,847.08	1,751,102.64	61,031,056.33	861,769.35
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	426,724,149.21	409,963.32	336,963,493.68	
递延所得税资产	99,449,827.94	12,634,662.74	88,184,466.51	13,556,797.72
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,296,964,822.96	455,038,465.60	1,115,524,237.64	455,970,471.77
资 产 总 计	6,387,682,746.69	3,643,244,736.28	6,445,539,684.62	3,671,350,085.85

公司法定代表人：何金明

主管会计工作负责人：蔡慧明

会计机构负责人：廖志勇



## 资产负债表（续）

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司 2011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
流动负债：				
短期借款				
交易性金融负债				
应付票据	16,130,000.00	16,130,000.00	4,630,000.00	4,630,000.00
应付账款	1,733,481,341.73		1,783,362,812.85	
预收款项	706,045,561.06		703,885,899.86	
应付职工薪酬	28,102,337.38	27,715.32	24,749,698.80	21,364.39
应交税费	13,514,220.10	281,886.10	54,115,750.00	280,927.92
应付利息				
应付股利				
其他应付款	256,667,802.49	590,321,726.35	207,067,386.15	431,559,028.48
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	88,908,965.77	15,000.00	76,281,297.11	25,000.00
流动负债合计	2,842,850,228.53	606,776,327.77	2,854,092,844.77	436,516,320.79
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				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	2,842,850,228.53	606,776,327.77	2,854,092,844.77	436,516,320.79
股东权益：				
股本	400,000,000.00	400,000,000.00	400,000,000.00	400,000,000.00
资本公积	2,475,898,081.65	2,476,268,649.73	2,475,898,081.65	2,476,268,649.73
减：库存股				
盈余公积	56,404,664.26	56,404,664.26	56,241,199.91	56,241,199.91
未分配利润	612,529,772.25	103,795,094.52	659,307,558.29	302,323,915.42
外币报表折算差额				
归属于母公司股东权益合计	3,544,832,518.16	3,036,468,408.51	3,591,446,839.85	3,234,833,765.06
少数股东权益：				
股东权益合计	3,544,832,518.16	3,036,468,408.51	3,591,446,839.85	3,234,833,765.06
负债及股东权益合计	6,387,682,746.69	3,643,244,736.28	6,445,539,684.62	3,671,350,085.85

公司法定代表人：何金明

主管会计工作负责人：蔡慧明

会计机构负责人：廖志勇



## 利润表

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

2011年1-6月

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	6,096,210,939.78		4,978,593,799.78	
二、营业总成本	5,904,558,760.55	-2,710,319.77	4,803,041,299.81	-3,868,809.75
其中：营业成本	4,852,461,564.64		3,934,244,308.68	
营业税金及附加	48,612,582.55	8,198.00	39,286,446.57	
销售费用	825,322,097.13		687,450,356.22	
管理费用	187,785,935.83	18,542,854.58	155,427,317.09	18,144,256.79
财务费用	-14,797,271.13	-21,280,807.40	-17,048,108.19	-22,017,876.35
资产减值损失	5,173,851.53	19,435.05	3,680,979.44	4,809.81
加：公允价值变动收益				
投资收益				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑损益				
三、营业利润	191,652,179.23	2,710,319.77	175,552,499.97	3,868,809.75
加：营业外收入	12,850,857.09	157,200.50	9,160,263.64	260,401.50
减：营业外支出	7,676,121.35	310,741.84	2,136,408.28	7,644.87
其中：非流动资产处置损失	2,745,657.93	498.84	405,149.52	7,644.87
四、利润总额	196,826,914.97	2,556,778.43	182,576,355.33	4,121,566.38
减：所得税费用	43,441,236.66	922,134.98	30,809,666.02	1,084,951.22
加：未确认投资损失				
五、净利润	153,385,678.31	1,634,643.45	151,766,689.31	3,036,615.16
归属于母公司股东的净利润	153,385,678.31	1,634,643.45	151,766,689.31	3,036,615.16
少数股东损益				
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.38	0.00	0.40	0.01
(二) 稀释每股收益	0.38	0.00	0.40	0.01
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	153,385,678.31	1,634,643.45	151,766,689.31	3,036,615.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	153,385,678.31	1,634,643.45	151,766,689.31	3,036,615.16
归属于少数股东的综合收益总额				

公司法定代表人：何金明

主管会计工作负责人：蔡慧明

会计机构负责人：廖志勇



## 现金流量表

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司 2011年1-6月

单位：(人民币)元

项目	本期金额		上年金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金	6,523,394,578.29		5,345,368,025.49	
收到的税费返还			95,799.87	
收到其他与经营活动有关的现金	206,406,811.75	4,655,846,379.58	150,640,675.18	3,618,845,129.67
经营活动现金流入小计	6,729,801,390.04	4,655,846,379.58	5,496,104,500.54	3,618,845,129.67
购买商品、接受劳务支付的现金	5,279,815,788.31		4,321,502,396.84	
支付给职工以及为职工支付的现金	321,186,343.77	10,141,646.40	247,016,612.18	10,239,598.77
支付的各项税费	257,291,056.14	279,965.17	218,373,160.50	1,432,587.03
支付其他与经营活动有关的现金	833,295,578.15	4,820,879,339.45	592,616,826.31	3,754,453,823.80
经营活动现金流出小计	6,691,588,766.37	4,831,300,951.02	5,379,508,995.83	3,766,126,009.60
经营活动产生的现金流量净额	38,212,623.67	-175,454,571.44	116,595,504.71	-147,280,879.93
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	1,174,010.00	16,839.00	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	1,174,010.00	16,839.00	2,148,556.00	2,226,773.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	363,866,755.09	154,384,392.52	217,213,982.41	86,046,744.35
投资所支付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	363,866,755.09	154,384,392.52	217,213,982.41	86,046,744.35
投资活动产生的现金流量净额	-362,692,745.09	-154,367,553.52	-215,065,426.41	-83,819,971.35
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
取得借款收到的现金				
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	200,000,000.00	200,000,000.00
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	200,000,000.00	200,000,000.00	207,898,131.92	207,898,131.92
筹资活动产生的现金流量净额	-200,000,000.00	-200,000,000.00	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	-524,480,121.42	-529,822,124.96	2,280,070,748.69	2,147,439,819.11
加：期初现金及现金等价物余额	3,143,803,354.78	2,185,220,490.32	879,811,395.55	275,775,410.48
六、期末现金及现金等价物余额	2,619,323,233.36	1,655,398,365.36	3,159,882,144.24	2,423,215,229.59

\*根据2010年度审计报告的确认原则，存款期超过3个月的募集资金定期存款应确认现金及现金等价物，因此调整了上年同期相应明细项目数据。

公司法定代表人：何金明

主管会计工作负责人：蔡慧明

会计机构负责人：廖志勇

### 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

2011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									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	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
一、上年年末余额	400,000,000.00	2,475,898,081.65			56,241,199.91		659,307,558.29			3,591,446,839.85	300,000,000.00	1,713,581.65			25,634,856.07		652,903,332.47			980,251,770.19
二、会计政策变更																				
三、前期差错更正																				
四、其他																				
五、本年初余额	400,000,000.00	2,475,898,081.65			56,241,199.91		659,307,558.29			3,591,446,839.85	300,000,000.00	1,713,581.65			25,634,856.07		652,903,332.47			980,251,770.19
六、本年增减变动金额(减少以“-”填列)					163,464.35		-46,777,786.04			-46,614,321.69	100,000,000.00	2,474,184,500.00			30,606,343.84		6,404,225.82			2,611,195,069.66
(一)净利润							153,385,678.31			153,385,678.31							237,010,569.66			237,010,569.66
(二)其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							153,385,678.31			153,385,678.31							237,010,569.66			237,010,569.66
(三)所有者投入和减少资本											100,000,000.00	2,474,184,500.00								2,574,184,500.00



资本																		
所有投入资本									100,000,000.00	2,474,184,500.00								2,574,184,500.00
股份支付计入所有者权益的金额																		
其他																		
四) 利润分配				163,464.35	-200,163,464.35			-200,000,000.00				30,606,343.84	-230,606,343.84					-200,000,000.00
提取盈余公积				163,464.35	-163,464.35							30,606,343.84	-30,606,343.84					
提取一般风险准备																		
对所有者(或股东)的分配							-200,000,000.00	-200,000,000.00									-200,000,000.00	-200,000,000.00
其他																		
五) 所有者权益内部结转																		
资本公积转增资本(或股本)																		
盈余公积转增资本(或股本)																		



盈余 公积 弥补 亏损																		
其他																		
六) 专 项 储 备																		
本 期 提 取																		
本 期 使 用																		
七) 其 他																		
、本 期 末 余 额	400,000,000.00	2,475,898,081.65		56,404,664.26	612,529,772.25		3,544,832,518.16	400,000,000.00	2,475,898,081.65		56,241,199.91	659,307,558.29					3,591,446,839.8	

公司法定代表人：何金明

主管会计工作负责人：蔡慧明

会计机构负责人：廖志勇

## 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

2011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
、上年年末余额	400,000,000.00	2,476,268,649.73			56,241,199.91		302,323,915.42	3,234,833,765.06	300,000,000.00	2,084,149.73			25,634,856.07		226,866,820.82	554,585,826.6
：会计政策变更																
期差错更正																
其他																
、本年初余额	400,000,000.00	2,476,268,649.73			56,241,199.91		302,323,915.42	3,234,833,765.06	300,000,000.00	2,084,149.73			25,634,856.07		226,866,820.82	554,585,826.6
、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					163,464.35		-198,528,820.90	-198,365,356.55	100,000,000.00	2,474,184,500.00			30,606,343.84		75,457,094.60	2,680,247,938.
一) 净利润							1,634,643.45	1,634,643.45							306,063,438.44	306,063,438.4
二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							1,634,643.45	1,634,643.45							306,063,438.44	306,063,438.4
三) 所有者投入和减少资本									100,000,000.00	2,474,184,500.00						2,574,184,500.
所有者投入资本									100,000,000.00	2,474,184,500.00						2,574,184,500.
股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
四) 利润分配					163,464.35		-200,163,464.35	-200,000,000.00					30,606,343.84		-230,606,343.84	-200,000,000.0
提取盈余公积					163,464.35		-163,464.35						30,606,343.84		-30,606,343.84	



提取一般风险准备															
对所有者(或东)的分配						-200,000,000.00	-200,000,000.00							-200,000,000.00	-200,000,000.00
4. 其他															
五)所有者权益内部结转															
资本公积转增资本(或股本)															
盈余公积转增资本(或股本)															
盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
六)专项储备															
· 本期提取															
· 本期使用															
(七)其他															
、本期期末余额	400,000,000.00	2,476,268,649.73			56,404,664.26	103,795,094.52	3,036,468,408.51	400,000,000.00	2,476,268,649.73			56,241,199.91		302,323,915.42	3,234,833,765.00

公司法定代表人：何金明

主管会计工作负责人：蔡慧明

会计机构负责人：廖志勇



## 人人乐连锁商业集团股份有限公司

2011 年中期

### 财务报表附注

---

#### 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。

##### （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 2014 年 9 月 30 日）。

主要产品或提供的劳务：商品零售。

##### （三）公司历史沿革

###### 1、公司设立

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

###### 2、深圳市润邦达实业有限公司转让股权

1997 年 4 月，经公司股东会决议通过，深圳市润邦达实业有限公司将其持有的深圳市人人乐连锁商业有限公司 50% 股权全额转让给何金明先生。股权转让后的公司股东出资情况是：深圳市中岸实业有限公司出资人民币 250 万元，占注册资本的 50%；何金明先生出资人民币 250 万元，占注册资本的 50%。本次股权转让协议于 1997 年 4 月 30 日经深圳市南山区公证处公证，并经深圳北成会计师事务所北成验字（97）067 号验资报告验证。

### 3、注册资本增至人民币 2300 万

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

### 4、注册资本增至人民币 2500 万

2000年12月8日，经公司股东会决议，公司注册资本由人民币2300万元增至人民币2500万元，新增注册资本人民币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 30,208.41 万元中的 30,000 万元折股形成，差额人民币 208.41 万元转资本公积。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、公开发行人民币普通股，注册资本增至人民币 40,000 万元

根据本公司股东大会决议和修改后的公司章程（草案）规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1411 号文核准，2010 年 1 月 4 日公司公开发行人民币普通股 10,000 万股，股票在深圳证券交易所上市，股票简称“人人乐”，股票代码“002336”，上市后增加注册资本人民币 10,000 万元，变更后的注册资本为人民币 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

本公司财务报告由本公司董事会 2011 年 8 月 8 日批准报出。

## 附注二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### （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 年度财务报表符合中华人民共和国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。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。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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。

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

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。合并时所有重大内部交易及往来余额均已抵销。

业务合并按相同的方法处理。

#### （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）外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币交易

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除与购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按借款费用的原则处理外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，以资产负债表日采用交易发



生日的即期汇率折算。

## 2. 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## （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利得或损失，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或损失计入当期损益。

### 4. 主要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账面价值进行检查，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，根据期末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

本公司对应收款项按以下方法计提坏账准备：

##### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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。如无客观证据表明其发生了减值的，则按组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

对于单项金额不重大的应收款项和经单独测试后未减值的应收款项，按信用风险特征划分为无信用风险组合和正常信用风险组合。

无信用风险组合的应收款项主要指回收金额确定，且发生坏账损失可能性很小的款项，主要包括合并范围内母公司和子公司之间的应收款项、应收租赁押金、应收工程借款、零钞备用金及出纳备用金等款项，该组合不计提坏账准备。

正常信用风险组合的应收款项主要包括除上述无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项。该组合采用账龄分析法计提坏账准备。

采用账龄分析法计提坏账准备的具体比例如下：

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。坏账准备的计提方法：对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，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。

(十一) 存货

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. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定：直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用



和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。确定存货的可变现净值时，以资产负债表日取得最可靠的证据估计的售价为基础并考虑持有存货的目的，资产负债表日至财务报告批准报出日之间存货售价发生波动的，如有确凿证据表明其对资产负债表日存货已经存在的情况提供了新的或进一步的证据，作为调整事项进行处理；否则，作为非调整事项。

#### 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. 长期股权投资的投资成本的确定

##### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并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投资成本，长期股权投资的投资成本与支付对价的账面价值的差额，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投资成本，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

##### （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投资成本。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投资成本，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、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

### 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投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础调整后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所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者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

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程完工达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

资产负债表日，对长期停建并计划在 3 年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

### （十六） 借款费用的会计处理方法

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。

#### 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，装修费用按照五年摊销，经营用具按照两年摊销，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

1. 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入企业；
- （5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

3. 物业出租收入，在确定款项可以收到的情况下，按合同条款约定确认收入。

## （二十一）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已经发生的费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## （二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵

减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### (二十三) 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。

### (二十四) 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%
消费税	黄金饰品销售额	5%
城建税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	2%、3%
企业所得税	应纳税所得额	
——成都市人人乐商业有限公司(二)1		15%
——重庆市人人乐商业有限公司(二)2		15%
——西安市人人乐商业有限公司(二)3		15%
——西安市人人乐超市有限公司(二)4		15%
——咸阳人人乐商业有限公司(二)5		15%
——深圳地区公司(二)6		24%
——其他公司(二)7		25%

### (二) 税收优惠及批文

1. 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。

2. 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。

3. 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。

4. 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。

5. 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。

6. 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2011年度的所得税税率为24%，2010年度所得税税率为22%。

7. 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）子公司情况

##### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表
惠州市人人乐商业有限公司	子公司	惠州	商品零售业	2000万元	商品零售	32,488,204.75	-	100%	100%	是
西安市人人乐商业有限公司	子公司	西安	商品零售业	3000万元	商品零售	85,361,852.81	-	100%	100%	是
江门市人人乐商业有限公司	子公司	江门	商品零售业	2800万元	商品零售	19,601,750.31	-	100%	100%	是
广州市人人乐商业有限公司	子公司	广州	商品零售业	1000万元	商品零售	9,963,983.92	-	100%	100%	是
成都市人人乐商业有限公司	子公司	成都	商品零售业	3000万元	商品零售	60,870,254.87	-	100%	100%	是
天津市人人乐商业有限公司	子公司	天津	商品零售业	3200万元	商品零售	25,984,534.21	-	100%	100%	是
重庆市人人乐商业有限公司	子公司	重庆	商品零售业	2000万元	商品零售	18,846,108.28	-	100%	100%	是
咸阳人人乐商业有限公司	子公司	咸阳	商品零售业	1300万元	商品零售	13,554,662.23	-	100%	100%	是
南宁市人人乐商业有限公司	子公司	南宁	商品零售业	1000万元	商品零售	16,342,685.10	-	100%	100%	是
深圳市人人乐商业有限公司	子公司	深圳	商品零售业	5000万元	商品零售	62,383,565.29	-	100%	100%	是
深圳市人人乐商业连锁加盟管理有限公司	子公司	深圳	商业加盟/管理	2750万元	商品零售	28,838,603.65	-	100%	100%	是
深圳市泰斯玛信息技术服务有限公司	子公司	深圳	软件开发/服务	500万元	软件开发	7,718,302.83	-	100%	100%	是
深圳市美乐电器有限公司	子公司	深圳	家用电器/维修	100万元	电器维修	1,013,598.09	-	100%	100%	是



深圳市海纳运输有限公司	子公司	深圳	普通货运/国际货运代理	300万元	运输业	4,004,138.98	-	100%	100%	是
广州市人人乐商品配销有限公司	子公司	增城	商品零售业	2000万元	商品零售	20,000,000.00	-	100%	100%	是
天津市人人乐商品配销有限公司	子公司	天津	商品零售业	5000万元	商品零售	50,000,000.00	-	100%	100%	是
深圳市崇尚百货有限公司	子公司之子公司	深圳	商品零售业	800万元	商品零售	6,532,966.05	-	100%	100%	是
深圳市人人乐超市有限公司	子公司之子公司	深圳	商品零售业	500万元	商品零售	5,017,119.44	-	100%	100%	是
东莞市人人乐商业有限公司	子公司之子公司	东莞	商品零售业	500万元	商品零售	4,500,000.00	-	100%	100%	是
东莞市天杰超市有限公司	子公司之子公司	东莞	商品零售业	500万元	商品零售	2,872,727.99	-	100%	100%	是
西安市人人乐超市有限公司	子公司之子公司	西安	商品零售业	3000万元	商品零售	22,500,000.00	-	100%	100%	是
桂林市人人乐商业有限公司	子公司之子公司	桂林	商品零售业	500万元	商品零售	5,000,000.00	-	100%	100%	是
漳州市人人乐商业有限公司	子公司之子公司	漳州	商品零售业	1000万元	商品零售	10,000,000.00	-	100%	100%	是
成都市人人乐商品配销有限公司	子公司之子公司	成都	商品零售业	5000万元	商品零售	50,000,000.00	-	100%	100%	是
晋江市人人乐商业有限公司	子公司之子公司	晋江	商品零售业	500万元	商品零售	5,000,000.00	-	100%	100%	是
湛江市人人乐商业有限公司	子公司之子公司	湛江	商品零售业	1000万元	商品零售	10,000,000.00	-	100%	100%	是
西安市人人乐商品配销有限公司	子公司之子公司	西安	商品零售业	3000万元	商品零售	30,000,000.00	-	100%	100%	是
厦门市人人乐商业有限公司	子公司之子公司	厦门	商品零售业	1000万元	商品零售	10,000,000.00	-	100%	100%	是
长沙市人人乐商业有限公司	子公司之子公司	长沙	商品零售业	1000万元	商品零售	10,000,000.00	-	100%	100%	是
廊坊市人人乐商业有限公司	子公司之子公司	廊坊	商品零售业	500万元	商品零售	5,000,000.00	-	100%	100%	是
河源市人人乐商业有限公司	子公司之子公司	河源	商品零售业	500万元	商品零售	5,000,000.00	-	100%	100%	是
厦门市人人乐超市有限公司	子公司之子公司之子公司	厦门	商品零售业	500万元	商品零售	5,000,000.00	-	100%	100%	是
宝鸡市人人乐超市有限公司	子公司之子公司之子公司	宝鸡	商品零售业	500万元	商品零售	5,000,000.00	-	100%	100%	是
岳阳市崇尚百货有限公司	子公司之子公司之子公司	岳阳	商品零售业	500万元	商品零售	5,000,000.00	-	100%	100%	是
汉中市人人乐超市有限公司	子公司之子公司之子公司	汉中	商品零售业	500万元	商品零售	5,000,000.00	-	100%	100%	是
重庆市崇尚百货有限公司	子公司之子公司之子公司	重庆	商品零售业	1000万元	商品零售	10,000,000.00	-	100%	100%	是
茂名市人人乐商业有限公司	子公司之子公司	茂名	商品零售业	500万元	商品零售	5,000,000.00	-	100%	100%	是
衡阳市崇尚百货有限公司	子公司之子公司之子公司	衡阳	商品零售业	1000万元	商品零售	10,000,000.00	-	100%	100%	是
成都市崇尚百货有限公司	子公司之子公司之子公司	成都	商品零售业	5000万元	商品零售	50,000,000.00	-	100%	100%	是
佛山市人人乐商业有限公司	子公司之子公司	佛山	商品零售业	500万元	商品零售	5,000,000.00	-	100%	100%	是

(二) 子公司少数股东权益情况

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司对子公司的股权比例为 100%，不存在少数股东权益。

(三) 合并范围发生变更的说明

本报告期合并范围发生变更均由本公司或本公司之子公司新设子公司所致。

(四) 未纳入合并范围的子公司情况

本报告期内，本公司没有未纳入合并范围的子公司。

(五) 本期新纳入合并范围的主体

公司名称	实收资本	期末净资产	本期净利润
衡阳市崇尚百货有限公司	10,000,000.00	9,581,932.00	-418,068.00
成都市崇尚百货有限公司	50,000,000.00	50,004,301.44	4,301.44
佛山市人人乐商业有限公司	5,000,000.00	3,458,826.70	-1,541,173.30

(六) 本期不再纳入合并范围的主体

本报告期内，本公司无不再纳入合并范围的主体。

附注五、合并财务报表主要项目附注

1. 货币资金

种类	2011-6-30			2010-12-31		
	原币金额	汇率	折人民币	原币金额	汇率	折人民币
现金	12,539,803.83	1.00	12,539,803.83	4,648,206.10	1.00	4,648,206.10
银行存款	2,592,894,541.18	1.00	2,592,894,541.18	3,114,159,901.83	1.00	3,114,159,901.83
其他货币资金	13,888,888.35	1.00	13,888,888.35	24,995,246.85	1.00	24,995,246.85
<b>合计</b>	<b>2,619,323,233.36</b>		<b>2,619,323,233.36</b>	<b>3,143,803,354.78</b>		<b>3,143,803,354.78</b>

(1) 其他货币资金为顾客刷卡购物已划入指定收款银行账户尚未转入公司账户的资金。

(2) 公司资金无抵押、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) 按种类披露应收账款情况：

种类	2011-06-30				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例	金额	比例(%)	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					-	-	-	-
按组合计提坏账准	5,082,397.58	100.00	209,194.35		5,903,245.13	100.00	292,749.16	



备的应收账款								
其中：正常信用 风险组合	4,183,886.95	82.32	209,194.35	5%	5,850,138.23	99.10	292,749.16	5%
无信用风险组合	898,510.63	17.68		-	53,106.90	0.90	-	-
单项金额不重大但 单项计提坏账准备 的应收账款		-		-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>5,082,397.58</b>	<b>100.00</b>	<b>209,194.35</b>		<b>5,903,245.13</b>	<b>100.00</b>	<b>292,749.16</b>	

(2) 组合中，按账龄分析计提坏账准备的应收账款：

账龄	2011-6-30				2010-12-31			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例
1年以内	4,183,886.95	100.00	209,194.35	5%	5,850,138.23	100.00	292,749.16	5%

(3) 本期转回或收回情况：报告期内不存在已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的情形。

(4) 实际核销的应收账款情况： 本期未发生应收账款的核销。

(5) 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(%)
客户1	购销关系	515,520.00	1年以内	10.14
客户2	购销关系	500,000.00	1年以内	9.84
客户3	购销关系	484,742.28	1年以内	9.54
客户4	购销关系	412,060.80	1年以内	8.11
客户5	购销关系	348,826.74	1年以内	6.86
合计		2,261,149.82		44.49

(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款项。

(7) 应收账款期末余额中无应收关联方款项。

### 3. 预付款项

(1) 按账龄分类：

账龄	2011-6-30		2010-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	279,555,011.84	81.11	156,605,677.45	78.32
1至2年	27,547,737.05	7.99	5,606,075.17	2.80
2至3年	5,872,724.27	1.70	37,740,112.36	18.87
3年以上	31,694,648.94	9.20	13,568.80	0.01
<b>合计</b>	<b>344,670,122.10</b>	<b>100.00</b>	<b>199,965,433.78</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
湖南融晟房地产开发有限公司*1	138,000,000.00	40.04	非关联方	1年以内	购置房产
郟县服务业发展管理委员会*2	30,940,000.00	8.98	非关联方	3年以上	土地保证金
湖南衡阳崇业建设开发集团有限公司	25,035,788.86	7.26	非关联方	1-2年	预付租金
天津市国土资源和房屋管理局武清国土资源局分局*3	13,800,000.00	4.00	非关联方	1年以内	土地保证金
陕西民乐新都会商城有限公司	10,750,610.64	3.12	非关联方	1年以内	预付租金
合计	218,526,399.50	63.40			

\*1 系本公司根据 2011 年 1 月 29 日召开的 2011 年第一次临时股东大会的决议，本公司下属公司长沙市人人乐商业有限公司与湖南融晟房地产开发有限公司签订的《商品房买卖合同》、《房产买卖补充协议》，以 13,800 万元受让位于长沙市岳麓区杜鹃路 99 号天骄福邸商业部分地下负一楼及地上一层至地上四层的建筑面积为 29,111.87 平方米的房产，该款项以自有资金支付完毕。截止 2011 年 6 月 30 日，该房产尚未交付使用。

\*2 系本公司根据 2008 年 4 月 19 日与郟县人民政府签订的《合作协议书》，支付约 340 亩土地使用权购置款 30,940,000.00 元，尚未取得土地使用权证。

\*3 系本公司根据 2010 年 5 月 5 日公司第一届董事会第十八次会议审议通过《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》、2010 年 8 月 18 日公司第一届董事会第二十次会议审议通过《关于同意公司独资设立子公司的议案》，天津市人人乐商品配销有限公司支付土地使用权购置款 13,800,000.00 元，现天津市人人乐商品配销有限公司已与天津市国土资源和房屋管理局武清区国土资源局签订了《天津市国有建设用地使用权出让合同》（合同编号：TJ10182011050），受让的国有建设用地宗地编号为津武（挂）G2010-265 号，尚未取得土地使用权证。

(3) 预付款项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) 预付款项期末余额中无预付关联方款项。

## 4. 应收利息

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
定期存款利息收入	29,127,875.00	18,654,929.17	33,655,687.50	14,127,116.67

应收利息期末余额为募集资金转存定期存款所计提的利息。



## 5. 其他应收款

(1) 按种类披露其他应收款情况:

种类	2011-6-30				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	477,587,115.36	99.92	2,490,048.34		325,509,768.92	99.88	3,312,835.04	
其中：正常信用风险组合	33,660,684.28	7.04	2,490,048.34	7%	41,560,690.55	12.75	3,312,835.04	8%
信用风险组合	443,926,431.08	92.88		-	283,949,078.37	87.13	-	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	393,788.00	0.08	393,788.00	100%	393,788.00	0.12	393,788.00	100%
<b>合计</b>	<b>477,980,903.36</b>	<b>100.00</b>	<b>2,883,836.34</b>		<b>325,903,556.92</b>	<b>100.00</b>	<b>3,706,623.04</b>	

其他应收款较年初增加 152,077,346.44 元，主要原因是本报告期新签商场租赁合同数量增加，向出租人支付的定金较去年同期增加了 1.23 亿元。

(2) 组合中，按账龄分析计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2011-6-30				2010-12-31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例
1年以内	30,636,107.60	91.01	1,531,470.26	5%	34,412,874.75	82.80	1,720,643.74	5%
1至2年	1,526,492.05	4.54	152,649.21	10%	4,636,830.55	11.15	463,683.06	10%
2至3年	868,552.27	2.58	260,565.69	30%	1,561,118.02	3.76	468,335.41	30%
3至4年	144,594.78	0.43	72,297.40	50%	434,542.69	1.05	217,271.35	50%
4至5年	59,359.00	0.18	47,487.20	80%	362,115.29	0.87	289,692.23	80%
5年以上	425,578.58	1.26	425,578.58	100%	153,209.25	0.37	153,209.25	100%
<b>合计</b>	<b>33,660,684.28</b>	<b>100.00</b>	<b>2,490,048.34</b>		<b>41,560,690.55</b>	<b>100.00</b>	<b>3,312,835.04</b>	



## (3) 组合中，无信用风险组合的其他应收款：

款项性质	金额	占其他应收款总额的比例(%)
商场租赁押金	316,268,113.98	66.17
仓库及其他租赁押金	25,645,927.45	5.36
工程借款	41,397,419.15	8.66
零钞备用金及出纳备用金	29,722,467.88	6.22
供应商保证金及费用	23,164,900.74	4.85
采购备用金及代垫员工款项	7,727,601.88	1.62
<b>合计</b>	<b>443,926,431.08</b>	<b>92.88</b>

## (4) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

截止 2011 年 6 月 30 日，其他应收款单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款为应收广州市新都汇百货有限公司的新塘店租赁押金 393,788.00 元，由于出租方与产权方存在物业纠纷，致使新塘店迟迟不能复业，公司作为次承租人决定行使合同解除权并关闭新塘店，租赁押金预计无法收回，已于上年末全额计提了坏账准备。

## (5) 其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
重庆市驿鑫房地产开发有限公司	商场租赁押金	30,000,000.00	1年以内	6.28
西安海荣房地产集团有限公司	商场租赁押金	13,000,000.00	1-2年	2.72
都江堰市庆良房地产开发有限公司	商场租赁押金	12,000,000.00	1年以内	2.51
常德市金城房地产综合开发有限公司	商场租赁押金	10,200,000.00	1-2年	2.13
攀枝花市兴华房地产开发有限责任公司	商场租赁押金	10,000,000.00	1年以内	2.09
<b>合计</b>		<b>75,200,000.00</b>		<b>15.73</b>

(6) 本期转回或收回情况：报告期内不存在已全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例较大，但在本期又全额收回或转回的情形。

(7) 实际核销的其他应收款情况：报告期内未发生核销的其他应收款的情况。

(8) 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款项。

(9) 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	2011-6-30			2010-12-31		
	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	8,725,542.36		8,725,542.36	9,394,954.81	-	9,394,954.81
低值易耗品	3,601,322.66		3,601,322.66	2,261,491.30	-	2,261,491.30
库存商品	1,178,253,188.42	13,515,202.61	1,164,737,985.81	1,193,462,940.02	7,435,009.57	1,186,027,930.45
<b>合计</b>	<b>1,190,580,053.44</b>	<b>13,515,202.61</b>	<b>1,177,064,850.83</b>	<b>1,205,119,386.13</b>	<b>7,435,009.57</b>	<b>1,197,684,376.56</b>

## (2) 存货跌价准备:

存货种类	2010-12-31	本期计提额	本期减少		2011-6-30
			转回	转销	
库存商品	7,435,009.57	6,080,193.04			13,515,202.61

**7. 其它流动资产**

项目	2011-6-30	2010-12-31
待摊销的租金	3,267,104.93	3,957,324.66
待转进项税金	349,791,020.67	332,222,367.54
预收销货款税金	101,922,819.15	94,481,378.06
其他	581,385.77	965,906.75
<b>合计</b>	<b>455,562,330.52</b>	<b>431,626,977.01</b>

待转进项税金是存货和可抵扣的固定资产已验收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并认证抵扣时转出并计入“应交税费—应交增值税-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。

**8. 固定资产及累计折旧**

## (1) 固定资产情况:

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
一、账面原值合计:				
其中: 房屋及建筑物	189,682,636.37	248,152,342.68	-	437,834,979.05
运输设备	47,667,173.06	392,392.96	6,663,374.43	41,396,191.59
冷冻设备	138,935,750.22	17,706,781.35	873,932.93	155,768,598.64
电子设备	112,024,671.64	11,226,985.67	1,154,724.74	122,096,932.57



项目	2010-12-31	本期增加		本期减少	2011-6-30
其他设备	224,461,805.01	32,586,420.44		7,335,290.04	249,712,935.41
<b>合计</b>	<b>712,772,036.30</b>	<b>310,064,923.10</b>		<b>16,027,322.14</b>	<b>1,006,809,637.26</b>
二、累计折旧合计：		本期 新增	本期计提		
其中：房屋及建筑物	28,764,522.65		7,577,309.43	-	36,341,832.08
运输设备	29,542,931.73		2,060,242.20	5,566,660.49	26,036,513.44
冷冻设备	79,251,521.63		8,671,090.26	835,686.69	87,086,925.20
电子设备	63,860,833.09		6,608,865.71	1,088,627.94	69,381,070.86
其他设备	136,663,879.68		11,901,051.26	5,178,408.41	143,386,522.53
<b>合计</b>	<b>338,083,688.78</b>		<b>36,818,558.86</b>	<b>12,669,383.53</b>	<b>362,232,864.11</b>
三、固定资产账面净值合计					
其中：房屋及建筑物	160,918,113.72		-	-	401,493,146.97
运输设备	18,124,241.33		-	-	15,359,678.15
冷冻设备	59,684,228.59		-	-	68,681,673.44
电子设备	48,163,838.55		-	-	52,715,861.71
其他设备	87,797,925.33		-	-	106,326,412.88
<b>合计</b>	<b>374,688,347.52</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>644,576,773.15</b>
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物	-		-	-	-
运输设备	-		-	-	-
冷冻设备	-		-	-	-
电子设备	-		-	-	-
其他设备	-		-	-	-
<b>合计</b>	<b>-</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
五、固定资产账面价值合计					
其中：房屋及建筑物	160,918,113.72		-	-	401,493,146.97
运输设备	18,124,241.33		-	-	15,359,678.15
冷冻设备	59,684,228.59		-	-	68,681,673.44
电子设备	48,163,838.55		-	-	52,715,861.71
其他设备	87,797,925.33		-	-	106,326,412.88
<b>合计</b>	<b>374,688,347.52</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>644,576,773.15</b>

截止 2011 年 6 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。

本期由在建工程转入的固定资产 234,442,624.83 元，其中广州配送中心正在办理竣工验收，预估房屋建筑物价值为 220,755,692.53 元转入固定资产。



## (2) 暂时闲置的固定资产情况:

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
冷冻设备	369,472.55	300,897.44	0.00	68,575.11	可用于新开门店或新建物流中心
电子设备	1,005,000.00	904,500.00	0.00	100,500.00	
其他设备	858,425.92	669,870.52	0.00	188,555.40	
<b>合计</b>	<b>2,232,898.47</b>	<b>1,875,267.96</b>	<b>0.00</b>	<b>357,630.51</b>	

(3) 公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末无持有待售的固定资产。

(6) 未办妥产权证的固定资产情况:

项目	名称	账面原值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	深圳市石岩镇物流配送中心	43,757,096.09	该项目二期建设工程规划调整申请尚在审批过程中, 现已竣工并投入使用的资产延缓办理房屋产权证。本公司已取得该项目的土地使用权证。	待整体工程竣工后办理房屋产权证。
	广州配送中心	220,755,692.53	正在办理竣工验收	待工程竣工验收后办理房屋产权证。

(8) 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	2011-6-30			2010-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
公司及门店装修	12,034,106.28		12,034,106.28	11,527,302.64	-	11,527,302.64
广州配送中心建设项目 (一、二期工程)				208,050,783.11	-	208,050,783.11
成都配送中心建设项目 (常温仓)	43,112,540.90		43,112,540.90	33,722,797.85	-	33,722,797.85
西安配送中心建设项目 (办公楼、宿舍楼)	9,781,578.40		9,781,578.40	1,355,990.00	-	1,355,990.00
西安配送中心建设项目 (常温仓“1号库”)						
<b>合计</b>	<b>64,928,225.58</b>		<b>64,928,225.58</b>	<b>254,656,873.60</b>	<b>-</b>	<b>254,656,873.60</b>



## (1) 重大在建工程项目变动情况:

项目名称	预算数	2010-12-31	本期增加	转入固定资产	其他减少	2011-6-30	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
广州配送中心建设项目(一、二期工程)	258,053,395.05	208,050,783.11	26,391,841.72	234,442,624.83	-	0.00	90.85%	100%	-	-	-	募集、自有
其中: 基础及主体工程	157,468,943.52	110,898,824.12	26,391,841.72	137,290,665.84	-	-	87.19%		-	-	-	
配套工程及相关设备	100,584,451.53	97,151,958.99		97,151,958.99	-	-	96.59%		-	-	-	
成都配送中心建设项目(常温仓)	144,629,928.15	33,722,797.85	9,389,743.05	-	-	43,112,540.90	29.81%	30%	-	-	-	自有资金
其中: 基础及主体工程	83,639,755.00	30,713,024.00	9,389,743.05	-	-	40,102,767.05			-	-	-	
配套工程及相关设备	60,990,173.15	3,009,773.85		-	-	3,009,773.85			-	-	-	
西安配送中心建设项目(常温仓“1号库”)	79,808,800.00			-	-							超募资金
其中: 基础及主体工程	43,600,000.00			-	-				-	-	-	
配套工程及相关设备	36,208,800.00			-	-				-	-	-	
<b>合计</b>	<b>482,492,123.20</b>	<b>241,773,580.96</b>	<b>35,781,584.77</b>	<b>234,442,624.83</b>	<b>-</b>	<b>43,112,540.90</b>			<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	

2008年2月22日,经2007年年度股东大会,审议通过了《关于公司首次公开发行人民币普通股(A股)募集资金投资项目实施方案及其可行性的议案》,其中同意建设广州配送中心建设项目(一期工程),其资金来源使用募集资金,现已基本完工,正在办理竣工验收手续。

2011年4月8日,经第二届董事会第四次会议,审议通过了《关于批准公司子公司广州市人人乐商品配销有限公司建设广州配送中心二期工程预算的议案》,同意广州市人人乐商品配销有限公司投入自有资金10,664万元建设二期工程。

截止2011年6月30日,广州配送中心建设项目已使用募集资金金额为18,505万元。

2011年6月13日,经2011年第二次临时股东大会,审议通过了《关于使用部分超募资金建设西安配送中心常温仓(1号库)项目的提案》,计划使用7,980.88万元超募资金投资建设西安配送中心常温仓(1号库),该项目实际投资如不足将使用自有资金补足。截止2011年6月30日,该项目尚未使用超募资金。



2011年4月8日，经第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于批准公司子公司成都市人人乐商品配销有限公司建设成都配送中心（常温仓）项目预算的议案》，同意成都市人人乐商品配销有限公司投入自有资金14,463万元建设成都配送中心（常温仓）项目。

(2) 本报告期在建工程未发生减值。

## 10. 无形资产

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
一、账面原值				
办公软件	1,182,400.00	1,128,900.00	-	2,311,300.00
土地使用权	62,397,730.00		-	62,397,730.00
<b>合计</b>	<b>63,580,130.00</b>	<b>1,128,900.00</b>		<b>64,709,030.00</b>
二、累计摊销				0
办公软件	320,630.65	239,566.71		560,197.36
土地使用权	2,228,443.02	634,542.54		2,862,985.56
<b>合计</b>	<b>2,549,073.67</b>	<b>874,109.25</b>		<b>3,423,182.92</b>
三、无形资产账面净值				
办公软件	861,769.35			1,751,102.64
土地使用权	60,169,286.98			59,534,744.44
<b>合计</b>	<b>61,031,056.33</b>			<b>61,285,847.08</b>
四、减值准备				0
办公软件	-			0
土地使用权	-			0
<b>合计</b>	<b>-</b>			<b>0</b>
五、无形资产账面价值				0
办公软件	861,769.35			1,751,102.64
土地使用权	60,169,286.98			59,534,744.44
<b>合计</b>	<b>61,031,056.33</b>			<b>61,285,847.08</b>

本期摊销额 874,109.25 元。

(1) 土地使用权期初余额包括以下几项内容：

① 位于广州市石滩镇三江村的工业用地。该项土地面积共计 130,032 平方米，其中：增国用(2007)第 B0100184 号国有土地使用权证的土地面积 34,026.70 平方米、增国用(2007)第 B0100185 号国有土地使用权证的土地面积 32,057.20 平方米、增国用(2007)第 B0100186 号国有土地使用权证的土地面积 31,923 平方米、增国用(2007)第 B0100187 号国有土地使用权证的土地面积 32,025.10 平方米。上述土地使用权的到期日为 2055 年 12 月 23 日，使用年限为 48 年。



② 位于西安市阎良区振兴办郑家村的仓储用地，国有土地使用权证号为西阎国用（2010）第26号，土地面积194,810.70平方米。该项土地使用权的到期日为2060年4月20日，使用年限为50年。

(2) 办公软件的增加是本期购买了预算管理软件、品类管理软件及系统管理软件。

(3) 截止2010年12月31日，本公司未发现无形资产减值迹象。

### 11. 长期待摊费用

项目	2010-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2011-6-30
装修人工费	136,652,739.04	78,721,214.71	27,721,511.48		187,652,442.27
装修材料费	168,690,975.42	61,555,869.03	32,615,340.49		197,631,503.96
经营用具	31,619,779.22	25,951,565.88	16,131,142.12		41,440,202.98
其中：货架	30,053,499.38	24,594,637.79	15,271,269.27		39,376,867.90
购物车	1,566,279.84	1,356,928.09	859,872.85		2,063,335.08
<b>合计</b>	<b>336,963,493.68</b>	<b>166,228,649.62</b>	<b>76,467,994.09</b>	<b>-</b>	<b>426,724,149.21</b>

### 12. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产：

项目	2011-6-30	2010-12-31
<b>递延所得税资产：</b>		
坏账准备	672,791.18	848,572.55
存货跌价准备	2,972,645.75	1,615,519.02
开办费	629,450.70	684,372.61
未弥补亏损	89,363,664.86	78,506,315.50
预计负债		-
尚未税前扣除的商场租金	5,460,568.86	5,752,603.58
尚未税前扣除的长期待摊费用摊销	350,706.59	777,083.25
<b>小计</b>	<b>99,449,827.94</b>	<b>88,184,466.51</b>

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细：

项目	2011-6-30	2010-12-31
未弥补亏损	69,866,661.26	26,318,760.28



(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	2011-6-30	2010-12-31	备注
2012年	2,781,191.71	2,781,191.71	
2013年	116,147.24	8,526,489.03	
2014年	34,662,062.95	10,873,054.80	
2015年	11,460,582.96	4,138,024.74	
2016年	20,846,676.40		
<b>合计</b>	<b>69,866,661.26</b>	<b>26,318,760.28</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	3,093,030.69
存货跌价准备	13,515,202.61
开办费	1,894,074.14
未弥补亏损	373,222,840.03
尚未税前扣除的商场租金	26,324,899.43
尚未税前扣除的长期待摊费用摊销	2,259,022.67
<b>合计</b>	<b>420,309,069.57</b>

### 13. 资产减值准备

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少		2011-6-30
			转回	转销	
一、坏账准备	3,999,372.20	-906,341.51			3,093,030.69
二、存货跌价准备	7,435,009.57	6,080,193.04			13,515,202.61
<b>合计</b>	<b>11,434,381.77</b>	<b>5,173,851.53</b>			<b>16,608,233.30</b>

### 14. 应付票据

种类	2011-6-30	2010-12-31
银行承兑汇票	16,130,000.00	4,630,000.00

### 15. 应付账款

项目	2011-6-30	2010-12-31
应付账款	1,733,481,341.73	1,783,362,812.85

(1) 应付账款期末余额中无超过1年的大额应付款项。



(2) 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。

(3) 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	2011-6-30	2010-12-31
预收款项	706,045,561.06	703,885,899.86

(1) 预收款项期末余额明细情况:

项目	金额	占预收款项总额的比例(%)
购物卡	692,527,865.09	98.09
单位购物款	9,819,893.78	1.39
预收供应商费用	2,635,373.05	0.37
积分卡零钞	870,431.57	0.12
购物券	191,997.57	0.03
<b>合计</b>	<b>706,045,561.06</b>	<b>100.00</b>

(2) 预收款项期末余额中无超过 1 年未结转的大额款项。

(3) 预收款项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。

(4) 预收款项期末余额中无预收关联公司款项。

## 17. 应付职工薪酬

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,845,681.61	279,764,029.53	276,701,740.68	13,907,970.46
二、职工福利费	36,150.40	2,307,999.63	2,302,859.63	41,290.40
三、社会保险费	6,044,411.16	36,448,648.54	36,057,965.34	6,435,094.36
1. 医疗保险费	1,198,076.25	8,890,535.13	8,791,042.91	1,297,568.47
2. 基本养老保险费	4,173,412.15	23,807,872.99	23,523,912.39	4,457,372.75
3. 年金缴费	-			
4. 失业保险费	468,326.19	2,230,833.34	2,208,111.93	491,047.60
5. 工伤保险费	103,402.13	844,427.64	852,917.42	94,912.35
6. 生育保险费	101,194.44	674,979.44	681,980.69	94,193.19
四、住房公积金	74,959.00	5,577,165.55	5,496,435.75	155,688.80
五、工会经费和职工教育经费	7,630,477.85	2,848,695.73	2,934,053.32	7,545,120.26
六、非货币性福利	118,018.78	6,555,754.87	6,656,600.55	17,173.10
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>24,749,698.80</b>	<b>333,502,293.85</b>	<b>330,149,655.27</b>	<b>28,102,337.38</b>

(1) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(2) 截止报告期末计提的工资及社保已于 2011 年 7 月份支付完毕。

**18. 应交税费**

项目	2011-6-30	2010-12-31
增值税	-21,156,330.70	13,977,259.20
营业税	6,777,054.59	4,964,542.65
城市维护建设税	802,517.42	1,700,921.58
教育费附加	446,676.73	798,065.98
企业所得税	22,179,813.43	27,066,248.22
印花税	347,746.34	1,982,273.77
堤防费	1,708,087.59	1,914,511.73
消费税	97,566.07	52,219.62
个人所得税	1,041,822.26	698,857.30
代扣代缴税金	1,076,540.44	788,561.59
副调基金	95,320.58	5,004.30
房产税		69,878.72
土地使用税	97,405.35	97,405.34
<b>合计</b>	<b>13,514,220.10</b>	<b>54,115,750.00</b>

**19. 其他应付款**

项目	2011-6-30	2010-12-31
其他应付款	256,667,802.49	207,067,386.15

(1) 其他应付款期末余额主要核算收取供应商的履约保证金等各项保证金、欠付的工程款项及其他往来款项。

(2) 其他应付款期末余额中无超过1年的大额应付款项。

(3) 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。

(4) 其他应付款期末余额中无应付关联公司款项。

**20. 其他流动负债**

项目	2011-6-30	2010-12-31
预提租金	43,293,439.10	43,264,377.52
预提电费	32,331,280.75	21,422,718.28
预提水费	1,610,181.19	1,174,859.05
预提煤气费	425,511.96	339,685.09
预提汽车费用	2,285,975.05	3,026,063.18
预提卫生费	4,188,557.62	4,386,751.51
预提通讯费	260,167.25	225,611.56
预提油料费	238,869.15	486,312.16
其他	4,274,983.70	1,954,918.76
<b>合计</b>	<b>88,908,965.77</b>	<b>76,281,297.11</b>

**21. 预计负债**

本报告期末发生预计负债。

**22. 股本**

项目	2010-12-31	本次变动增减(+、-)					2011-6-30
		发行新股	送股	公积金转股	其它	小计	
股份总数	400,000,000.00		-	-	-		400,000,000.00

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
(1)有限售条件股份	-	-	-	-
境内法人持股	300,000,000.00	-	-	300,000,000.00
境外法人持股	-	-	-	-
有限售条件股份合计	300,000,000.00	-	-	300,000,000.00
(2)无限售条件股份	-	-	-	-
境内上市人民币普通股	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00
无限售条件股份合计	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00
<b>股份总数</b>	<b>400,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>400,000,000.00</b>

本报告期股本未发生变化。

**23. 资本公积**

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
股本溢价	2,475,898,081.65		-	2,475,898,081.65
其他资本公积	-		-	
<b>合计</b>	<b>2,475,898,081.65</b>		<b>-</b>	<b>2,475,898,081.65</b>

资本公积—股本溢价期初余额是本公司在2007年10月由有限责任公司变更为股份有限公司及2010年1月公开发行人民币普通股(A股)时形成。

**24. 盈余公积**

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
法定盈余公积	56,241,199.91	163,464.35	-	56,404,664.26

**25. 未分配利润**

项目	2011年1-6月	提取或分配比例(%)
调整前上年末未分配利润	659,307,558.29	
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	659,307,558.29	



加：本期归属于母公司股东的净利润	153,385,678.31	
减：提取法定盈余公积	163,464.35	母公司2011年1-6月净利润的10%
提取任意盈余公积	-	
应付普通股股利	200,000,000.00	
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	612,529,772.25	

根据本公司2011年4月8日第二届第四次董事会决议，并经本公司2010年年度股东大会审议批准《关于公司2010年度利润分配预案的报告》，以公司股本40,000万股为基数，按每10股分配现金股利5元（含税），共分配现金股利20,000万元。

## 26. 营业收入和营业成本

### (1) 营业收入和营业成本：

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
<b>营业收入</b>	6,096,210,939.78	4,978,593,799.78
其中：主营业务收入	5,416,934,511.01	4,411,093,195.10
其他业务收入	679,276,428.77	567,500,604.68
<b>营业成本</b>	4,852,461,564.64	3,934,244,308.68
其中：主营业务成本	4,850,104,498.81	3,932,091,332.74
其他业务成本	2,357,065.83	2,152,975.94

### (2) 营业收入及成本按业务类别划分如下：

业务类别	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
<b>一、主营业务</b>	5,416,934,511.01	4,850,104,498.81	4,411,093,195.10	3,932,091,332.74
其中：商品购销	3,882,389,841.98	3,529,207,808.09	3,243,182,522.17	2,939,158,457.03
联销专柜	1,534,544,669.03	1,320,896,690.72	1,167,910,672.93	992,932,875.71
<b>二、其他业务</b>	679,276,428.77	2,357,065.83	567,500,604.68	2,152,975.94
其中：返利及促销服务	576,898,651.03	2,357,065.83	486,103,677.40	2,152,975.94
租赁	101,908,845.70		81,315,956.39	
餐饮			0	
软件收入	468,932.04		80,970.89	
<b>合计</b>	6,096,210,939.78	4,852,461,564.64	4,978,593,799.78	3,934,244,308.68



## (3) 主营业务（分品类）：

类别	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品区	2,015,824,086.86	1,810,528,717.26	1,617,354,753.13	1,457,459,566.76
生鲜区	992,273,384.54	933,069,193.41	864,736,206.90	814,009,419.48
洗化区	788,276,772.95	718,459,462.72	650,329,944.02	581,033,844.56
家电区	426,811,442.98	412,045,071.22	336,130,649.12	317,303,851.56
针纺区	301,798,075.46	236,941,429.72	235,710,261.27	187,231,767.61
日杂文体区	267,798,589.34	206,217,068.54	214,114,802.84	165,871,380.68
百货专柜	624,152,158.88	532,843,555.94	492,716,577.82	409,181,502.09
<b>合计</b>	<b>5,416,934,511.01</b>	<b>4,850,104,498.81</b>	<b>4,411,093,195.10</b>	<b>3,932,091,332.74</b>

## (4) 业务收入（分地区）

## 商品购销（分地区）：

地区名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	1,828,419,811.30	1,663,814,148.70	1,467,416,127.20	1,327,580,727.93
西北地区	939,115,873.57	844,365,139.81	828,692,037.97	752,701,018.78
西南地区	665,758,945.70	609,484,121.95	552,326,862.72	502,317,269.53
华北地区	449,095,211.41	411,544,397.63	394,747,494.28	356,559,440.79
<b>合计</b>	<b>3,882,389,841.98</b>	<b>3,529,207,808.09</b>	<b>3,243,182,522.17</b>	<b>2,939,158,457.03</b>

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。

## 联销专柜（分地区）：

地区名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	675,292,239.99	583,749,037.51	513,032,873.16	436,918,103.28
西北地区	512,226,395.03	437,008,174.20	379,344,578.09	319,269,423.90
西南地区	235,201,672.74	202,092,958.41	184,656,453.08	158,419,075.34
华北地区	111,824,361.27	98,046,520.60	90,876,768.60	78,326,273.19
<b>合计</b>	<b>1,534,544,669.03</b>	<b>1,320,896,690.72</b>	<b>1,167,910,672.93</b>	<b>992,932,875.71</b>



## 其他业务（分地区）：

地区名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	314,000,108.62	1,520,750.06	253,523,780.32	1,239,427.49
西北地区	173,057,156.11	173,549.56	149,543,721.54	391,420.81
西南地区	110,927,788.65	413,898.72	95,453,090.50	373,149.30
华北地区	81,291,375.39	248,867.49	68,980,012.32	148,978.34
<b>合计</b>	<b>679,276,428.77</b>	<b>2,357,065.83</b>	<b>567,500,604.68</b>	<b>2,152,975.94</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%
客户1	7,100,756.94	0.12
客户2	5,380,000.00	0.09
客户3	4,219,800.00	0.07
客户4	4,088,732.00	0.07
客户5	3,263,000.00	0.05
<b>合计</b>	<b>24,052,288.94</b>	<b>0.40</b>

## 27. 营业税金及附加

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
营业税	31,426,206.75	26,247,720.11
消费税	501,045.61	224,489.59
城市维护建设税	9,532,893.47	6,681,537.70
教育费附加	4,886,082.72	3,941,446.40
堤围费	2,255,918.12	2,180,765.60
其他	10,435.88	10,487.17
<b>合计</b>	<b>48,612,582.55</b>	<b>39,286,446.57</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	2011年1-6月	2010年1-6月
销售费用	825,322,097.13	687,450,356.22

## 29. 管理费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
管理费用	187,785,935.83	155,427,317.09

**30. 财务费用**

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
利息支出		
减：资本化利息		
净利息支出		
减：利息收入	24,764,379.97	24,505,717.37
利息收支净额	-24,764,379.97	-24,505,717.37
汇兑损失	6,166.78	1,966.50
减：汇兑收益		981.27
银行手续费	9,960,942.06	7,456,623.95
<b>合计</b>	<b>-14,797,271.13</b>	<b>-17,048,108.19</b>

**31. 资产减值损失**

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
一、坏账损失	-906,341.51	-189,350.05
二、存货跌价损失	6,080,193.04	3,870,329.49
<b>合计</b>	<b>5,173,851.53</b>	<b>3,680,979.44</b>

**32. 营业外收入**

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	170,565.10	173,866.12	170,565.10
其中：固定资产处置利得	170,565.10	173,866.12	170,565.10
供应商补偿收入	4,318,134.98	4,540,025.35	4,318,134.98
呆账处理收入	1,678,207.32	349,896.99	1,678,207.32
政府补助	3,408,356.96	2,240,316.35	3,408,356.96
长短款损益	33,870.41	298,550.81	33,870.41
其他	3,241,722.32	1,557,608.02	3,241,722.32
<b>合计</b>	<b>12,850,857.09</b>	<b>9,160,263.64</b>	<b>12,850,857.09</b>

## 政府补助明细：

项目	2011年1-6月	说明
2010年度广州市服务业发展引导资金	2,000,000.00	穗发改贸[2010]10号
厦门《扶持企业专项—商业流通经营性补贴》	728,000.00	厦门市集美区财政局
成都市2010年度促进农产品流通专项补助资金	200,000.00	成都市财政局，成财外[2010]190号
重庆市沙坪区财政局社会保障资金	119,952.00	渝劳社发(2009)2号
西安市财政局2010年扩大内需拉动消费先进企业奖励	100,000.00	西安市财政局市财发【2011】507号
天津开发区专项基金补贴	90,000.00	天津经济技术开发区经济发展局
成都市直营连锁配送补贴项目支持资金	11,000.00	成都市财政局，成财外[2010]187号
其他	159,404.96	其他零星补助
<b>合计</b>	<b>3,408,356.96</b>	

### 33. 营业外支出

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,745,657.93	405,149.52	2,745,657.93
其中：固定资产处置损失	2,745,657.93	405,149.52	2,745,657.93
无形资产处置损失			
赔偿支出	4,797,634.73	909,072.87	4,797,634.73
捐赠支出	10,000.00	6,778.00	10,000.00
员工食堂损益		624,807.37	
预计负债			
其他支出	122,828.69	190,600.52	122,828.69
<b>合计</b>	<b>7,676,121.35</b>	<b>2,136,408.28</b>	<b>7,676,121.35</b>

因福建晋江店经营持续亏损，在未来合理的期限内难以转为盈利，经与出租方及相关合作供应商协商一致，公司在报告期内关闭了晋江店，依据租赁合同及与供应商签订的合作合同，公司承担了293.65万元的违约支出。

### 34. 所得税费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	54,706,598.09	42,882,977.12
递延所得税	-11,265,361.43	-12,073,311.10
<b>合计</b>	<b>43,441,236.66</b>	<b>30,809,666.02</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	2011年1-6月	2010年1-6月
归属母公司股东的净利润	153,385,678.31	151,766,689.31
股本	400,000,000.00	400,000,000.00
基本每股收益（每股人民币元）	0.38	0.40
稀释每股收益（每股人民币元）	0.38	0.40

注：2010年中期基本每股收益=归属于本公司普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数  
 $=151,766,689.31 \div 383,333,333.33$   
 $=0.40$

**36. 现金流量表**

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金:

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
收到代收银款项	93,364,199.97	72,119,247.97
收保证金、押金	16,730,278.48	11,974,631.78
员工归还借款	2,528,064.08	2,557,699.51
收回备用金	7,545,822.33	8,890,506.33
零星收入	19,629,962.86	18,032,968.34
其他	66,608,484.03	37,065,621.25
<b>合计</b>	<b>206,406,811.75</b>	<b>150,640,675.18</b>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
经营租赁所支付的现金	402,877,999.75	264,990,683.32
支付代收银款项	130,925,250.51	75,851,327.07
水电卫生费	159,943,413.69	118,728,973.51
支付(退)保证金、押金	9,327,448.13	8,074,896.51
员工借款	23,149,758.49	20,845,144.05
备用金	9,343,653.69	7,267,465.95
支付的其他费用	89,006,814.03	88,500,368.79
其他	8,721,239.86	8,357,967.11
<b>合计</b>	<b>833,295,578.15</b>	<b>592,616,826.31</b>

**37. 现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料:

补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
一、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	153,385,678.31	151,766,689.31
加: 资产减值准备	5,173,851.53	3,680,979.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,818,558.86	31,367,591.48
无形资产摊销	874,109.25	365,796.91
长期待摊费用摊销	76,467,994.09	52,187,547.85
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)	2,575,092.83	231,283.40
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-11,265,361.43	-12,073,311.11
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)	14,539,332.69	10,324,023.45
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-192,074,189.14	-61,275,677.54
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-51,950,372.02	-58,038,290.49
其他	3,667,928.70	-1,941,127.99
经营活动产生的现金流量净额	38,212,623.67	116,595,504.71
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	2,619,323,233.36	3,159,882,144.24
减: 现金的期初余额	3,143,803,354.78	879,811,395.55
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	-524,480,121.42	2,280,070,748.69

## (2) 现金和现金等价物的构成:

项目	2011-6-30	2010-12-31
一、现金	2,619,323,233.36	3,143,803,354.78
其中：库存现金	12,539,803.83	4,648,206.10
可随时用于支付的银行存款	2,592,894,541.18	3,114,159,901.83
可随时用于支付的其他货币资金	13,888,888.35	24,995,246.85
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	2,619,323,233.36	3,143,803,354.78

## 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. 本公司的主要股东情况

公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市浩明投资管理有限公司	股东	有限责任公司	深圳	何金明	商业咨询、管理咨询；项目投资、兴办实业；国内贸易	5000万元	48.75	48.75	何金明 何浩 宋琦	796626286
深圳市众乐通实业有限公司	股东	有限责任公司	深圳	彭鹿凡	兴办实业、国内商业	4500万元	20.25	20.25	何金明 何浩 宋琦	715234396
深圳市人人乐咨询服务有限 公司	股东	有限责任公司	深圳	宋琦	国内商业、物资供销业、企业管理咨询、信息咨 询、策划	800万元	6.00	6.00	何金明 何浩 宋琦	752538786



## 3. 本公司的子公司情况

子公司名称	子公司	业务类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	2011年6月30日				组织机构 代码
	类型						持股比例		表决权比例		
							直接 (%)	间接 (%)	直接 (%)	间接 (%)	
惠州市人人乐商业有限公司	独资公司	商品零售	惠州	李增智	商品零售业	2000万元	100		100		721120248
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
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	宋琦	商品零售业	3000万元	100		100		746417996
天津市人人乐商业有限公司	独资公司	商品零售	天津	宋琦	商品零售业	3200万元	100		100		752244841
重庆市人人乐商业有限公司	独资公司	商品零售	重庆	宋涛	商品零售业	2000万元	100		100		765908846
咸阳市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
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
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
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
深圳市美乐电器有限公司	独资公司	电器维修	深圳	宋涛	家用电器维修	100万元	100		100		766364246
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
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
天津市人人乐商品配销有限公司	独资公司	商品零售	天津	胡捷	商品零售业	5000万元	100		100		559482469
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
东莞市人人乐商业有限公司	独资公司	商品零售	东莞	李嘉伟	商品零售业	500万元		100		100	796287085
东莞市天杰超市有限公司	独资公司	商品零售	东莞	李增智	商品零售业	500万元		100		100	799361324
西安市人人乐超市有限公司	独资公司	商品零售	西安	宋琦	商品零售业	3000万元		100		100	791690043
桂林市人人乐商业有限公司	独资公司	商品零售	桂林	宋涛	商品零售业	500万元		100		100	677730080
漳州市人人乐商业有限公司	独资公司	商品零售	漳州	蔡慧明	商品零售业	1000万元		100		100	67654143X
成都市人人乐商品配销有限公司	独资公司	商品零售	成都	胡捷	商品零售业	5000万元		100		100	677181923
晋江市人人乐商业有限公司	独资公司	商品零售	晋江	蔡慧明	商品零售业	500万元		100		100	683050460
湛江市人人乐商业有限公司	独资公司	商品零售	湛江	蔡慧明	商品零售业	1000万元		100		100	682439896



西安市人人乐商品配销有限公司	独资公司	商品零售	西安	胡捷	商品零售业	3000 万元		100	100	683856616
厦门市人人乐商业有限公司	独资公司	商品零售	厦门	蔡慧明	商品零售业	1000 万元		100	100	685250108
长沙市人人乐商业有限公司	独资公司	商品零售	长沙	蔡慧明	商品零售业	1000 万元		100	100	680317238
廊坊市人人乐商业有限公司	独资公司	商品零售	廊坊	宋涛	商品零售业	500 万元		100	100	560476293
河源市人人乐商业有限公司	独资公司	商品零售	河源	蔡慧明	商品零售业	500 万元		100	100	562603348
厦门市人人乐超市有限公司	独资公司	商品零售	厦门	蔡慧明	商品零售业	500 万元		100	100	685256569
宝鸡市人人乐超市有限公司	独资公司	商品零售	宝鸡	李剑青	商品零售业	500 万元		100	100	691117821
岳阳市崇尚百货有限公司	独资公司	商品零售	岳阳	宋琦	商品零售业	500 万元		100	100	550747010
汉中市人人乐超市有限公司	独资公司	商品零售	汉中	宋涛	商品零售业	500 万元		100	100	698435507
重庆市崇尚百货有限公司	独资公司	商品零售	重庆	蔡慧明	商品零售业	1000 万元		100	100	709497317
茂名市人人乐商业有限公司	独资公司	商品零售	茂名	蔡慧明	商品零售业	500 万元		100	100	568237940
衡阳市崇尚百货有限公司	独资公司	商品零售	衡阳	蔡慧明	商品零售业	1000 万元		100	100	57223808-1
成都市崇尚百货有限公司	独资公司	商品零售	成都	蔡慧明	商品零售业	5000 万元		100	100	57461318-0
佛山市人人乐商业有限公司	独资公司	商品零售	佛山	蔡慧明	商品零售业	500 万元		100	100	57789447-5

#### 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

本报告期支付给董事（不含独立董事）、监事、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	2011年1-6月	2010年1-6月
5 万元以下	5 人	3 人
5 万-10 万	1 人	1 人
10 万-15 万	-	-
15 万-20 万	-	-
20 万以上	14 人	9 人

#### 6. 关联方应收应付款项

本报告期，本公司的应收应付款项中无对关联方的应收应付款项。

#### 附注七、或有事项

1. 公司无未决诉讼（或仲裁）形成的或有负债及其财务影响。
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

本公司经营场所以租赁取得，租期一般为 15 至 20 年，在现有合同条件下，2011 年 7-12 月、2012 年、2013 年和 2014 年度将支付的租金分别为 28,475.87 万元、77,336.52 万元、91,973.48 万元和 107,221.41 万元，估计以后年度应支付的租金金额将不低于 2014 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

无。

#### 附注十、其它重要事项

##### 1. 签订综合融资合同及开具保函

2010 年 4 月 7 日，本公司与建设银行深圳市分行签订最高融资额为 5 亿元的综合融资额度合同（借 2010 综 0122004R），融资额度有效期为 2010 年 4 月 15 日至 2011 年 4 月 15 日。其中：流动资金借款额度为 5 亿元整，保证额度 1 亿元整，商业汇票银行承兑额度为 1 亿元整。

2011 年 7 月 18 日，本公司与建设银行深圳市分行签订最高融资额为 6 亿元的综合融资额度合同（借 2011 综 0394 南山 R），融资额度有效期为 2011 年 7 月 18 日至 2012 年 7 月 17 日。其中：流动资金借款额度为 6 亿元整，保证额度 2 亿元整，商业汇票银行承兑额度为 2 亿元整。截至 2011 年 6 月 30 日，已开具尚未到期的银行承兑汇票 1,213 万元。

2010 年 12 月 23 日，本公司与招商银行股份有限公司深圳福强支行签订最高融资额为 2 亿元的授信协议（2010 年侨字第 0010648302 号），融资额度有效期为 2010 年 12 月 30 日至 2012 年 12 月 30 日。上述授信额度可在流动资金贷款、商业汇票承兑、保函 3 种业务种类之间相互调剂使用。截至 2011 年 6 月 30 日，已开具尚未到期的银行承兑汇票 400 万元。



## 附注十一、 母公司财务报表主要项目附注

## 1. 其他应收款

(1) 按种类披露其他应收款情况:

种类	2011-6-30				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例	金额	比例 (%)	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,487,045,229.73	100	56,621.94		969,041,340.51	100.00	37,186.89	
其中：正常信用风险组合	434,668.29	0.03	56,621.94	13%	390,287.90	0.04	37,186.89	10%
无信用风险组合	1,486,610,561.44	99.97			968,651,052.61	99.96	-	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,487,045,229.73</b>	<b>100</b>	<b>56,621.94</b>		<b>969,041,340.51</b>	<b>100.00</b>	<b>37,186.89</b>	

(2) 组合中，按账龄分析计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2011-6-30				2010-12-31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例
1年以内	268,977.79	61.88	13,448.89	5%	246,877.90	63.26	12,343.89	5%
1至2年	33,180.50	7.63	3,318.05	10%	90,900.00	23.29	9,090.00	10%
2至3年	132,000.00	30.37	39,600.00	30%	52,510.00	13.45	15,753.00	30%
3年以上	510.00	0.12	255.00	50%				
<b>合计</b>	<b>434,668.29</b>	<b>100.00</b>	<b>56,621.94</b>		<b>390,287.90</b>	<b>100</b>	<b>37,186.89</b>	

(3) 组合中，无信用风险组合的其他应收款:

款项性质	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
应收子公司往来款	1,462,898,948.06	98.38
工程借款	2,000,000.00	0.13
合同保证金	5,500,000.00	0.37
重点供应商保证金	16,130,000.00	1.09
零钞备用金	15,200.00	0.00
押金	66,413.38	0.00
<b>合计</b>	<b>1,486,610,561.44</b>	<b>99.97</b>



(4) 本期转回或收回情况:报告期内不存在已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回的情形。

(5) 实际核销的其他应收款情况:报告期内未发生核销的其他应收款的情况。

(6) 本报告期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市人人乐商业有限公司	子公司	335,811,177.23	一年内	22.58%
长沙市人人乐商业有限公司	子公司之子公司	289,674,328.65	一年内	19.48%
广州市人人乐商品配销有限公司	子公司	253,070,525.91	一年内	17.02%
重庆市人人乐商业有限公司	子公司	148,919,732.35	一年内	10.01%
惠州市人人乐商业有限公司	子公司	111,491,264.46	一年内	7.50%
合计		1,138,967,028.60		76.59%

(8) 截止 2011 年 6 月 30 日止,其他应收款期末余额中无应收合并范围以外的关联方款项。

## 2. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2010-12-31	增减变动	2011-6-30	在被投资单	在被投资单	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
						位持股比例(%)	位表决权比例(%)			
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	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
深圳市美乐电器有限公司	成本法	1,013,598.09	1,019,263.03		1,019,263.03	100.00	100.00	-	-	-



被投资单位	核算方法	投资成本	2010-12-31	增减变动	2011-6-30	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	-	-	-
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	-	-	-
天津市人人乐商品配销有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	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>		455,522,330.81	406,495,547.26	-	406,495,547.26			-	-	

\*1: 表决权比例为本公司直接持有及通过本公司之全资子公司间接持有的表决权股份确定。

### 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	2011年1-6月	2010年1-6月
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,634,643.45	3,036,615.16
加：资产减值准备	19,435.05	4,809.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,334,150.80	1,332,781.34
无形资产摊销	239,566.71	101,666.71
长期待摊费用摊销	14,136.68	
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）	498.84	7,644.87
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	922,134.98	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）	-349,879,144.93	-120,748,982.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	170,260,006.98	-32,100,366.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-175,454,571.44	-147,280,879.93
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		



补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
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	1,655,398,365.36	2,423,215,229.59
减：现金的期初余额	2,185,220,490.32	275,775,410.48
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	-529,822,124.96	2,147,439,819.11

## 附注十二、 补充资料：

## 一、 当期非经常性损益明细表

项目	2011年1-6月	说明
非流动资产处置损益	-2,575,092.83	
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）	3,408,356.96	1*
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	-	



项目	2011年1-6月	说明
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	4,341,471.61	2*
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	-8,146,605.21	3*
少数股东权益影响额(税后)	-	
<b>净影响金额</b>	<b>-2,971,869.47</b>	

1\*系本报告期收到2010年度广州市服务业发展引导资金2,000,000.00元,收到成都市财政局补贴款211,000.00元,收到重庆市沙坪区财政局社会保障资金119,952.00元,收到厦门市集美区财政局《扶持企业专项—商业流通经营性补贴》资金728,000.00元,收到西安市财政局2010年扩大内需拉动消费先进企业奖励100,000.00元,收到天津经济技术开发区经济发展局专项基金补贴90,000.00元,收到其他补贴款159,404.96元。

2\*系供应商违约补偿收入4,318,134.98元,呆账处理收入1,678,207.32元,赔偿支出4,797,634.73元,零星营业外收支净额为3,142,764.04元。

3\*系晋江市人人乐商业有限公司经营持续亏损,公司在报告期内关闭了晋江店,因此在报告期内冲回了已计提的递延所得税资产6,212,485.05元。

## 二、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	4.22%	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.30%	0.39	0.39

## 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:本报告期期末余额较期初减少16.68%,主要系本期支付了现金股利2亿元、支付了湖南长沙市“天骄福邸”综合楼地下负一层及地上第一层至地上第四层房产购置款1.38亿元以及支付新店筹建款增加所致。

2. 预付款项:本报告期期末余额较期初增加72.36%,主要系本期预付了湖南长沙市“天骄福邸”综合楼地下负一层及地上第一层至地上第四层房产购置款1.38亿元以及预付新开门店资产采购款所致。



3. 应收利息：本报告期期末余额较期初减少 51.50%，主要系报告期内募集资金的定期存款到期，存款利息已收到所致。

4. 其他应收款：本报告期期末余额较期初增加 47.46%，主要系本报告期新签商场租赁合同数量增加，向出租人支付的定金较去年同期增加了 1.23 亿元。

5. 固定资产：本报告期期末余额较期初增加 72.03%，主要系报告期内广州配送中心建设项目（一、二期工程）建设已基本完工，正在办理竣工验收，将在建工程转入固定资产所致。

6. 在建工程：本报告期期末余额较期初减少 74.5%，主要系报告期内广州配送中心建设项目（一、二期工程）建设已基本完工，正在办理竣工验收，将在建工程转入固定资产所致。

7. 长期待摊费用：本报告期期末余额较期初增加 26.64%，主要系本期增加新开门店装修费用所致。

8. 应付票据：本报告期期末余额较期初增加 248.38%，主要系报告期办理了广州宝洁有限公司承兑汇票 1050 万元所致。

9. 应缴税费：本报告期期末余额较期初减少 75.03%，主要系报告期内可抵扣的增值税进项税增加致使应缴增值税较年初减少所致。

10 其他应付款：本报告期期末余额较期初增加 23.95%，主要系报告期新开门店增加，工程款增加所致。

公司法定代表人：何金明

主管会计工作负责人：蔡慧明

会计机构负责人：廖志勇

## 第九节 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

二〇一一年八月八日