



# 人人乐连锁商业集团股份有限公司

## 2013 年半年度报告

2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人何金明、主管会计工作负责人何宏斌及会计机构负责人(会计主管人员)廖志勇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	8
第五节 重要事项 .....	22
第六节 股份变动及股东情况 .....	27
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	30
第八节 财务报告 .....	31
第九节 备查文件目录 .....	115

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、人人乐	指	人人乐连锁商业集团股份有限公司
公司章程	指	人人乐连锁商业集团股份有限公司章程
股东大会、董事会、监事会	指	人人乐连锁商业集团股份有限公司股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日-至 2013 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	人人乐	股票代码	002336
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	人人乐连锁商业集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	人人乐		
公司的外文名称（如有）	RENRENLE COMMERCIAL GROUP CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	RENRENLE		
公司的法定代表人	何金明		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何宏斌	石勇
联系地址	深圳市南山区前海路心语家园裙楼二层	深圳市南山区前海路心语家园裙楼二层
电话	0755-86058141	0755-86058141
传真	0755-26093560	0755-26093560
电子信箱	hehongbin@renrenle.cn	shiyong@renrenle.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	6,534,002,209.16	6,589,652,806.32	-0.84%
归属于上市公司股东的净利润(元)	10,142,042.86	-57,765,074.59	117.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	26,577,872.41	-71,448,033.35	137.20%
经营活动产生的现金流量净额(元)	214,305,811.79	296,567,759.01	-27.74%
基本每股收益(元/股)	0.0254	-0.1444	117.59%
稀释每股收益(元/股)	0.0254	-0.1444	117.59%
加权平均净资产收益率(%)	0.31%	-1.67%	1.98%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	6,985,416,439.90	7,131,553,089.20	-2.05%
归属于上市公司股东的净资产(元)	3,281,381,286.22	3,271,239,243.36	0.31%

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-24,044,319.69	报告期发生非流动资产处置损益-24,044,319.69元,主要是公司关闭深圳平湖店非流动资产处置损失为14,715,435.04元。
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)	1,864,174.36	报告期收到补贴款1,864,174.36元,主要是收到成都市商务局、成都市财政局扩大本地生鲜农产品经营补助款300,000.00元;收到成都市草市街办事处支持企业发展经费590,000.00元;收到深圳市宝安区财政局2013年科技与产业发展专项资金200,000.00元;收到佛山市财政局平价超市补贴款102,800.00元;收到天津武清开发区基础设施配套奖励款33,052,669.50元,在本报告期确认收入330,526.68元;收到其他零星补助款340,847.68元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	896,340.37	除上述非流动资产处置损失和政府补助之外的其他营业外收支净额896,340.37元。
减:所得税影响额	-4,847,975.41	
合计	-16,435,829.55	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年上半年,我国零售行业整体增长持续放缓,根据国家统计局统计数据,2013年1-6月份,全国商品零售总额98,969亿元,同比增长13.2%,增速较上年下降了1.3个百分点。

上半年公司坚持“减速、调整、巩固、提高”的经营策略,适度放缓新店拓展速度,巩固区域经营,围绕“增业绩提升收益率、减成本降低费用率”的年度主题开展各项工作。报告期内公司新开设5家门店,面积88,469平方米,关闭了1家门店,截至报告期末公司共有124家门店。

报告期内公司通过加强毛利率管控和成本费用控制,毛利率较上年同期有所提升,同时降低了费用率,实现同比扭亏。上半年公司实现营业收入653,400.22万元,比去年同期下降0.84%,实现营业利润4,107.79万元,比去年同期增长165.10%,归属于上市公司股东的净利润1,014.20万元,比去年同期增长117.56%。

报告期关闭的1家门店为深圳平湖店,由于该门店经营亏损严重,经过市场培育业绩仍无法得到改善,为减少亏损门店对公司业绩及长期发展的影响,公司经慎重评估决定关闭该门店,产生关店损失2,297万元。

### 二、主营业务分析

#### 概述

公司主营业务为从事大卖场、综合超市和百货的连锁经营,报告期内未发生变化。上半年公司实现营业收入653,400.22万元,较去年同期下降0.84%,主要是由于华南区域门店受外部市场因素影响较大,销售收入同比出现了大幅下滑。

报告期内,公司实现营业利润4,107.79万元,较去年同期增长165.10%;实现利润总额1,979.41万元,较去年同期增长141.30%;实现净利润1,014.20万元,较去年同期增长117.56%。主要原因是公司加强了毛利率管控,综合毛利率较上年同期提升0.98个百分点;同时通过强化成本费用控制,费用率同比下降了0.65个百分点。

#### 1、主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	6,534,002,209.16	6,589,652,806.32	-0.84%	主要原因是华南区域门店销售收入同比出现下滑。
营业成本	5,175,715,185.58	5,284,362,470.16	-2.06%	
销售费用	1,024,683,939.94	1,075,848,684.37	-4.76%	主要原因是公司通过强化成本费用控制,人力成本、促销费用、电费同比减少。
管理费用	241,669,996.31	250,632,559.01	-3.58%	主要原因是公司通过强化成本费用控制。
财务费用	-7,319,364.17	-13,847,148.06	47.14%	主要原因是报告期内定期存款减少,且存期较短,致使利息收入减少。
所得税费用	9,652,015.66	9,832,534.40	-1.84%	
经营活动产生的现金流量净额	214,305,811.79	296,567,759.01	-27.74%	主要原因为报告期销售下降,销售商品收到的现金减少,同时购买商品支付的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额	-814,982,902.63	-269,228,125.28	-202.71%	主要原因为报告期购买理财产品 8 亿元。
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-200,000,000.00		上年同期实施现金分红 2 亿元。
现金及现金等价物净增加额	-600,677,090.84	-172,660,366.27	-247.90%	主要原因为报告期购买理财产品 8 亿元。

## 2、公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

## 3、公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

√ 适用 □ 不适用

公司在首次公开发行股票招股说明书中计划利用募集资金在未来2~3年内在华南、西北、西南和华北开设68家门店，截至2013年6月末，募投项目已开业门店47家，募投项目累计资金投入进度为80.41%，滞后于招股说明书披露的计划进度。主要是由于部分募集资金意向性门店发展项目没能正式签约，或已签约项目因物业方延迟交付或解约等原因，造成部分募投项目不能按照预计时间实施；同时受外部经济环境等因素影响，公司近两年新开门店市场培育期延长，公司采取了相对稳健的新店拓展政策，放缓了新店开设速度，导致募集资金投资项目进展速度放缓。

## 4、公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司在2012年年度报告中披露了2013年度经营计划：开设新店10家左右，实现营业收入平稳增长，力争归属于上市公司股东的净利润实现盈利。报告期内公司新开5家门店，营业收入受华南区域门店销售下降的影响，小幅下降了0.84个百分点，归属于上市公司股东的净利润实现同比扭亏。

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
商品零售业	5,804,727,915.04	5,173,643,390.58	10.87%	-1.18%	-2.04%	0.78%
分产品						
食品区	2,143,891,038.57	1,919,196,382.83	10.48%	-2.12%	-2.92%	0.74%
生鲜区	1,037,261,533.21	965,513,734.91	6.92%	-1.40%	-3.15%	1.68%
洗化区	868,396,496.32	782,236,485.76	9.92%	1.09%	-0.13%	1.10%
家电区	415,586,164.55	397,205,580.25	4.42%	-3.86%	-4.27%	0.40%
针纺区	284,104,307.59	224,874,232.41	20.85%	-9.80%	-9.37%	-0.38%
日杂文体区	297,862,512.95	228,143,008.08	23.41%	-0.99%	-1.96%	0.76%
百货专柜	757,625,861.85	656,473,966.34	13.35%	4.54%	4.44%	0.08%
合计	5,804,727,915.04	5,173,643,390.58	10.87%	-1.18%	-2.04%	0.78%
分地区						
华南区	2,224,564,220.23	1,994,773,318.77	10.33%	-7.50%	-8.05%	0.53%
西北区	1,779,938,570.69	1,564,057,261.12	12.13%	7.72%	7.02%	0.57%
西南区	917,411,566.82	821,671,710.40	10.44%	-0.52%	-1.31%	0.72%

华北区	565,969,794.11	506,830,999.68	10.45%	-4.61%	-6.77%	2.07%
华中区	316,843,763.19	286,310,100.61	9.64%	5.18%	4.29%	0.77%
合计	5,804,727,915.04	5,173,643,390.58	10.87%	-1.18%	-2.04%	0.78%

#### 四、可比门店经营情况

单位：万元

主要指标	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(%)
华南区	218,433.87	196,000.15	10.27%	-6.14%	-6.66%	0.50%
其中：广东省	172,110.38	155,053.40	9.91%	-7.48%	-7.83%	0.34%
西北区	160,583.19	140,984.67	12.20%	7.60%	6.92%	0.55%
西南区	88,005.93	78,726.97	10.54%	-1.10%	-1.82%	0.66%
华北区	52,697.01	47,191.72	10.45%	-7.44%	-9.59%	2.13%
华中区	29,994.40	27,053.76	9.80%	4.52%	3.65%	0.76%

注：可比门店是指2011年12月31日以前开业的门店；华南地区含：广东省、广西壮族自治区、福建省；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；华中地区含：湖南省、江西省。

#### 五、核心竞争力分析

公司主营业务为从事大卖场、综合超市和百货的连锁经营。公司致力于主营业务的发展，全国布局、跨区域连锁经营。截止2013年6月末已开设门店124家，门店遍及10个省、自治区或直辖市的30余个城市，实现华南、西北、西南、华北四个营运大区的全国发展战略布局。公司在业务的拓展过程中逐渐积累起来的人才资源、供应商资源、经营管理能力、品牌知名度优势，以及在国内市场的多年营销经验，为公司的持续发展打下了坚实的基础。

报告期内公司核心竞争力没有发生重大变化。

#### 六、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度(%)
5,000,000.00	1,000,000.00	400%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例(%)
南昌市人人乐实业有限公司	商品零售	100%

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行	非关联方	否	保本保证收益型	10,000	2013年05月30日	2013年11月28日	按产品期限及到期年收益率计算	0	0	229.37	0
兴业银行股份有限公司深圳南山支行	非关联方	否	人民币保本浮动收益型结构性存款	20,000	2013年05月10日	2013年12月10日	按产品期限及到期年收益率计算	0	0	539.40	0
中国民生银行股份有限公司深圳分行	非关联方	否	人民币保本浮动收益型结构性存款	50,000	2013年05月10日	2013年11月08日	按产品期限及到期年收益率计算	0	0	1,013.61	0
合计				80,000	--	--	--	0	0	1,782.38	0
委托理财资金来源	公司闲置自有资金1亿元，闲置募集资金7亿元。										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况(如适用)	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)	2013年03月11日、2013年5月10日										

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	257,418.45
报告期投入募集资金总额	13,788.44
已累计投入募集资金总额	149,910.54
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	26,913.00
累计变更用途的募集资金总额比例(%)	10.45%
募集资金总体使用情况说明	

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1411号文核准，公司于2010年1月4日获准向社会公众发行人民币普通股10,000万股，每股发行价格为人民币26.98元，募集资金总额为人民币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，其中超募资金105,178.45万元。上述款项已于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。

根据公司第二届董事会第二十三次会议决议，报告期内公司使用7亿元的闲置募集资金购买了保本型银行理财产品（公告编号：2013-028）。

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(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	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
广东地区 21 家连锁超市发展项目	是	36,476.00	36,476.00	795.81	22,916.19	62.83%	2014 年 12 月 31 日	-5,014.59	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	0.00	22,761.43	72.09%	2014 年 12 月 31 日	3,228.21	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	499.30	17,247.65	88.52%	2014 年 12 月 31 日	-520.92	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	0.00	10,642.00	88.51%	2014 年 12 月 31 日	657.76	不适用	否
天津市 6 家连锁超市发展项目	是	11,465.00	11,465.00	11.40	9,199.32	80.24%	2014 年 12 月 31 日	-302.87	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	0.00	7,020.48	81.79%	2014 年 12 月 31 日	-1,255.49	不适用	否
广州新建配送中心项目	否	18,505.00	18,505.00	0.00	18,505.00	100%	2011 年 10 月 31 日	456.01	不适用	否
西安赛高店物业产权购置项目	否	14,128.00	14,128.00	0.00	14,128.00	100%	2008 年 09 月 30 日	102.31	是	否
承诺投资项目小计	--	152,240.00	152,240.00	1,306.51	122,420.07	--	--	-2,649.58	--	--
超募资金投向										
四川地区 5 家连锁超市发展项目	否	19,057.50	19,057.50	2,528.17	4,131.95	21.68%	2014 年 12 月 31 日	-634.70	不适用	否
湖南地区 5 家连锁超市发展项目	否	13,937.60	13,937.60	1.66	4,363.21	31.31%	2014 年 12 月 31 日	-448.05	不适用	否
天津市 3 家连锁超市发展项目	否	10,480.89	10,480.89	2,108.48	5,548.25	52.94%	2014 年 12 月 31 日	-707.22	不适用	否

广西地区 2 家连锁超市发展项目	否	5,188.00	5,188.00	1,338.67	1,338.67	25.80%	2014 年 12 月 31 日	-194.48	不适用	否
江西地区 1 家连锁超市发展项目	否	2,308.64	2,308.64	0.00	-	-	2013 年 12 月 31 日	-16.39	不适用	否
重庆地区 2 家连锁超市发展项目	否	5,510.83	5,510.83	1,462.66	1,462.66	26.54%	2014 年 12 月 31 日	-319.05	不适用	否
西安地区 2 家连锁超市发展项目	否	5,583.00	5,583.00	727.03	727.03	13.02%	2013 年 12 月 31 日	-339.25	不适用	否
西安配送中心项目（含 1 号库、2 号库和生鲜库）	否	23,119.88	23,119.88	696.56	4,403.48	19.05%	2013 年 12 月 31 日	-43.83	不适用	否
天津配送中心项目	否	10,526.00	10,526.00	3,618.70	5,515.22	52.40%	2013 年 12 月 31 日	-31.89	不适用	否
超募资金投向小计	--	95,712.34	95,712.34	12,481.93	27,490.47	--	--	-2,734.86	--	--
合计	--	247,952.34	247,952.34	13,788.44	149,910.54	--	--	-5,384.44	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>一、承诺投资项目情况：</p> <p>公司计划募集资金投入总额为 152,240.00 万元，截止报告期末，实际累计投入 122,420.07 万元，完成资金使用计划的 80.41%。至报告期末，募集资金计划投资的 68 家超市门店发展项目，已开业了 47 家门店（其中已关闭 5 家门店），滞后于招股说明书披露的计划进度，主要原因为公司根据外部市场形势的变化，调整经营策略，适度放缓新店拓展速度；同时招股说明书中部分意向项目没有正式签约或出租方未能按照合同预定时间交付租赁房产及出租方违约停止合作，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、广东地区 21 家连锁超市发展项目：原计划至本报告期末开设 21 家门店，实际开设 14 家门店（其中湛江新华店、深圳海滨广场店、深圳平湖店已关闭）。未开业的 7 家门店中梅州锦发君城、增城荔城店由于物业方违约，合同解除，其他 5 家门店为意向项目，没有正式签约，公司将积极寻求其他项目替代。</p> <p>2、陕西地区 17 家连锁超市发展项目：原计划至本报告期末开设 17 家门店，实际开业 12 家。未开业的 5 家门店中西安未央路已进场筹备开业；其他 4 家由于物业方违约，目前合同已解约，公司将积极寻求其他项目替代。</p> <p>3、四川地区 12 家连锁超市发展项目：原计划至本报告期末开设 12 家门店，实际开业 7 家。未开业 5 家门店中邛崃海宁店已进场筹划开业，成都锦华路店合同未支付定金，目前合同已解约；成都天邑酒店由于物业方违约，目前合同已解约；其他 2 家门店属于意向项目，没有正式签约，公司将积极寻求其他项目替代。</p> <p>4、广西地区 8 家连锁超市发展项目：原计划至本报告期末开设 8 家门店，实际开业 6 家（其中柳州时代广场店已关闭）。未开业的 2 家门店中高新区店由于物业方延迟交付，延迟开业；南宁北大路为意向项目，没有正式签约，公司将积极寻求其他项目替代。</p> <p>5、天津市 6 家连锁超市发展项目：原计划至本报告期末开设 6 家门店，实际开业 5 家。未开业的 1 家门店中蓝岸广场店因合同甲方与租赁物业产权方整体租赁关系终止，致使合同终止，公司将积极寻求其他项目替代。</p> <p>6、湖南地区 4 家连锁超市发展项目：原计划至本报告期末开设 4 家门店，实际开设 3 家门店（其中浏阳香山店已关闭）。未开业的 1 家门店为岳麓店，原因是出售方尚未交付房产，延迟开业。</p> <p>二、超募资金投资进度情况：</p> <p>公司已安排使用超募资金总额为 95,712.34 万元，截止报告期末，实际累计投入 27,490.47 万元，完成资金使用计划的 28.72%；报告期末，部分超募资金项目未如期完成投入，主要原因为公司根据外部市场形势的变化，调整经营策略，适度放缓新店拓展速度，另外部分门店出租方未能按照合同预定时间交付租赁房产及出租方违约停止合作，延迟了超募资金投资项目的正常筹建和开业。主要如下：</p>
---------------------------	---

	<p>1、四川地区 5 家超募发展项目，原计划至本报告期末开设 5 家门店，实际开业 1 家。未开业的门店中绵阳崇尚国际已进场筹划开业，万科金色海蓉将在 2013 年下半年进场筹划开业；攀枝花财富中心、眉山万景国际两店因物业方违约延迟交付，未按计划开业，目前项目已解约，公司将积极寻求其他项目替代。</p> <p>2、天津地区 3 家超募发展项目，原计划至本报告期末开设 3 家门店，实际开业 2 家。红桥人防店因物业方违约延迟交付，未按计划开业，目前该项目已解约，公司将积极寻求其他项目替代。</p> <p>3、湖南地区 5 家超募发展项目，原计划至本报告期末开设 5 家门店，实际开业 2 家，未开业的门店中其中都汇城项目正在筹建中，湘潭建鑫广场项目、永州中联国际项目二店因物业方违约延迟交付，未按计划开业，目前在协商解约中，公司将积极寻求其他项目替代。</p> <p>4、西安地区 2 家超募发展项目，原计划至本报告期末开设 2 家门店，实际开业 1 家，未开业的海荣青岛店已进场筹划开业。</p> <p>5、南宁地区 2 家超募项目，原计划至报告期末开设 2 家门店，实际开业 1 家。未开业门店柳州金绿洲店因物业方延迟交付，未按计划开业，目前在协商解约中，公司将积极寻求其他项目替代。</p> <p>6、江西地区 1 家超募发展项目，本报告期已进场筹划开业。</p> <p>7、重庆地区 2 家超募发展项目，原计划至报告期末开设 1 家门店，实际开业 1 家。彭水金山广场因物业违约未按计划开业，目前已解约，公司将积极寻求其他项目替代。</p> <p>8、天津配销、西安配销公司项目正在筹建中。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	无重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>本公司募集资金净额人民币 257,418.45 万元，与预计募集资金 152,240.00 万元相比，超募资金 105,178.45 万元。公司部分超募资金使用计划如下：</p> <p>1、2011 年 4 月 18 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《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》，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 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用自有资金支付，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。</p> <p>2、2011 年 5 月 21 日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金建设西安配送中心常温仓（1 号库）项目的议案》，并经 2011 年 6 月 13 日召开的 2011 年第二次临时股东大会通过。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，项目实际投资如超出本次使用计划将使用自有资金补足。</p> <p>3、2011 年 12 月 28 日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金建设天津配送中心项目的议案》，计划使用部分超募资金投资建设天津配送中心项目，预计使用超募资金 10,526 万元，项目实际投资如超出本次使用计划将使用自有资金补足。</p> <p>4、2012 年 3 月 14 日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过的《关于公司使用部分超募资金投资江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重庆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四川地区新店建设项目的议案》等议案，计划使用部分超募资金投资新设 7 家门店，分别是：江西 1 家、湖南 2 家、重庆 2 家、天津 1 家、四川 1 家，总面积为 131,653 平方米，预计使用超募资金投资总额为 19,879.46 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。</p>

	<p>5、2012年12月28日，公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金新设5家门店的议案》，本次计划使用部分超募资金新设的5家门店分别是：四川地区1家、陕西地区2家、广西地区1家、湖南地区1家，总面积为68,252平方米，预计使用超募资金投资总额为10,854万元。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用自有资金支付，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。</p> <p>6、2013年5月8日，公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金建设西安配送中心常温仓（2号库）及生鲜库项目的议案》，计划使用部分超募资金投资建设西安配送中心常温仓（2号库）及生鲜库项目，预计使用超募资金15,139万元，项目实际投资如超出本次使用计划将使用自有资金补足。</p> <p>截止至2013年6月30日，超募资金累计投入27,490.47万元，其中，四川地区新店开设已使用超募资金4,131.95万元，湖南地区新店建设已使用超募资金4,363.21万元，天津地区新店建设已使用超募资金5,548.25万元，广西地区新店建设项目已使用募集资金1,338.67万元，重庆地区新店建设已使用超募资金1,462.66万元，西安地区新店建设已使用超募资金727.03万元，西安配送中心项目（含1号库、2号库及生鲜库）已使用超募资金4,403.48万元，天津配送中心项目已使用超募资金5,515.22万元，江西地区新店建设项目尚未使用超募资金。</p> <p>截止至2013年6月30日，未安排使用计划的超募资金共计9,466.11万元，公司将根据发展规划及实际生产经营需求，妥善安排其余超募资金具体使用计划。公司实际使用超募资金前，将履行相应的董事会、股东大会审议程序，及时披露。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>不适用</p> <p>报告期无募集资金投资项目的实施地点未发生变化。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2011年1月7日，公司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》，并经2011年1月29日召开的2011年第一次临时股东大会审议通过，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2,739万元将按原定计划继续投入，因岳麓店面积较原计划增加4,211.87平方米，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。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，有助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。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>本次募集资金实际到位前，本公司先行投入自筹资金827,637,599.10元，此事项已经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司鉴证，并于2010年4月9日出具深南专审报字（2010）第ZA070号《鉴证报告》。经2010年4月9日本公司第一届董事会第十六次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，置换工作已于2010年4月实施完毕。以后年度未发生募集资金投资项目先期投入及置换情况。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>不适用</p> <p>报告期无用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>因募集资金项目尚未全部完成及超募资金项目尚未全部完成，募集资金账户余额为：1,204,427,470.60元。</p>

尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户，实行专款专用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无其他使用情况

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：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)	本报告期实际投入金额	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	本报告期实现的效益	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
南海西樵店	东莞永福店	1,167.00		892.53	76.48%	2011年06月03日	-326.00	不适用	否
茂名华侨城	深圳鑫园	1,151.00		1,151.00	100%	2011年01月21日	-294.26	不适用	否
西安紫薇尚层购物广场	延安店	770.00		770.00	100%	2011年01月27日	106.83	不适用	否
西安文艺路购物广场	榆林人民店	802.00			0%	2014年12月31日		不适用	否
戛纳印象项目	内江沿江店	1,116.00	0.16	372.52	33.38%	2011年05月31日	-191.84	不适用	否
富豪兴城	柳州温州街	1,430.00		1,430.00	100%	2011年01月27日	114.06	不适用	否
广州花都狮岭店	廉江店	1,427.00		1,426.98	100%	2011年12月02日	-288.16	不适用	否
深圳沙井店	深圳吉祥店	880.00		695.17	79.00%	2011年09月08日	-344.46	不适用	否
西安明宫新城店	西安自强中菲店	1,901.00		1,901.00	100%	2011年12月29日	62.46	不适用	否
柳州时代广场店	柳州胜利店	999.00		469.42	46.99%	2011年10月29日	-449.27	否	否
蓝岸广场店	保山店	1,430.00			0%	2014年12月31日		不适用	否
海天馨苑店	宁河店	1,430.00	11.40	1,222.56	85.49%	2011年09月28日	-497.09	不适用	否
富贵嘉园店	虹畔大厦	649.00		650.36	100.21%	2012年01月18日	-292.26	不适用	否
长沙岳麓店	长沙岳麓店	2,739.00		15.32	0.56%	2014年12月31日		不适用	否
梅州锦发君城店	东莞凤岗店	1,630.00			-	2014年12月31日		不适用	否
增城荔城店	东莞寮步店	2,209.00			-	2014年12月31日		不适用	否
鹤山城市广场店	江门鹤山沙坪市场店*1	880.00	795.81	872.75	99.18%	2013年03月30日	-339.40	不适用	否
济源恒泰商业广场店	西安盐东店	1,430.00			-	2014年12月31日		不适用	否
邛崃海宁店	都江堰店	1,773.00	499.14	499.14	28.15%	2013年12月31日		不适用	否
高新区店	百色城市广场店*2	1,100.00			-	2014年12月31日		不适用	否

合计	--	26,913.00	1,306.51	12,368.75	--	--	-2,739.39	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>一、项目实施地点的变化</p> <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,公司上市至今有以下项目实施地点的变更:</p> <p>1、公司第一届董事会第二十一次会议和 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》,同意公司将《首次公开发行招股说明书》披露的广东东莞永福店、深圳鑫园店等 8 家门店用广东佛山西樵店、广东茂名华侨城店等 8 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 35,090.2 m<sup>2</sup>,投资规模较原计划增加 7,764 万元。本次更改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>2、公司第二届董事会第六次会议审议通过了《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审议通过。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>3、2012 年 3 月 14 日,公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》,并经 2012 年 4 月 9 日召开的 2011 年年度股东大会决议通过。同意公司拟将《首次公开发行招股说明书》披露的广东东莞凤岗店、东莞寮步店等 6 家门店用广东梅州锦发君城、增城荔城店等 6 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 26,478.34 平方米,投资规模较原计划增加 4,552.95 万元。本次更改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>二、项目实施方式的变化</p> <p>2011 年 1 月 7 日,公司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》,并经 2011 年 1 月 29 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过,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 2,739 万将按原定计划继续投入,因岳麓店面积较原计划增加 4,211.87 平方米,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。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,有助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。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>柳州时代广场店已于 2012 年 12 月关闭;邛崃海宁店已进场筹划开业,南宁高新区店由于物业方延迟交付,延迟开业,西安文艺路购物广场、梅州锦发君城店、增城荔城店、蓝岸广场店、济源恒泰商业广场店因物业方违约,目前项目已解约,公司将积极寻求其他项目替代。</p>								

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。
----------------------	----------

\*1 江门鹤山沙坪市场店为深圳龙华店变更后项目。

\*2 百色城市广场店为柳州白云商业变更后项目。

#### 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
西安市人人乐超市有限公司	子公司	零售业	商品零售	30,000,000.00	2,046,742,947.38	430,554,383.47	1,845,678,408.45	145,275,838.88	124,661,637.24
成都市人人乐商业有限公司	子公司	零售业	商品零售	30,000,000.00	582,939,490.32	152,625,780.21	758,903,847.75	23,059,744.36	20,949,762.49
南宁市人人乐商业有限公司	子公司	零售业	商品零售	10,000,000.00	268,440,101.90	107,368,968.55	341,355,897.56	21,282,651.49	18,329,390.95
广州市人人乐商品配销有限公司	子公司	零售业	仓储服务	20,000,000.00	341,944,574.18	1,236,305.84	23,864,356.37	6,019,188.72	4,560,142.43
咸阳人人乐商业有限公司	子公司	零售业	商品零售	13,000,000.00	252,130,298.90	40,514,868.52	104,413,959.97	3,399,288.47	2,933,882.41
桂林市人人乐商业有限公司	子公司	零售业	商品零售	5,000,000.00	51,898,126.46	-12,938,632.20	99,458,017.89	1,362,952.63	1,078,671.89
东莞市天杰超市有限公司	子公司	零售业	商品零售	5,000,000.00	11,645,416.91	-20,266,176.54	20,742,439.77	-1,204,996.75	-1,189,587.18
深圳市泰斯玛信息技术服务有限公司	子公司	软件开发服务	软件开发	5,000,000.00	30,321,470.28	29,860,770.85	315,210.44	-1,750,610.34	-1,725,481.55
廊坊市人人乐商业有限公司	子公司	零售业	商品零售	5,000,000.00	30,964,994.54	-6,657,156.31	28,980,320.99	-1,987,050.38	-2,066,979.20
长沙市人人乐商业有限公司	子公司	零售业	商品零售	10,000,000.00	593,935,074.73	-71,794,321.11	193,816,977.85	-2,175,326.89	-2,156,675.01
天津市人人乐商业有限公司	子公司	零售业	商品零售	32,000,000.00	519,367,397.75	72,243,649.68	619,369,075.12	-3,760,331.88	-2,267,559.04
佛山市人人乐商业有限公司	子公司	零售业	商品零售	5,000,000.00	31,627,083.96	-16,495,759.45	13,843,706.46	-4,853,735.67	-3,497,623.39
茂名市人人乐商业有限公司	子公司	零售业	商品零售	5,000,000.00	30,751,745.77	-17,213,715.57	25,132,451.03	-5,454,447.01	-4,063,663.95

九江市人人乐百货有限公司	子公司	零售业	商品零售	5,000,000.00	24,930,541.84	-686,595.56	4,419,899.66	-5,607,403.03	-4,211,025.01
宁乡人人乐百货有限公司	子公司	零售业	商品零售	5,000,000.00	115,547,389.83	-14,097,246.12	54,439,102.16	-6,014,520.08	-4,471,223.17
厦门市人人乐商业有限公司	子公司	零售业	商品零售	10,000,000.00	213,115,777.72	-14,123,546.62	68,337,207.22	-4,498,217.00	-4,614,452.62
厦门市人人乐超市有限公司	子公司	零售业	商品零售	5,000,000.00	116,019,462.19	-24,974,705.52	18,415,765.88	-4,666,929.99	-4,684,426.79
柳州市人人乐商业有限公司	子公司	零售业	商品零售	5,000,000.00	1,895,572.76	-21,249,575.63	21,704.64	-587,549.33	-4,816,718.75
九江市人人乐商业有限公司	子公司	零售业	商品零售	5,000,000.00	59,722,997.37	-8,331,344.75	14,650,743.22	-6,496,385.48	-4,875,472.79
东莞市人人乐商业有限公司	子公司	零售业	商品零售	5,000,000.00	22,631,305.24	-79,321,444.42	21,643,485.96	-4,974,439.57	-4,958,002.16
深圳市人人乐百货有限公司	子公司	零售业	商品零售	8,000,000.00	246,136,031.05	-6,982,864.19	87,780,699.73	-6,769,883.80	-5,083,157.13
漳州市人人乐商业有限公司	子公司	零售业	商品零售	10,000,000.00	117,895,080.33	-26,777,740.47	13,445,181.17	-5,489,311.14	-5,471,260.48
江门市人人乐商业有限公司	子公司	零售业	商品零售	28,000,000.00	81,139,921.05	-6,461,844.30	66,132,224.38	-8,469,332.66	-6,318,652.96
成都市人人乐百货有限公司	子公司	零售业	商品零售	50,000,000.00	148,440,731.63	39,645,960.36	30,090,866.74	-8,522,889.09	-6,347,883.59
重庆市崇尚百货有限公司	子公司	零售业	商品零售	10,000,000.00	65,735,841.57	-14,565,021.64	72,184,396.85	-6,508,277.20	-6,460,874.73
重庆市人人乐商业有限公司	子公司	零售业	商品零售	20,000,000.00	217,847,583.97	-37,151,097.63	170,514,765.57	-7,440,303.69	-7,280,027.95
岳阳市崇尚百货有限公司	子公司	零售业	商品零售	5,000,000.00	34,450,651.88	-27,903,621.11	33,205,079.95	-7,416,842.55	-7,382,596.25
衡阳市崇尚百货有限公司	子公司	零售业	商品零售	10,000,000.00	92,648,631.95	-23,818,994.14	55,930,538.40	-10,269,394.93	-7,718,765.28
惠州市人人乐商业有限公司	子公司	零售业	商品零售	20,000,000.00	207,510,323.44	-68,755,536.70	216,488,471.18	-12,132,590.87	-11,634,509.33
深圳市人人乐商业有限公司	子公司	零售业	商品零售	50,000,000.00	1,500,262,235.13	289,459,992.40	1,283,705,944.12	2,022,372.79	-15,112,109.63
广州市人人乐商业有限公司	子公司	零售业	商品零售	10,000,000.00	132,746,746.43	-77,367,173.27	146,845,351.85	-17,477,290.98	-17,430,274.08

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
成都配送中心建设项目	25,704.41	2,056.56	22,170.66	90%	-34.58
合计	25,704.41	2,056.56	22,170.66	--	--

## 七、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：与上年同期相比扭亏为盈

与上年同期相比扭亏为盈

2013 年 1-9 月净利润与上年同期相比扭亏为盈（万元）	500	至	2,000
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	-7,940.90		
业绩变动的原因说明	公司加强毛利率管控和成本费用控制，较上年同期毛利率有所提升，同时降低了费用率。		

## 八、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

□ 适用 √ 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

## 九、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

本报告期无利润分配或资本公积金转增股本预案。

## 十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 01 月 17 日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。
2013 年 02 月 01 日	公司会议室	实地调研	机构	摩根士丹利	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。
2013 年 02 月 04 日	深圳前海店	实地调研	机构	瑞银证券；未来资产环球投资（香港）有限公司	门店经营情况、员工结构等情况。
2013 年 04 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	大智慧阿思达克通讯社	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。

2013 年 04 月 25 日	公司会议室	实地调研	机构	北京大学教育基金会	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。
2013 年 05 月 21 日	公司会议室	实地调研	机构	中投证券；博时基金；长城基金	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。
2013 年 05 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	韩华资管；信荣证券；大信证券；KTB 资管；Kiwoom 证券；现代证券；Leading 证券；新韩资管；三星资管；Gil 投顾；招商证券	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。
2013 年 06 月 04 日	公司会议室	实地调研	机构	长城证券；宏源证券；国网英大集团；温氏投资	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。
2013 年 06 月 25 日	公司会议室	实地调研	机构	大成基金；华安基金；中投证券	公司基本情况、发展趋势、生产经营、行业调查等情况。
2013 年 06 月 25 日	深圳前海店、创业店	实地调研	机构	中投证券；华安基金	门店经营情况、员工结构等情况。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。以下为公司以前披露的诉讼事项进展情况：

#### 1、“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。一审法院支持了成都人人乐的全部诉讼请求，现一审判决已生效，案件进入执行阶段，截止到目前，已执行到位652.10万元，法院将继续执行剩余款项。

#### 2、百色恒基城市广场租赁合同纠纷案

2010年8月8日，南宁市人人乐商业有限公司（以下简称“南宁人人乐”）与百色鑫泰投资有限公司（以下简称“鑫泰公司”）签署了《房屋租赁合同》。2010年9月28日，鑫泰公司发函要求解除房屋租赁合同，南宁人人乐向百色市右江区人民法院提起诉讼，请求鑫泰公司双倍返还定金340万元。2011年11月4日，百色市右江区人民法院作出一审判决，判决鑫泰公司双倍返还定金340万元。鑫泰公司不服一审判决向百色市中级人民法院提起上诉，百色市中级人民法院予以改判，驳回我司相关诉讼请求，目前判决已经生效。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
关于针对公司门店关闭情况、募投项目进展、高管人员离职等情况相关媒体报道的说明	2013年01月18日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）：《人人乐：关于媒体报道相关情况说明的公告》（公告编号：2013-001）

### 四、破产重整相关事项

无

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

无

### 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
洪客隆投资发展(新余)有限公司	公司全资子公司新余市大欢乐购物中心有限公司100%股权	2013年01月24日	5,952.57	0	出售事项不影响公司业务连续性、管理层稳定性,本次股权转让交易本身对公司损益不产生影响,出售资产所得款项用于补充公司的流动资金。	0%	以新余市大欢乐购物中心有限公司2012年10月31日净资产额为作价基准	否	不适用	是	是	2013年01月25日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ):《人人乐:出售资产的公告》(公告编号:2013-004)

### 3、企业合并情况

无

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内,公司未实施股权激励事项。

## 七、重大关联交易

报告期内,公司未发生重大关联交易事项。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

报告期内未发生、亦未有以前期间发生但延续到报告期的托管或其他公司托管事项。

#### (2) 承包情况

报告期内未发生、亦未有以前期间发生但延续到报告期的承包或其他公司承包事项。

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

报告期内，公司除开设门店正常租赁房屋外，未发生其他重大租赁事项。截止2013年6月30日，公司已开设门店124家，其中自有物业门店1家，其余为租赁物业。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

### 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
成都市人人乐百货有限公司	2011年11月28日	5,000	2011年11月26日	5,000	连带责任保证	18年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		5,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		5,000		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		0		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		0		
公司担保总额（即前两大项的合计）								

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	5,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	5,000
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)			1.52%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	如在担保期限内, 成都市人人乐百货有限公司出现不能支付租金、水电费及因违约行为发生的赔偿金、违约金等情况, 所产生的费用由成都市人人乐商业有限公司进行支付。		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 3、其他重大合同

无

### 4、其他重大交易

无

## 九、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东深圳市浩明投资管理有限公司、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	自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或委托他人管理首次发行前其持有的公司股份, 也不由公司回购其持有的股份。	2009 年 12 月 31 日	2010 年 1 月 13 日至 2013 年 1 月 13 日	按承诺履行

首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人何金明、宋琦、何浩	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2009年12月31日	2010年1月13日至2013年1月13日	按承诺履行
	公司控股股东深圳市浩明投资管理有限公司及公司实际控制人何金明、宋琦、何浩	不通过自身或受其控制的除人人乐以外的其他企业（包括但不限于控股子公司、附属企业、联营企业等），在中国境内以任何方式（包括但不限于单独经营、与他人合资、合作或联营等方式经营）直接或间接从事与人人乐及其控股子公司现在或将来的主营业务相同或类似且构成实质性竞争的业务。	2009年12月31日	长期有效	按承诺履行
其他对公司中小股东所作承诺	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	将其所持有的上市公司首次公开发行前股份在原承诺的锁定期到期后，延长锁定期十二个月至2014年1月13日，在延长的锁定期内，不转让或者委托他人管理其所持有的上市公司股份，也不由上市公司回购该部分股份。	2012年12月04日	2013年1月13日至2014年1月13日	按承诺履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

## 十二、其他重大事项的说明

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	300,000,000	75%						300,000,000	75%
1、国家持股	0	0%						0	0%
2、国有法人持股	0	0%						0	0%
3、其他内资持股	300,000,000	75%						300,000,000	75%
其中：境内法人持股	300,000,000	75%						300,000,000	75%
境内自然人持股	0	0%						0	0%
4、外资持股	0	0%						0	0%
其中：境外法人持股	0	0%						0	0%
境外自然人持股	0	0%						0	0%
5、高管股份	0	0%						0	0%
二、无限售条件股份	100,000,000	25%						100,000,000	25%
1、人民币普通股	100,000,000	25%						100,000,000	25%
三、股份总数	400,000,000	100%						400,000,000	100%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		24,471						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市浩明投资管理有限公司	境内非国有法人	48.75%	195,000,000	0	195,000,000	0	质押	40,000,000
深圳市众乐通实业有限公司	境内非国有法人	20.25%	81,000,000	0	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	0	24,000,000	0		
深圳市金安顺商贸有限公司	境内非国有法人	2.66%	10,655,000	-540,000	0	10,655,000		
深圳市众益福实业发展有限公司	境内非国有法人	0.62%	2,475,680	0	0	2,475,680		
永辉超市股份有限公司	境内非国有法人	0.54%	2,160,298	0	0	2,160,298		
金鹏飞	境内自然人	0.40%	1,600,000	+905,000	0	1,600,000		
兴宁市新和金钢铁材料有限公司	境内非国有法人	0.37%	1,480,000	+99	0	1,480,000		
林庆春	境内自然人	0.22%	875,842	0	0	875,842		
蓝秋平	境内自然人	0.21%	822,250	0	0	822,250		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中, 何金明、宋琦分别持有公司第一大股东深圳市浩明投资管理有限公司 98%、2% 的股权和公司第二大股东深圳市众乐通实业有限公司 99%、1% 的股权; 深圳市众乐通实业有限公司和宋琦又分别持有公司第三大股东深圳市人人乐咨询服务有限公司 62.5% 和 37.5% 的股权。何金明与宋琦系夫妻关系。除此之外, 其他股东之间, 未知是否存在关联, 也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市金安顺商贸有限公司	10,655,000	人民币普通股	10,655,000					
深圳市众益福实业发展有限公司	2,475,680	人民币普通股	2,475,680					
永辉超市股份有限公司	2,160,298	人民币普通股	2,160,298					

金鹏飞	1,600,000	人民币普通股	1,600,000
兴宁市新和金钢铁材料有限公司	1,480,000	人民币普通股	1,480,000
林庆春	875,842	人民币普通股	875,842
蓝秋平	822,250	人民币普通股	822,250
李莲香	812,803	人民币普通股	812,803
朱灶凤	639,806	人民币普通股	639,806
李卫民	630,056	人民币普通股	630,056
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
龚德华	监事	离职	2013 年 05 月 08 日	因个人工作变动原因辞去公司第二届监事会股东代表监事职务。
陈忱	职工监事	离职	2013 年 03 月 21 日	因退休原因辞去公司第二届监事会职工代表监事职务。
何金明	总裁	任免	2013 年 06 月 18 日	为进一步完善公司治理结构，培养管理团队，何金明先生辞去公司总裁职务，仍继续担任公司董事长职务。
邓敏	监事	被选举	2013 年 05 月 08 日	公司 2012 年年度股东大会选举产生。
胡桂英	职工监事	被选举	2013 年 03 月 21 日	公司 2013 年第一次职工代表大会选举产生。
蔡慧明	总裁	聘任	2013 年 06 月 18 日	蔡慧明先生同时继续担任公司董事职务。
何宏斌	首席财务官、财务总监	聘任	2013 年 06 月 18 日	何宏斌先生同时继续担任公司副总裁、董事会秘书职务。

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,497,406,792.51	2,098,083,883.35
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	11,537,819.14	4,626,924.74
预付款项	507,584,816.17	715,025,821.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,357,983.54	26,190,333.32
应收股利		
其他应收款	471,635,350.46	496,415,484.46
买入返售金融资产		
存货	1,283,986,835.19	1,418,034,272.57
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,359,529,182.34	576,455,693.02
流动资产合计	5,135,038,779.35	5,334,832,413.09

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	626,319,732.70	656,817,994.89
在建工程	406,728,327.75	328,621,596.62
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	120,888,297.58	122,561,680.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	519,137,029.45	529,795,148.89
递延所得税资产	177,304,273.07	158,924,254.86
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,850,377,660.55	1,796,720,676.11
资产总计	6,985,416,439.90	7,131,553,089.20
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	14,500,000.00	
应付账款	1,848,935,800.31	2,066,789,958.99
预收款项	1,292,623,754.17	1,259,016,743.95
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	30,120,056.03	28,172,895.68
应交税费	6,478,854.90	26,671,627.52

应付利息		
应付股利		
其他应付款	324,071,034.95	305,381,085.31
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	154,015,792.78	140,661,147.17
流动负债合计	3,670,745,293.14	3,826,693,458.62
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	33,289,860.54	33,620,387.22
非流动负债合计	33,289,860.54	33,620,387.22
负债合计	3,704,035,153.68	3,860,313,845.84
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	400,000,000.00	400,000,000.00
资本公积	2,475,898,081.65	2,475,898,081.65
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	97,134,318.83	97,134,318.83
一般风险准备		
未分配利润	308,348,885.74	298,206,842.88
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	3,281,381,286.22	3,271,239,243.36
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	3,281,381,286.22	3,271,239,243.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,985,416,439.90	7,131,553,089.20

法定代表人：何金明

主管会计工作负责人：何宏斌

会计机构负责人：廖志勇

## 2、母公司资产负债表

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	662,108,000.10	1,331,217,978.16
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		91,412.34
预付款项	1,256,754.64	1,212,412.41
应收利息	3,357,983.54	26,190,333.32
应收股利		
其他应收款	2,755,465,704.82	2,518,004,950.48
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	700,018,800.13	12,312.04
流动资产合计	4,122,207,243.23	3,876,729,398.75
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	416,495,547.26	471,495,547.26
投资性房地产		
固定资产	30,540,836.00	32,052,716.03
在建工程	1,639,490.00	1,639,490.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,144,876.03	1,478,644.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	240,323.16	282,733.20
递延所得税资产	10,279,105.16	10,288,443.23

其他非流动资产		
非流动资产合计	460,340,177.61	517,237,574.60
资产总计	4,582,547,420.84	4,393,966,973.35
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	14,500,000.00	
应付账款		30,141.09
预收款项		104.05
应付职工薪酬	46,174.80	46,999.61
应交税费	-110,674.47	75,459.58
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,336,774,832.00	1,150,049,314.83
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,351,210,332.33	1,150,202,019.16
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	1,351,210,332.33	1,150,202,019.16
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	400,000,000.00	400,000,000.00
资本公积	2,476,268,649.73	2,476,268,649.73
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	97,134,318.83	97,134,318.83
一般风险准备		

未分配利润	257,934,119.95	270,361,985.63
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	3,231,337,088.51	3,243,764,954.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,582,547,420.84	4,393,966,973.35

法定代表人：何金明

主管会计工作负责人：何宏斌

会计机构负责人：廖志勇

### 3、合并利润表

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	6,534,002,209.16	6,589,652,806.32
其中：营业收入	6,534,002,209.16	6,589,652,806.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,492,924,345.68	6,652,756,019.87
其中：营业成本	5,175,715,185.58	5,284,362,470.16
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	56,135,283.09	55,190,086.86
销售费用	1,024,683,939.94	1,075,848,684.37
管理费用	241,669,996.31	250,632,559.01
财务费用	-7,319,364.17	-13,847,148.06
资产减值损失	2,039,304.93	569,367.53
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	41,077,863.48	-63,103,213.55

加：营业外收入	15,394,870.82	27,226,007.69
减：营业外支出	36,678,675.78	12,055,334.33
其中：非流动资产处置损失	24,412,670.10	7,728,109.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,794,058.52	-47,932,540.19
减：所得税费用	9,652,015.66	9,832,534.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,142,042.86	-57,765,074.59
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	10,142,042.86	-57,765,074.59
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0254	-0.1444
（二）稀释每股收益	0.0254	-0.1444
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	10,142,042.86	-57,765,074.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,142,042.86	-57,765,074.59
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：何金明

主管会计工作负责人：何宏斌

会计机构负责人：廖志勇

#### 4、母公司利润表

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	0.00	675,838.30
减：营业成本	0.00	722,778.43
营业税金及附加		4,006.83
销售费用		
管理费用	27,111,447.65	26,182,386.46
财务费用	-15,096,967.95	-22,523,618.47
资产减值损失	-37,352.28	30,389.50
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	-474,298.48	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-12,451,425.90	-3,740,104.45
加：营业外收入	43,391.94	23,991.77

减：营业外支出	10,493.65	850.00
其中：非流动资产处置损失	9,550.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-12,418,527.61	-3,716,962.68
减：所得税费用	9,338.07	-7,597.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-12,427,865.68	-3,709,365.31
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0311	-0.0093
（二）稀释每股收益	-0.0311	-0.0093
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-12,427,865.68	-3,709,365.31

法定代表人：何金明

主管会计工作负责人：何宏斌

会计机构负责人：廖志勇

## 5、合并现金流量表

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,939,417,586.16	7,027,409,170.21
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	14,957.25	
收到其他与经营活动有关的现金	272,492,835.78	279,055,693.89
经营活动现金流入小计	7,211,925,379.19	7,306,464,864.10
购买商品、接受劳务支付的现金	5,637,250,502.60	5,526,253,862.01
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		

支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	399,060,737.28	413,623,869.31
支付的各项税费	204,077,587.45	237,652,850.41
支付其他与经营活动有关的现金	757,230,740.07	832,366,523.36
经营活动现金流出小计	6,997,619,567.40	7,009,897,105.09
经营活动产生的现金流量净额	214,305,811.79	296,567,759.01
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收回的现金净额	513,760.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	49,791,840.95	
收到其他与投资活动有关的现金	142,547,131.70	
投资活动现金流入小计	192,852,732.65	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	201,379,532.04	269,228,125.28
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	806,456,103.24	
投资活动现金流出小计	1,007,835,635.28	269,228,125.28
投资活动产生的现金流量净额	-814,982,902.63	-269,228,125.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
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
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	0.00	200,000,000.00

筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-200,000,000.00
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	-600,677,090.84	-172,660,366.27
加：期初现金及现金等价物余额	2,098,083,883.35	2,263,848,132.11
六、期末现金及现金等价物余额	1,497,406,792.51	2,091,187,765.84

法定代表人：何金明

主管会计工作负责人：何宏斌

会计机构负责人：廖志勇

## 6、母公司现金流量表

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		693,260.23
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,278,369,007.54	5,079,806,067.35
经营活动现金流入小计	5,278,369,007.54	5,080,499,327.58
购买商品、接受劳务支付的现金		597,031.08
支付给职工以及为职工支付的现金	20,248,702.07	16,079,138.81
支付的各项税费	323,028.21	345,462.86
支付其他与经营活动有关的现金	5,257,141,097.28	4,927,956,290.49
经营活动现金流出小计	5,277,712,827.56	4,944,977,923.24
经营活动产生的现金流量净额	656,179.98	135,521,404.34
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收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	53,573,131.37	
收到其他与投资活动有关的现金	142,547,131.70	
投资活动现金流入小计	196,120,263.07	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	154,430,317.87	106,504,658.73
投资支付的现金	5,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	706,456,103.24	
投资活动现金流出小计	865,886,421.11	106,504,658.73

投资活动产生的现金流量净额	-669,766,158.04	-106,504,658.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		200,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		200,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-200,000,000.00
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	-669,109,978.06	-170,983,254.39
加：期初现金及现金等价物余额	1,331,217,978.16	1,560,520,348.64
六、期末现金及现金等价物余额	662,108,000.10	1,389,537,094.25

法定代表人：何金明

主管会计工作负责人：何宏斌

会计机构负责人：廖志勇

## 7、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	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			97,134,318.83		298,206,842.88			3,271,239,243.36
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	400,000,000.00	2,475,898,081.65			97,134,318.83		298,206,842.88			3,271,239,243.36

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					10,142,042.86		10,142,042.86
(一) 净利润					10,142,042.86		10,142,042.86
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计					10,142,042.86		10,142,042.86
(三) 所有者投入和减少 资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者 权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东) 的分配							
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结 转							
1. 资本公积转增资本(或 股本)							
2. 盈余公积转增资本(或 股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	400,000,000.00	2,475,898,081.65		97,134,318.83	308,348,885.74		3,281,381,286.22

上年金额

单位：元

项目	上年金额	
		归属于母公司所有者权益

	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	股东权益
一、上年年末余额	400,000,000.00	2,475,898,081.65			76,708,881.55		608,247,081.15		3,560,854,044.35
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	400,000,000.00	2,475,898,081.65			76,708,881.55		608,247,081.15		3,560,854,044.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					20,425,437.28		-310,040,238.27		-289,614,800.99
（一）净利润							-89,614,800.99		-89,614,800.99
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							-89,614,800.99		-89,614,800.99
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					20,425,437.28		-220,425,437.28		-200,000,000.00
1. 提取盈余公积					20,425,437.28		-20,425,437.28		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-200,000,000.00		-200,000,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									

4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	400,000,000.00	2,475,898,081.65			97,134,318.83	298,206,842.88		3,271,239,243.36

法定代表人：何金明

主管会计工作负责人：何宏斌

会计机构负责人：廖志勇

## 8、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	400,000,000.00	2,476,268,649.73			97,134,318.83		270,361,985.63	3,243,764,954.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	400,000,000.00	2,476,268,649.73			97,134,318.83		270,361,985.63	3,243,764,954.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-12,427,865.68	-12,427,865.68
（一）净利润							-12,427,865.68	-12,427,865.68
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-12,427,865.68	-12,427,865.68
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期末余额	400,000,000.00	2,476,268,649.73			97,134,318.83		257,934,119.95	3,231,337,088.51

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	400,000,000.00	2,476,268,649.73			76,708,881.55		286,533,050.14	3,239,510,581.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	400,000,000.00	2,476,268,649.73			76,708,881.55		286,533,050.14	3,239,510,581.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					20,425,437.28		-16,171,064.51	4,254,372.77
（一）净利润							204,254,372.77	204,254,372.77
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							204,254,372.77	204,254,372.77
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					20,425,437.28	-220,425,437.28	-200,000,000.00	
1. 提取盈余公积					20,425,437.28	-20,425,437.28		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配						-200,000,000.00	-200,000,000.00	
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	400,000,000.00	2,476,268,649.73			97,134,318.83	270,361,985.63	3,243,764,954.19	

法定代表人：何金明

主管会计工作负责人：何宏斌

会计机构负责人：廖志勇

### 三、公司基本情况

#### 1、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。截止2013年6月30日，公司注册资本为人民币40,000万元；公司注册地址为深圳市南山区前海路心语家园裙楼二层；法定代表人：何金明；经营期限至2056年4月1日。

#### 2、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它国内商业、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物品运输）（证件有效期至2014年9月30日）；信息服务业务（仅限互联网信息服务业务，不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械、电子公告以及其他按法律、法规规定需前置审批或专项审批的服务项目，《增值电信业务经营许可证》有效期至2016年10月11日）。

主要产品或提供的劳务：商品零售。

### 3、公司历史沿革

#### (1) 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。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。

#### (2) 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、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

本公司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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而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、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，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。

## (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

非同一控制下企业合并，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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持

股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ② 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③ 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### ⑤ 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 所转移金融资产的账面价值；

② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 终止确认部分的账面价值；

② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并

同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

### （6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

#### ① 可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

#### ② 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### （7）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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、租赁押金、工程借款、挂账员工的各项备用金、应收供应商费用及保证金等款项，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。

(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。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款是指期末余额 300 万元及以上的应收账款。单项金额重大的其他应收款是指租赁押金、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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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，则将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
无信用风险组合	其他方法	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、租赁押金、工程借款、挂账员工的各项备用金、应收供应商费用及保证金等款项。该组合不计提坏账准备。
正常信用风险组合	账龄分析法	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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

组合名称	方法说明
无信用风险组合	主要指回收金额确定，且发生坏账损失可能性很小的款项，主要包括合并范围内母公司和子公司之间的应收款项、租赁押金、工程借款、挂账员工的各项备用金、应收供应商费用及保证金等款项。该组合不计提坏账准备。

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	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。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：库存商品、低值易耗品、材料物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：先进先出法

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

盘存制度：其他

生鲜商品采用实地盘存制，其它商品采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时一次摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时一次摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 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：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行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。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

#### ② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；

不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

#### ① 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并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，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

## ②损益确认

成本法下，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，公司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。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 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地计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20 年	10%	4.5%
机器设备	5 年	10%	18%
电子设备	5 年	10%	18%
运输设备	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

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据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两者之间较高者确定。

当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，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## （5）其他说明

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。

## 15、在建工程

### （1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

- ② 借款费用已经发生;
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 17、生物资产

不适用

## 18、油气资产

不适用

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

- ① 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

## ② 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证使用期限
办公软件	3 年	预计使用年限

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利润期限的，应当视为使用寿命不确定的无形资产。

## (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的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。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，包括筹建期间发生的装修费和经营用具购置费用。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

装修费用按照五年摊销，经营用具按照两年摊销。

## 21、附回购条件的资产转让

不适用

## 22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

不适用

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

## 24、回购本公司股份

不适用

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

- ① 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；
- ② 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。

#### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

确定完工进度，可以先用下列方法：

- ① 已完工作的测量；
- ② 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- ③ 已经发生的成本占估计总成本的比例。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

对于可弥补亏损形成递延所得税资产的具体确认方法：对在经营活动中形成的应纳税所得额为负数的子公司，原则上确认亏损前三个年度为可转回暂时性差异，对于下辖四家门店以上的区域重要子公司，连续三年亏损不超过三千万的或者连续三年亏损超过三千万但是销售规模在 4 亿元以上的，确认前四个年度为可转回暂时性差异；对部分特殊公司考虑经营实际情况采取全额确认及全额不确认方法。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

① 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

② 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁会计处理

融资租赁会计处理为租赁费用计入长期应付款，融资租赁的资产按租赁期与资产规定年限孰短按期计提折旧。

### (3) 售后租回的会计处理

承租人和出租人应根据租赁分类的规定，将售后租回交易认定为融资租赁或经营租赁。

① 售后租回交易认定为融资租赁的，售价与资产账面价值之间的差额应当予以递延，并按照该项租赁资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。

② 售后租回交易认定为经营租赁的，售价与资产账面价值之间的差额应当予以递延，并在租赁期内按照与确认租金费用相一致的方法进行分摊，作为租金费用的调整。但是，有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值之间的差额应当计入当期损益。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：

- ① 企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- ② 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③ 该项转让将在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

企业对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

### 30、资产证券化业务

不适用

### 31、套期会计

不适用

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、13%、0%
消费税	按应税销售收入计征	5%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%

各子公司执行的所得税税率

子公司	税率
成都市人人乐商业有限公司	15%
重庆市人人乐商业有限公司	15%
咸阳人人乐商业有限公司	15%
南宁市人人乐商业有限公司	15%
西安市人人乐超市有限公司	15%
宝鸡市人人乐超市有限公司	15%
重庆市崇尚百货有限公司	15%
其他公司	25%

### 2、税收优惠及批文

(1) 根据《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）的规定，本公司之子公司成都市人人乐商业有限公司、重庆市人人乐商业有限公司、咸阳人人乐商业有限公司、南宁市人人乐商业有限公司及本公司之子公司之子公司西安市人人乐超市有限公司、宝鸡市人人乐超市有限公司、重庆市崇尚百货有限公司符合享受西部大开发企业所得税优惠政策的条件，按15%的税率缴纳企业所得税。

(2) 根据深圳市南山区国家税务局深国税南减免【2006】0210号《深圳市国家税务局减、免税批准通知书》，深圳市泰斯玛信息技术服务有限公司从获利年度起，第1年至第2年的经营所得免征所得税，第3年至第5年减半征收所得税。

(3) 根据《中华人民共和国企业所得税法》，其他各公司所得税税率为25%。

### 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

本报告期所有子公司均在合并范围内。

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	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	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
惠州市人人乐商业有限公司	子公司	惠州	零售业	20,000,000.00	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	零售业	30,000,000.00	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	零售业	28,000,000.00	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	零售业	10,000,000.00	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	零售业	30,000,000.00	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	零售业	32,000,000.00	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	零售业	20,000,000.00	商品零售	18,846,108.28		100%	100%	是			
咸阳市人人乐商业有限公司	子公司	咸阳	零售业	13,000,000.00	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	零售业	10,000,000.00	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	零售业	50,000,000.00	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	27,500,000.00	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	5,000,000.00	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	零售业	1,000,000.00	商品零售	1,013,598.09		100%	100%	是			
深圳市海纳运输有限公司	子公司	深圳	运输业	3,000,000.00	普通货运	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	零售业	20,000,000.00	仓储服务	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	零售业	50,000,000.00	仓储服务	50,000,000.00		100%	100%	是			
深圳市人人乐百货有限公司	子公司之子公司	深圳	零售业	8,000,000.00	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	零售业	5,000,000.00	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	零售业	5,000,000.00	商品零售	5,000,000.00		100%	100%	是			
东莞市天杰超市有限公司	子公司之子公司	东莞	零售业	5,000,000.00	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	零售业	30,000,000.00	商品零售	30,000,000.00		100%	100%	是			
桂林市人人乐商业有限公司	子公司之子公司	桂林	零售业	5,000,000.00	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	零售业	10,000,000.00	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	零售业	50,000,000.00	仓储服务	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	零售业	5,000,000.00	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	零售业	10,000,000.00	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	零售业	30,000,000.00	仓储服务	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	零售业	10,000,000.00	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	零售业	10,000,000.00	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	零售业	5,000,000.00	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	零售业	5,000,000.00	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	零售业	5,000,000.00	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	零售业	5,000,000.00	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	零售业	5,000,000.00	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	零售业	5,000,000.00	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	零售业	10,000,000.00	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	零售业	5,000,000.00	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	衡阳	零售业	10,000,000.00	商品零售	10,000,000.00		100%	100%	是			
佛山市人人乐商业有限公司	子公司之子公司	佛山	零售业	5,000,000.00	商品零售	5,000,000.00		100%	100%	是			
柳州市人人乐商业有限公司	子公司之子公司	柳州	零售业	5,000,000.00	商品零售	5,000,000.00		100%	100%	是			
成都市人人乐百货有限公司	子公司之子公司之子公司	成都	零售业	50,000,000.00	商品零售	50,000,000.00		100%	100%	是			
宁乡人人乐百货有限公司	子公司之子公司之子公司	宁乡	零售业	5,000,000.00	商品零售	5,000,000.00		100%	100%	是			
九江市人人乐商业有限公司	子公司之子公司	九江	零售业	5,000,000.00	商品零售	5,000,000.00		100%	100%	是			
九江市人人乐百货有限公司	子公司之子公司之子公司	九江	零售业	5,000,000.00	商品零售	5,000,000.00		100%	100%	是			
深圳市从安达机电有限公司	子公司	深圳	服务业	2,000,000.00	电梯维修	2,000,000.00		100%	100%	是			

深圳市美乐美优贸易有限责任公司	子公司之子公司	深圳	零售业	1,000,000.00	商品零售	1,000,000.00		100%	100%	是			
深圳市人人乐购电子商务有限公司	子公司	深圳	零售业	3,000,000.00	电子商务	3,000,000.00		100%	100%	是			
南昌市人人乐实业有限公司	子公司	深圳	零售业	5,000,000.00	电子商务	5,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

不适用

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

不适用

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

报告期合并单位共49家，报告期内合并范围新增一家子公司，减少一家子公司。

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

2013年5月本公司在江西省南昌市设立了全资子公司——南昌市人人乐实业有限公司，该公司自设立之日起纳入本公司的合并报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为

2013年1月24日公司与洪客隆投资发展（新余）有限公司签署了《关于新余市大欢乐购物中心有限公司的股权转让协议》，将持有的全资子公司新余市大欢乐购物中心有限公司的100%股权转让给洪客隆投资发展（新余）有限公司。

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
南昌市人人乐实业有限公司	4,836,088.66	-163,911.34

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
新余市大欢乐购物中心有限公司	59,525,701.52	0.00

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

不适用

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

不适用

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

子公司名称	出售日	损益确认方法
新余市大欢乐购物中心有限公司	2013 年 01 月 24 日	以新余市大欢乐购物中心有限公司 2012 年 10 月 31 日净资产额作为作价基准，按成本法确认损益，本次股权转让交易对公司报告期合并利润表不产生影响。

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

2013 年 1 月 24 日公司与洪客隆投资发展（新余）有限公司签署了《关于新余市大欢乐购物中心有限公司的股权转让协议》，将持有的全资子公司新余市大欢乐购物中心有限公司的 100% 股权转让给洪客隆投资发展（新余）有限公司。

**8、报告期内发生的反向购买**

不适用

**9、本报告期发生的吸收合并**

不适用

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

不适用

**七、合并财务报表主要项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

现金:	--	--	9,859,182.61	--	--	12,079,424.82
人民币	--	--	9,859,182.61	--	--	12,079,424.82
银行存款:	--	--	1,449,895,568.33	--	--	2,068,484,353.09
人民币	--	--	1,449,895,568.33	--	--	2,068,484,353.09
其他货币资金:	--	--	37,652,041.57	--	--	17,520,105.44
人民币	--	--	37,652,041.57	--	--	17,520,105.44
合计	--	--	1,497,406,792.51	--	--	2,098,083,883.35

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

## 2、交易性金融资产

不适用

## 3、应收票据

不适用

## 4、应收股利

不适用

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收利息	26,190,333.32	13,356,402.29	36,188,752.07	3,357,983.54
合计	26,190,333.32	13,356,402.29	36,188,752.07	3,357,983.54

### (2) 逾期利息

无

### (3) 应收利息的说明

募集资金按账面余额扣除年度计划使用资金后的剩余款项以定期形式存入银行，并以存入时的定期利率按月进行计提。

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：正常信用风险组合	12,148,741.11	100%	610,921.97	5.03%	4,870,447.09	100%	243,522.35	5.00%
无信用风险组合								
组合小计	12,148,741.11	100%	610,921.97	5.03%	4,870,447.09	100%	243,522.35	5.00%
合计	12,148,741.11	--	610,921.97	--	4,870,447.09	--	243,522.35	--

应收账款种类的说明

应收账款按种类分单项金额重大并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账款和按组合计提坏账准备的应收账款。按组合计提坏账准备的应收账款分正常信用风险组合和无信用风险组合。正常信用风险组合按账龄和公司会计政策计提坏账准备，无信用风险组合不计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	12,079,043.11	99.43%	603,952.17	4,870,447.09	100%	243,522.35
1 年以内小计	12,079,043.11	99.43%	603,952.17	4,870,447.09	100%	243,522.35
1 至 2 年	69,698.00	0.57%	6,969.80			
合计	12,148,741.11	--	610,921.97	4,870,447.09	--	243,522.35

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
广州移动通讯有限公司广州分公司	非关联方	5,743,110.50	1 年以内	47.27%
深圳鸣剑科技有限公司	非关联方	434,470.00	1 年以内	3.58%
广西北部湾银行	非关联方	400,534.00	1 年以内	3.30%
中国电子科技集团公司第二十九研究所	非关联方	378,425.64	1 年以内	3.11%
郴州市第一人民医院工会委员会	非关联方	327,360.00	1 年以内	2.69%
合计	--	7,283,900.14	--	59.95%

## (6) 应收关联方账款情况

无

## (7) 终止确认的应收款项情况

无

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：正常信用风险组合	34,257,541.64	7.18%	5,548,066.14	16.20%	30,516,720.76	6.09%	4,463,839.52	14.63%
无信用风险组合	442,925,874.96	92.82%			470,362,603.22	93.91%		
组合小计	477,183,416.60	100%	5,548,066.14	1.16%	500,879,323.98	100%	4,463,839.52	0.89%
合计	477,183,416.60	--	5,548,066.14	--	500,879,323.98	--	4,463,839.52	--

## 其他应收款种类的说明

其他应收款按种类分单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款和按组合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分正常信用风险组合和无信用风险组合。正常信用风险组合按账龄和公司会计政策计提坏账准备，无信用风险组合不计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	23,881,722.54	69.71%	1,194,086.17	18,676,640.02	61.20%	933,831.99
1 年以内小计	23,881,722.54	69.71%	1,194,086.17	18,676,640.02	61.20%	933,831.99
1 至 2 年	2,677,179.62	7.81%	267,717.96	8,177,070.84	26.80%	817,707.09
2 至 3 年	4,575,660.16	13.36%	1,372,698.05	776,021.65	2.54%	232,806.50
3 年以上	3,122,979.32	9.12%	2,713,563.96	2,886,988.25	9.46%	2,479,493.94
3 至 4 年	724,826.73	2.12%	362,413.37	735,445.62	2.41%	367,722.81
4 至 5 年	235,010.00	0.69%	188,008.00	198,857.53	0.65%	159,086.03
5 年以上	2,163,142.59	6.31%	2,163,142.59	1,952,685.10	6.40%	1,952,685.10
合计	34,257,541.64	--	5,548,066.14	30,516,720.76	--	4,463,839.52

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
无信用风险组合	442,925,874.96	0.00

合计	442,925,874.96	0.00
----	----------------	------

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
西安海荣房地产集团有限公司	23,407,328.74	商场租赁押金	4.91%
洪客隆投资发展（新余）有限公司	20,432,052.31	股权转让及债务余款	4.28%
陕西丽彩置业有限公司	20,000,000.00	商场租赁押金	4.19%
都江堰市庆良房地产开发有限公司	12,000,000.00	商场租赁押金	2.51%
广州宝洁有限公司	10,500,000.00	重点供应商保证金	2.20%
合计	86,339,381.05	--	18.09%

说明

- 1、公司与物业签署租赁合同时约定的商场租赁押金，于合同到期或约定的方式或日期收回；
- 2、2013年1月24日，本公司与洪客隆投资发展（新余）有限公司签署了《关于新余市大欢乐购物中心有限公司的股权转让协议》，根据协议约定，将在一年后收到剩余款项；
- 3、公司与广州宝洁有限公司签约的重点供应商保证金于2013年7月17日到期。

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
西安海荣房地产集团有限公司	非关联方	23,407,328.74	3-4 年	4.91%
洪客隆投资发展（新余）有限公司	非关联方	20,432,052.31	1 年以内	4.28%
陕西丽彩置业有限公司	非关联方	20,000,000.00	1 年以内	4.19%
都江堰市庆良房地产开发有限公司	非关联方	12,000,000.00	2-3 年	2.51%

广州宝洁有限公司	非关联方	10,500,000.00	1 年以内	2.20%
合计	--	86,339,381.05	--	18.09%

## (7) 其他应收关联方账款情况

无

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

无

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	103,058,828.48	20.30%	166,580,224.28	23.30%
1 至 2 年	165,826,669.39	32.67%	504,962,505.39	70.62%
2 至 3 年	206,162,983.18	40.62%	11,798,145.29	1.65%
3 年以上	32,536,335.12	6.41%	31,684,946.67	4.43%
合计	507,584,816.17	--	715,025,821.63	--

## 预付款项账龄的说明

账龄超过3年且金额重大的预付款项，主要是根据本公司于2008年4月19日与郫县人民政府签订的《合作协议书》，支付郫县土地购置款3,094万元。由于政策及土地出让价格均发生了变化，该项目所使用的地块需重新按新地价通过挂牌竞拍取得。2011年12月22日，成都市人人乐商品配销有限公司参与了该国有建设用地使用权的竞标，成功竞得该宗地国有建设用地使用权。成交价格人民币4,379.68万元；其中3,094万元已支付给郫县国土资源局，剩余1,285.68万元已支付给郫县地产交易拍卖中心，土地使用权证正在办理中。

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
湖南融晟房地产开发有限公司*1	非关联方	138,000,000.00	2011 年 1 月 29 日	预付房产款
郫县国土资源局及郫县地产交易拍卖中心*2	非关联方	43,796,800.00	2008 年 4 月 24 日	土地出让金

长沙湘润房地产开发有限公司	非关联方	40,000,000.00	2011年7月18日	预付租金
重庆市驿鑫房地产开发有限公司	非关联方	28,000,000.00	2011年2月11日	预付租金
衡阳崇业建设开发集团有限公司	非关联方	22,480,917.26	2010年12月24日	预付租金
合计	--	272,277,717.26	--	--

#### 预付款项主要单位的说明

\*1本公司之子公司长沙市人人乐商业有限公司于2011年1月使用自有资金13,800万元购买湖南长沙市“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面积为29,111.87平方米的房产，现房产尚未交付。

\*2根据本公司于2008年4月19日与郫县人民政府签订的《合作协议书》，支付郫县土地购置款3,094万元。由于政策及土地出让价格均发生了变化，该项目所使用的地块需重新按新地价通过挂牌竞拍取得。2011年12月22日，成都市人人乐商品配销有限公司参与了该国有建设用地使用权的竞标，成功竞得该宗地国有建设用地使用权。成交价格人民币4,379.68万元；其中3,094万元已支付给郫县国土资源局，剩余1,285.68万元已支付给郫县地产交易拍卖中心，土地使用权证正在办理中。

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

### (4) 预付款项的说明

- ①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。
- ②预付款项期末余额中无预付关联方款项。

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,279,953,585.23	11,568,039.05	1,268,385,546.18	1,413,842,219.60	10,980,536.73	1,402,861,682.87
低值易耗品	6,228,760.86		6,228,760.86	5,159,139.89		5,159,139.89
材料物资	9,372,528.15		9,372,528.15	10,013,449.81		10,013,449.81
合计	1,295,554,874.24	11,568,039.05	1,283,986,835.19	1,429,014,809.30	10,980,536.73	1,418,034,272.57

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	10,980,536.73	587,502.32			11,568,039.05
合计	10,980,536.73	587,502.32			11,568,039.05

**(3) 存货跌价准备情况**

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

存货的说明:

存货包括: 库存商品、低值易耗品、材料物资。各类存货的购入按实际成本计价, 发出按先进先出法计价。生鲜商品采用实地盘存制, 其他商品采用永续盘存制。

**10、其他流动资产**

单位: 元

项目	期末数	期初数
待摊销的租金	7,491,955.78	8,302,958.96
待转进项税金	367,070,992.90	399,949,138.58
预收销货款税金	183,652,622.48	166,323,456.04
理财产品	800,000,000.00	
其他	1,313,611.18	1,880,139.44
合计	1,359,529,182.34	576,455,693.02

其他流动资产说明:

待转进项税金是商品已入库但因未与供货商结算而尚未取得增值税专用发票的进项税额, 该进项税额于取得增值税专用发票时转出并计入应交税费—进项税额。待转进项税金期末借方余额反映因未取得增值税专用发票而暂未抵扣的进项税额。预收销货款税金为公司根据预收大宗销货款预提的增值税销项税额。

2013年3月8日, 公司第二届董事会第二十三次会议和2013年5月8日第二届董事会第二十六次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买保本型银行理财产品的议案》《关于使用部分闲置自有资金购买理财产品的议案》, 详见公告2013-0009、2013-025。本报告期公司以募集资金支付7亿元、公司之子公司惠州市人人乐商业有限公司以自有资金支付1亿元购买了协议银行的理财产品。

**11、可供出售金融资产**

无

**12、持有至到期投资**

无

**13、长期应收款**

无

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

无

**15、长期股权投资**

无

**16、投资性房地产**

无

**17、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,147,200,473.74	20,154,632.26		10,196,044.57	1,157,159,061.43
其中：房屋及建筑物	442,359,173.90				442,359,173.90
运输工具	50,981,276.43	114,645.82		1,944,273.06	49,151,649.19
冷冻设备	185,456,986.99	12,842,980.56		972,686.73	197,327,280.82
电子设备	143,495,201.93	1,521,336.02		675,998.61	144,340,539.34
其他设备	324,907,834.49	5,675,669.86		6,603,086.17	323,980,418.18
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	490,382,478.85		47,899,140.09	7,442,290.21	530,839,328.73
其中：房屋及建筑物	66,063,623.73		9,960,725.97		76,024,349.70
运输工具	30,496,678.67		2,441,806.71	1,744,880.61	31,193,604.77
冷冻设备	117,432,999.53		11,498,291.76	823,052.29	128,108,239.00
电子设备	89,159,520.45		7,696,204.38	539,175.58	96,316,549.25
其他设备	187,229,656.47		16,302,111.27	4,335,181.73	199,196,586.01
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	656,817,994.89	--			626,319,732.70
其中：房屋及建筑物	376,295,550.17	--			366,334,824.20
运输工具	20,484,597.76	--			17,958,044.42
冷冻设备	68,023,987.46	--			69,219,041.82
电子设备	54,335,681.48	--			48,023,990.09
其他设备	137,678,178.02	--			124,783,832.17

冷冻设备		--	
电子设备		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	656,817,994.89	--	626,319,732.70
其中：房屋及建筑物	376,295,550.17	--	366,334,824.20
运输工具	20,484,597.76	--	17,958,044.42
冷冻设备	68,023,987.46	--	69,219,041.82
电子设备	54,335,681.48	--	48,023,990.09
其他设备	137,678,178.02	--	124,783,832.17

本期折旧额 47,899,140.09 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
运输工具	245,956.40	215,910.93		30,045.47	将用于新开门店和老门店设备更新
冷冻设备	6,944,141.30	4,643,737.95		2,300,403.35	将用于新开门店和老门店设备更新
电子设备	1,650,038.00	1,314,868.94		335,169.06	将用于新开门店和老门店设备更新
其他设备	10,762,073.55	8,733,883.66		2,028,189.89	将用于新开门店和老门店设备更新
合计	19,602,209.25	14,908,401.48		4,693,807.77	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

无

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	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）	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。

房屋及建筑物（广州增城石滩镇沙头村配送中心）	该项目 2011 年 2 月已竣工并交付使用，产权证正在办理中。	2013 年
------------------------	----------------------------------	--------

固定资产说明：

公司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。

## 18、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
公司及门店装修	27,815,972.69		27,815,972.69	22,013,201.41		22,013,201.41
成都配送中心建设项目	221,706,611.45		221,706,611.45	201,141,040.45		201,141,040.45
西安配送中心建设项目	93,219,045.01		93,219,045.01	68,358,191.96		68,358,191.96
天津配送中心建设项目	63,986,698.60		63,986,698.60	37,109,162.80		37,109,162.80
合计	406,728,327.75		406,728,327.75	328,621,596.62		328,621,596.62

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定 资产	其他 减少	工程 投入 占预 算比 例 (%)	工程进 度	利息 资本 化累 计金 额	其 中： 本期 利息 资本 化金 额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金来源	期末数
<b>成都配送中心建设项目</b>	<b>257,044,128.15</b>	<b>201,141,040.45</b>	<b>20,565,571.00</b>			<b>86%</b>						<b>221,706,611.45</b>
其中：配送仓库	219,088,358.48	166,735,409.43	20,505,173.00			85%	90%				自有资金	187,240,582.43
宿舍楼及办公楼	37,955,769.67	34,405,631.02	60,398.00			91%	95%				自有资金	34,466,029.02
<b>西安配送中心建设项目</b>	<b>259,946,156.66</b>	<b>68,358,191.96</b>	<b>24,860,853.05</b>			<b>36%</b>						<b>93,219,045.01</b>
其中：配送仓库（常温仓“1号库”）	79,808,800.00	42,353,070.42	23,940,003.05			83%	90%				超募资金	66,293,073.47
配送仓库（常温仓“2号库”及生鲜库）	151,385,317.66											
宿舍楼及办公楼	28,752,039.00	26,005,121.54	920,850.00			94%	100%				自有资金	26,925,971.54
<b>天津配送中心建设项目</b>	<b>105,260,000.00</b>	<b>37,109,162.80</b>	<b>26,877,535.80</b>			<b>61%</b>						<b>63,986,698.60</b>

其中：配送仓库（常温仓"1号仓"）	89,337,190.70	27,837,225.30	25,253,278.94			59%	60%				超募资金	53,090,504.24
宿舍楼及办公楼	15,922,809.30	9,271,937.50	1,624,256.86			68%	75%				超募资金	10,896,194.36
<b>合计</b>	<b>622,250,284.81</b>	<b>306,608,395.21</b>	<b>72,303,959.85</b>			--	--			--	--	<b>378,912,355.06</b>

### （3）在建工程减值准备

无

### （4）重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
成都配送中心建设项目		
其中：配送仓库	90%	
宿舍楼及办公楼	95%	
西安配送中心建设项目		
其中：配送仓库（常温仓"1号库"）	90%	
宿舍楼及办公楼	100%	
天津配送中心建设项目		
其中：配送仓库（常温仓"1号仓"）	60%	
宿舍楼及办公楼	75%	

### （5）在建工程的说明

期末无用于抵押或担保的在建工程。

由于建设工期的原因，成都配销中心尚未取得土地使用权证以及建设工程规划许可证、建设工程施工许可证，公司已按照土地转让合同约定全面开工建设，并已申请办理土地使用权证及相关证件。

## 19、工程物资

无

## 20、固定资产清理

无

## 21、生产性生物资产

无

## 22、油气资产

无

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	131,174,352.66	128,205.13		131,302,557.79
土地使用权	127,555,330.00			127,555,330.00
办公软件	3,619,022.66	128,205.13		3,747,227.79
二、累计摊销合计	8,612,671.81	1,801,588.40		10,414,260.21
土地使用权	6,643,234.17	1,296,879.36		7,940,113.53
办公软件	1,969,437.64	504,709.04		2,474,146.68
三、无形资产账面净值合计	122,561,680.85	-1,673,383.27		120,888,297.58
土地使用权	120,912,095.83	-1,296,879.36		119,615,216.47
办公软件	1,649,585.02	-376,503.91		1,273,081.11
土地使用权				
办公软件				
无形资产账面价值合计	122,561,680.85	-1,673,383.27		120,888,297.58
土地使用权	120,912,095.83	-1,296,879.36		119,615,216.47
办公软件	1,649,585.02	-376,503.91		1,273,081.11

本期摊销额 1,801,588.40 元。

### (2) 公司开发项目支出

无

## 24、商誉

无

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
门店装修费	499,786,879.47	96,075,348.92	87,906,706.26	14,689,428.75	493,266,093.38	门店关闭损失

经营用具	30,008,269.42	10,871,368.61	14,107,574.41	901,127.55	25,870,936.07	门店关闭损失
合计	529,795,148.89	106,946,717.53	102,014,280.67	15,590,556.30	519,137,029.45	--

长期待摊费用的说明：

门店装修费用按照五年摊销，经营用具按照两年摊销。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,697,292.37	3,456,738.71
开办费		4,053.78
可抵扣亏损	147,820,003.80	129,393,736.57
尚未税前扣除的商场租金	17,799,248.42	17,999,365.65
递延收益	7,987,728.48	8,070,360.15
小计	177,304,273.07	158,924,254.86
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	2,703,514.94	109,726.52
可抵扣亏损	470,214,788.86	372,075,392.93
合计	472,918,303.80	372,185,119.45

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	16,171,704.80	16,171,704.80	
2014 年	45,531,091.17	45,531,091.17	
2015 年	53,993,807.14	53,993,807.14	
2016 年	42,815,339.66	42,898,886.06	
2017 年	213,038,873.31	213,479,903.76	
2018 年	98,663,972.78		
合计	470,214,788.86	372,075,392.93	--

## 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	17,727,027.16	15,687,898.60
开办费		16,215.13
未弥补亏损	1,084,836,982.67	912,786,238.73
尚未税前扣除的商场租金	83,056,973.97	84,861,049.83
递延收益	31,950,913.90	32,281,440.58
小计	1,217,571,897.70	1,045,632,842.87

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	177,304,273.07	744,653,593.90	158,924,254.86	673,447,723.42

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,707,361.87	1,451,626.24			6,158,988.11
二、存货跌价准备	10,980,536.73	587,502.32			11,568,039.05
合计	15,687,898.60	2,039,128.56			17,727,027.16

## 28、其他非流动资产

无

## 29、短期借款

无

### 30、交易性金融负债

无

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	14,500,000.00	
合计	14,500,000.00	

下一会计期间将到期的金额 14,500,000.00 元。

应付票据的说明：

此银行承兑汇票将于2013年7月17日到期。

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	1,848,935,800.31	2,066,789,958.99
合计	1,848,935,800.31	2,066,789,958.99

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收款项	1,292,623,754.17	1,259,016,743.95
合计	1,292,623,754.17	1,259,016,743.95

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末数中无账龄超过一年的大额预收款项。

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	20,659,317.86	344,818,708.95	342,972,561.07	22,505,465.74
二、职工福利费	10,000.00	1,522,271.41	1,522,271.41	10,000.00
三、社会保险费	420,053.90	52,514,911.30	52,455,909.43	479,055.77
其中：医疗保险费	31,785.04	12,560,165.95	12,535,776.06	56,174.93
基本养老保险费	360,564.28	34,597,796.68	34,561,223.47	397,137.49
失业保险费	9,480.92	3,212,324.76	3,206,368.92	15,436.76
工伤保险费	7,124.44	1,153,061.78	1,157,657.10	2,529.12
生育保险费	11,099.22	991,562.13	994,883.88	7,777.47
四、住房公积金	6,804.00	8,524,314.05	8,527,364.05	3,754.00
五、辞退福利		801,746.29	801,746.29	
六、其他	7,076,719.92	10,579,514.28	10,534,453.68	7,121,780.52
合计	28,172,895.68	418,761,466.28	416,814,305.93	30,120,056.03

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,094,889.01 元，非货币性福利金额 8,484,625.27 元，因解除劳动关系给予补偿 801,746.29 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

期末计提的工资及社保已于2013年7月份支付完毕。

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-14,547,613.51	969,845.63
消费税	130,915.07	148,337.12
营业税	6,093,695.41	8,826,035.29
企业所得税	8,210,557.25	8,722,075.74
个人所得税	912,589.47	1,005,373.86
城市维护建设税	934,200.05	2,062,534.05

教育费附加	673,452.89	1,497,137.23
堤防费	1,001,200.35	1,146,334.15
代扣代缴税金	1,170,065.40	1,265,420.78
房产税	1,480,588.28	133,155.41
土地使用税	193,191.51	458,731.78
印花税	220,051.43	430,330.66
副调基金	5,961.30	6,315.82
合计	6,478,854.90	26,671,627.52

### 36、应付利息

无

### 37、应付股利

无

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	324,071,034.95	305,381,085.31
合计	324,071,034.95	305,381,085.31

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

### 39、预计负债

无

**40、一年内到期的非流动负债**

无

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内转入利润表的递延收益	661,053.36	661,053.36
预提免租期租金	86,692,883.15	94,834,154.84
预提电费	50,001,198.51	30,866,551.40
预提水费	2,572,738.17	1,908,279.99
预提汽车费用	2,948,754.20	2,008,209.34
预提卫生费	6,232,369.38	5,705,432.25
其他	4,906,796.01	4,677,465.99
合计	154,015,792.78	140,661,147.17

其他流动负债说明：

2011 年 11 月，根据中国天津武清开发区与本公司签定购地合作协议书，天津市人人乐商品配销有限公司收到与资产相关（土地）的基础设施配套奖励款 33,052,669.50 元，本期根据资产预计使用期限，将 1 年以内可转入利润表的递延收益 661,053.36 元计入其他流动负债，剩余未转销金额计入其他非流动负债。

**42、长期借款**

无

**43、应付债券**

无

**44、长期应付款**

无

**45、专项应付款**

无

**46、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
超过 1 年转入利润表的递延收益	33,289,860.54	33,620,387.22
合计	33,289,860.54	33,620,387.22

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

2011年11月，根据中国天津武清开发区与本公司签定购地合作协议书，天津市人人乐商品配销有限公司收到与资产相关（土地）的基础设施配套奖励款33,052,669.50元，本期根据资产预计使用期限转销递延收益 $55,087.78 \times 6 = 330,526.68$ 元。

根据广州增城市发展和改革局文件增发改[2010]20号《关于转下达2010年广州市服务业发展引导资金安排计划（第一批）的通知》，广州市人人乐商品配销有限公司于2011年收到物流配送系统项目资金200万元。

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	400,000,000.00						400,000,000.00

#### 48、库存股

无

#### 49、专项储备

无

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	2,475,898,081.65			2,475,898,081.65
合计	2,475,898,081.65			2,475,898,081.65

资本公积说明：

资本公积—股本溢价主要是本公司溢价发行人民币普通股股票形成。

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	97,134,318.83			97,134,318.83
合计	97,134,318.83			97,134,318.83

#### 52、一般风险准备

无

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	298,206,842.88	--
调整后年初未分配利润	298,206,842.88	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,142,042.86	--
期末未分配利润	308,348,885.74	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明：

根据公司 2007 年度股东大会通过的《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）前滚存的未分配利润由新老股东共享的议案》，公司股票发行前所产生的可供分配利润由公司股票发行后的新老股东共同享有。

## 54、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,804,727,915.04	5,874,182,539.35
其他业务收入	729,274,294.12	715,470,266.97
营业成本	5,175,715,185.58	5,284,362,470.16

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
零售业	5,804,727,915.04	5,173,643,390.58	5,874,182,539.35	5,281,447,133.71
合计	5,804,727,915.04	5,173,643,390.58	5,874,182,539.35	5,281,447,133.71

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品区	2,143,891,038.57	1,919,196,382.83	2,190,374,143.08	1,976,979,295.07
生鲜区	1,037,261,533.21	965,513,734.91	1,051,941,648.45	996,902,651.57
洗化区	868,396,496.32	782,236,485.76	859,025,338.75	783,284,821.93
家电区	415,586,164.55	397,205,580.25	432,292,366.98	414,911,850.20
针纺区	284,104,307.59	224,874,232.41	314,976,346.65	248,114,325.22
日杂文体区	297,862,512.95	228,143,008.08	300,829,270.67	232,698,380.94
百货专柜	757,625,861.85	656,473,966.34	724,743,424.77	628,555,808.78
合计	5,804,727,915.04	5,173,643,390.58	5,874,182,539.35	5,281,447,133.71

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南区	2,224,564,220.23	1,994,773,318.77	2,405,052,550.32	2,169,333,728.23
西北区	1,779,938,570.69	1,564,057,261.12	1,652,397,222.81	1,461,396,974.68
西南区	917,411,566.82	821,671,710.40	922,172,156.71	832,556,995.70
华北区	565,969,794.11	506,830,999.68	593,327,519.76	543,630,769.32
华中区	316,843,763.19	286,310,100.61	301,233,089.75	274,528,665.78
合计	5,804,727,915.04	5,173,643,390.58	5,874,182,539.35	5,281,447,133.71

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	17,542,938.00	0.27%
客户 2	16,444,269.87	0.25%
客户 3	14,280,628.00	0.22%
客户 4	5,675,339.90	0.09%
客户 5	4,700,000.00	0.07%
合计	58,643,175.77	0.90%

#### 55、合同项目收入

无

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	974,969.53	1,103,991.36	5%
营业税	34,050,833.44	33,705,630.89	5%
城市维护建设税	9,877,871.84	10,365,718.24	5% 7%
教育费附加	7,702,690.68	7,450,959.83	2% 3%
堤围费	3,517,334.78	2,551,098.65	
其他	11,582.82	12,687.89	
合计	56,135,283.09	55,190,086.86	--

营业税金及附加的说明：

营业税金及附加的计缴按“税项”标准计算缴纳。

**57、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	1,024,683,939.94	1,075,848,684.37
合计	1,024,683,939.94	1,075,848,684.37

**58、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	241,669,996.31	250,632,559.01
合计	241,669,996.31	250,632,559.01

**59、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-17,749,407.55	-25,592,695.87
汇兑损益	11,561.78	-7,710.64
其他	10,418,481.60	11,753,258.45
合计	-7,319,364.17	-13,847,148.06

**60、公允价值变动收益**

无

**61、投资收益**

无

**62、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,451,802.61	-834,480.61
二、存货跌价损失	587,502.32	1,403,848.14
合计	2,039,304.93	569,367.53

**63、营业外收入****(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	368,350.41	4,274.30	368,350.41
其中：固定资产处置利得	368,350.41	4,274.30	368,350.41
政府补助	1,864,174.36	1,870,556.77	1,864,174.36
供应商补偿收入	7,032,998.92	1,257,478.07	7,032,998.92
呆账处理收入	1,080,484.15	70,637.23	1,080,484.15
长短款损益	35,053.08	47,173.55	35,053.08
其他	5,013,809.90	23,975,887.77	5,013,809.90
合计	15,394,870.82	27,226,007.69	15,394,870.82

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
支持企业发展经费	590,000.00		成都市草市街办事处拨付
土地配套奖励	330,526.68	330,526.68	根据中国天津武清开发区与本公司签定购地合作协议书收到基础设施配套奖励款按资产使用年限在 2013 年上半年的摊销额

扩大本地生鲜农产品经营补助	300,000.00		成都市商务局、成都市财政局《关于从市级服务业发展引导专项资金中拨付 2012 年度促进农产品流通体系建设项目支持资金的通知》(成商函〔2013〕7 号)
2013 年科技与产业发展专项资金	200,000.00		根据《宝安区商贸业发展资金管理办法》和区财政局《关于批复深圳市人人乐商业有限公司开设沙井购物广场分店等 3 个项目资助资金安排计划的通知》(深宝财产〔2013〕3 号)
佛山平价超市补贴	102,800.00		根据《关于依托供销社和农民专业合作社建设平价商店稳定农副产品价格保障群众基本生活的意见》(粤价〔2011〕39 号)签订的《平价商店建设协议书》
商业流通经营性补贴		535,000.00	厦门市财政局、厦门市贸易发展局《关于印发厦门市商贸流通业发展专项资金管理暂行办法的通知》(厦财企[2008]44 号)
农超对接补贴		400,000.00	成都市商务局、成都市财政局《2011 年度促进农村商贸流通体系及农产品流通体系建设项目支持资金实施意见》(成商发[2011]160 号)
陕西省超工程扶持补助资金		150,000.00	西安市 2009 年度陕西省超工程扶持补助资金(陕财办企专 2010 年 108 号)
江门平价超市补贴		100,000.00	江门发改委和统计局
其他	340,847.68	355,030.09	主要为各子公司收到的应急物资委托储备补贴、平价补贴、就业补贴款、代扣个税手续费返还等
合计	1,864,174.36	1,870,556.77	--

#### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	24,412,670.10	7,728,109.34	24,412,670.10
其中：固定资产处置损失	2,790,549.49	7,728,109.34	2,790,549.49
对外捐赠	142,839.30	4,500.00	142,839.30
赔偿支出	10,141,540.19	4,027,707.77	10,141,540.19
其他支出	1,981,626.19	295,017.22	1,981,626.19
合计	36,678,675.78	12,055,334.33	36,678,675.78

#### 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

按税法及相关规定计算的当期所得税	28,032,033.87	25,642,253.44
递延所得税调整	-18,380,018.21	-15,809,719.04
合计	9,652,015.66	9,832,534.40

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

### 1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

### 2、稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

#### (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	10,142,042.86	-57,765,074.59
本公司发行在外普通股的加权平均数	400,000,000.00	400,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.0254	-0.1444

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	400,000,000.00	400,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数	-	-
减：本期回购的普通股加权数	-	-
年末发行在外的普通股加权数	400,000,000.00	400,000,000.00

#### (2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	10,142,042.86	-57,765,074.59
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	400,000,000.00	400,000,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.0254	-0.1444

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	400,000,000.00	400,000,000.00
[可转换债券的影响]	-	-
[股份期权的影响]	-	-
年末普通股的加权平均数（稀释）	400,000,000.00	400,000,000.00

## 67、其他综合收益

无

## 68、现金流量表附注

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到代收银款项	102,791,419.68
收保证金、押金	23,431,311.34
员工归还借款及收回备用金	13,135,174.82
零星收入	7,231,666.78
其他	125,903,263.16
合计	272,492,835.78

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付代收银款项	115,059,637.37
经营租赁所支付的现金	307,993,817.43
水电卫生费	160,640,571.59
支付的其他费用	99,512,958.77
支付（退）保证金、押金及预付押金	9,621,025.08
员工借款及备用金	34,895,535.20
其他	29,507,194.63
合计	757,230,740.07

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
收到代垫新余市大欢乐购物中心有限公司款项	142,547,131.70
合计	142,547,131.70

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

2013年1月24日，本公司与洪客隆投资发展（新余）有限公司签署了《关于新余市大欢乐购物中心有限公司的股权转让协议》，根据协议约定，截止2012年10月31日，公司代新余大欢乐支付的土地出让金及相关费用，新余大欢乐扣除应收回本公司的往来款，以及用基准日账面现金偿还本公司部分债务后，剩余应偿还本公司债务共计人民币144,794,821.61元；2012年11月1日至2013年3月22日，代支付款项12,231,792.25元。至2013年6月30日，按约定已收到142,547,131.70元，剩余款项将于一年后收到。

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
购买理财产品	800,000,000.00
代垫新余市大欢乐购物中心有限公司款项	6,456,103.24
合计	806,456,103.24

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

2013年3月8日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意使用不超过7亿元人民币的闲置募集资金购买保本型银行理财产品（公告2013-009）。根据上述决议，公司分别于2013年5月9日与中国民生银行股份有限公司深圳分行福田支行签订《中国民生银行结构性存款合同（机构版）D1》、2013年5月10日与兴业银行股份有限公司深圳南山支行签订《兴业银行企业金融结构性存款协议》，使用募集资金购买民生银行人民币结构性存款D-1款理财产品5亿元，使用募集资金购买兴业银行金额融结构性存款理财产品2亿元。

2013年5月8日，公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于使用部分自有资金购买理财产品的议案》，同意公司以公司或子公司名义使用不超过2亿元人民币的闲置自有资金购买保本型银行理财产品（公告2013-025）。根据上述决议，公司全资子公司惠州市人人乐商业有限公司于2013年5月29日与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订《利多多公司理财产品合同》，使用自有资金购买上海浦东发展银行利多多公司理财计划2013年HH195期保本保证收益型理财产品1亿元。

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

无

## 69、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	10,142,042.86	-57,765,074.59
加：资产减值准备	2,039,304.93	569,367.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,899,140.09	46,122,579.45
无形资产摊销	1,801,588.40	1,844,126.70
长期待摊费用摊销	102,014,280.67	98,474,675.61
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）	24,412,670.10	7,728,109.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-18,380,018.21	-15,856,815.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	133,459,935.06	287,749,909.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	77,053,363.18	7,551,107.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-166,136,495.29	-77,330,769.91
其他		-2,519,456.70
经营活动产生的现金流量净额	214,305,811.79	296,567,759.01
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,497,406,792.51	2,091,187,765.84
减：现金的期初余额	2,098,083,883.35	2,263,848,132.11
现金及现金等价物净增加额	-600,677,090.84	-172,660,366.27

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	53,573,131.37	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	3,781,290.42	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	49,791,840.95	
4. 处置子公司的净资产	59,525,701.52	
流动资产	20,550,766.05	

非流动资产	201,122,163.11	
流动负债	162,147,227.64	
非流动负债	0.00	

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,497,406,792.51	2,098,083,883.35
其中：库存现金	9,859,182.61	12,079,424.82
可随时用于支付的银行存款	1,449,895,568.33	2,068,484,353.09
可随时用于支付的其他货币资金	37,652,041.57	17,520,105.44
三、期末现金及现金等价物余额	1,497,406,792.51	2,098,083,883.35

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

不适用

## 八、资产证券化业务的会计处理

不适用

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市浩明投资管理有限公司	控股股东	有限责任公司	深圳	何金明	商业咨询、管理咨询；项目投资、兴办实业；国内贸易	5000 万元	48.75%	48.75%	何金明、何浩、宋琦	796626286
深圳市众乐通实业有限公司	控股股东	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	控股股东	有限责任公司	深圳	宋琦	国内商业、物资供销业、企业管理信息咨询、策划	800 万元	6.00%	6.00%	何金明、何浩、宋琦	752538786
----------------	------	--------	----	----	------------------------	--------	-------	-------	-----------	-----------

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
惠州市人人乐商业有限公司	控股子公司	有限责任公司	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	控股子公司	有限责任公司	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	控股子公司	有限责任公司	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	控股子公司	有限责任公司	广州	杨永银	商品零售业	1000 万元	100%	100%	73492259X
成都市人人乐商业有限公司	控股子公司	有限责任公司	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	控股子公司	有限责任公司	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	控股子公司	有限责任公司	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	控股子公司	有限责任公司	咸阳	蔡慧明	商品零售业	1300 万元	100%	100%	77991346X
南宁市人人乐商业有限公司	控股子公司	有限责任公司	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	控股子公司	有限责任公司	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	控股子公司	有限责任公司	深圳	何发柳	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	控股子公司	有限责任公司	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	控股子公司	有限责任公司	深圳	宋涛	商品零售业	100 万元	100%	100%	766364246
深圳市海纳运输有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	彭鹿凡	运输业	300 万元	100%	100%	766381847
广州市人人乐商品配销有限公司	控股子公司	有限责任公司	增城	胡捷	仓储服务	2000 万元	100%	100%	668119423

天津市人人乐商品配销有限公司	控股子公司	有限责任公司	天津	胡捷	仓储服务	5000 万元	100%	100%	559482469
深圳市人人乐百货有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	宋琦	商品零售业	800 万元	100%	100%	767575192
深圳市人人乐超市有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	宋琦	商品零售业	500 万元	100%	100%	741241215
东莞市人人乐商业有限公司	控股子公司	有限责任公司	东莞	杨永银	商品零售业	500 万元	100%	100%	796287085
东莞市天杰超市有限公司	控股子公司	有限责任公司	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	控股子公司	有限责任公司	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	控股子公司	有限责任公司	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	控股子公司	有限责任公司	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	控股子公司	有限责任公司	成都	胡捷	仓储服务	5000 万元	100%	100%	677181923
晋江市人人乐商业有限公司	控股子公司	有限责任公司	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	控股子公司	有限责任公司	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	控股子公司	有限责任公司	西安	胡捷	仓储服务	3000 万元	100%	100%	683856616
厦门市人人乐商业有限公司	控股子公司	有限责任公司	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	控股子公司	有限责任公司	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	控股子公司	有限责任公司	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	控股子公司	有限责任公司	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	控股子公司	有限责任公司	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	控股子公司	有限责任公司	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	控股子公司	有限责任公司	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	控股子公司	有限责任公司	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	控股子公司	有限责任公司	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	控股子公司	有限责任公司	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	控股子公司	有限责任公司	衡阳	蔡慧明	商品零售业	1000 万元	100%	100%	572238081
佛山市人人乐商业有限公司	控股子公司	有限责任公司	佛山	蔡慧明	商品零售业	500 万元	100%	100%	577894475
柳州市人人乐商业有限公司	控股子公司	有限责任公司	柳州	宋涛	商品零售业	500 万元	100%	100%	581974312
成都市人人乐百货有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都	蔡慧明	商品零售业	5000 万元	100%	100%	574613180
宁乡人人乐百货有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁乡	蔡慧明	商品零售业	500 万元	100%	100%	584937912
九江市人人乐商业有限公司	控股子公司	有限责任公司	九江	何发柳	商品零售业	500 万元	100%	100%	586575601
九江市人人乐百货有限公司	控股子公司	有限责任公司	九江	蔡慧明	商品零售业	500 万元	100%	100%	586575695
深圳市从安达机电有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	陈超	服务业	200 万元	100%	100%	59303095X
深圳市美乐美优贸易有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	陈超	商品零售业	100 万元	100%	100%	599056894
深圳市人人乐购电子商务有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	陈超	商品零售业	300 万元	100%	100%	053957762
南昌市人人乐实业有限公司	控股子公司	有限责任公司	江西	杨永银	商品零售业	500 万元	100%	100%	067477241

### 3、本企业的合营和联营企业情况

不适用

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	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
深圳市昊悦实业有限公司	本公司实际控制人之一宋琦妹妹控制的公司	440301103116994
广东广和律师事务所	本公司董事供职之公司	G3478214X

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
深圳市昊悦实业有限公司	采购商品	协议定价	1,327,124.90	0.08%	1,900,338.54	0.04%
深圳市昊悦实业有限公司	收取促销服务收入	协议定价	11,569.63		12,453.98	
广东广和律师事务所	接受劳务	协议定价	160,000.00	100%	160,000.00	100%

### (2) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
成都市人人乐商业有限公司	成都市人人乐百货有限公司	50,000,000.00	2011年11月26日	2030年05月14日	否

关联担保情况说明：

经公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于同意公司子公司成都市人人乐商业有限公司为公司子公司成都市崇尚百货有限公司提供担保的议案》，同意公司子公司成都市人人乐商业有限公司为公司子公司成都市崇尚百货有限公司提供担保，担保金额为不超过人民币5000万元。担保期限与《房屋租赁合同》期限一致。详细情况见2011年11月28日公告，公告编号为2011-049。

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

无

上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	深圳市昊悦实业有限公司	183,309.60	318,452.60

## 十、股份支付

无

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

## 3、其他或有负债及其财务影响

公司推行消费积分返利的促销政策，顾客消费可按规定进行积分，并以积分兑换商品，兑换商品的积分金额于兑换实际发生时计入当期损益，积分的有效期为一年。公司2013年初的未消费积分余额为773.21万元，2013年6月30日未消费积分余额为1,050.63万元。尚未兑换的积分将在积分有效期内，按顾客依公司规定实际兑换商品的积分金额计入兑换当期的损益。

## 十二、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，在现有开业门店签订的租赁合同条件下，2013年7-12月、2014、2015和2016年度将支付的租金分别为35,534.63万元、73,527.69万元、75,486.32万元和77,553.29万元，估计以后年度应支付的租金金额将不低于2016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。

## 十三、其他重要事项

无

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：正常信用风险组合					96,223.52	100%	4,811.18	5%
无信用风险组合								
组合小计					96,223.52	100%	4,811.18	5%
合计		--		--	96,223.52	--	4,811.18	--

应收账款种类的说明：

应收账款按种类分单项金额重大并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账款和按组合计提坏账准备的应收账款。按组合计提坏账准备的应收账款分正常信用风险组合和无信用风险组合。正常信用风险组合按账龄和公司会计政策计提坏账准备，无信用风险组合不计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内				96,223.52	100%	4,811.18
1 年以内小计				96,223.52		4,811.18
合计		--		96,223.52	--	4,811.18

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

无

## (7) 应收关联方账款情况

无

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：正常信用风险组合	145,779.39	0.01%	106,892.47	73.32%	1,179,841.40	0.05%	139,433.57	11.82%
无信用风险组合	2,755,426,817.90	99.99%			2,516,964,542.65	99.95%		
组合小计	2,755,572,597.29	100%	106,892.47	0%	2,518,144,384.05	100%	139,433.57	0.01%
合计	2,755,572,597.29	--	106,892.47	--	2,518,144,384.05	--	139,433.57	--

其他应收款种类的说明：

其他应收款按种类分单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款和按组合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分正常信用风险组合和无信用风险组合。正常信用风险组合按账龄和公司会计政策计提坏账准备，无信用风险组合不计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	12,569.39	8.62%	628.47	947,071.40	80.27%	47,353.57
1 年以内小计	12,569.39	8.62%	628.47	947,071.40	80.27%	47,353.57
1 至 2 年	470.00	0.32%	47.00	100,030.00	8.48%	10,003.00
2 至 3 年	40.00	0.03%	12.00	230.00	0.02%	69.00
3 年以上	132,700.00	91.03%	106,205.00	132,510.00	11.23%	82,008.00
3 至 4 年	190.00	0.13%	95.00	80,000.00	6.78%	40,000.00
4 至 5 年	132,000.00	90.55%	105,600.00	52,510.00	4.45%	42,008.00
5 年以上	510.00	0.35%	510.00			
合计	145,779.39	--	106,892.47	1,179,841.40	--	139,433.57

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
无信用风险组合	2,755,426,817.90	0.00
合计	2,755,426,817.90	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

金额较大的其他应收款主要是应收子公司的非经营性资金占用的往来。

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

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	510,756,869.35	1-2 年	18.53%
长沙市人人乐商业有限公司	子公司之子公司	457,847,465.08	1 年以内	16.61%
广州市人人乐商品配销有限公司	子公司	287,364,775.59	1-2 年	10.43%
惠州市人人乐商业有限公司	子公司	230,836,010.02	1 年以内	8.38%
重庆市人人乐商业有限公司	子公司	163,916,444.50	1 年以内	5.95%
合计	--	1,650,721,564.54	--	59.90%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

无

**(8)**

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

**(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**

不适用

**3、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
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%	100%				
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%	100%				
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%	100%				
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%	100%				

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%	100%				
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%	100%				
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%	100%				
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%	100%				
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%	100%				
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%	100%				
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%	100%				
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%	100%				
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%	100%				
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%	100%				
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%	100%				
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%	100%				
深圳市人人乐百货有限公司*1	成本法	1,732,966.05	1,732,966.05		1,732,966.05	100%	100%				
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%	100%				
深圳市从安达机电有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%				
深圳市人人乐购电子商务有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%				
新余市大欢乐购物中心有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00	-60,000,000.00	0.00						
南昌市人人乐实业有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	100%	100%				
合计	--	525,522,330.81	471,495,547.26	-55,000,000.00	416,495,547.26	--	--	--			

长期股权投资的说明：

\*1本公司直接持有及通过本公司之全资子公司间接持有的股权比例合计数；

报告期整体出售子公司新余市大欢乐购物中心有限公司100%股权，结转投资成本6,000万元；

报告期新增子公司南昌市人人乐实业有限公司，投资成本为500万元。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		669,415.30
其他业务收入		6,423.00
合计		675,838.30
营业成本	0.00	722,778.43

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
零售业			669,415.30	722,778.43
合计			669,415.30	722,778.43

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品类			222,665.33	231,305.46
生鲜类			719.34	538.18
洗化类			119,661.64	138,547.69
家电类			320,374.02	347,192.31
针纺类			1,429.48	1,155.83
日杂文体类			4,565.49	4,038.96
合计			669,415.30	722,778.43

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
深圳地区			669,415.30	722,778.43
合计			669,415.30	722,778.43

### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

不适用

营业收入的说明:

母公司同期主营业务收入为网上商城的销售收入,网上商场销售自2012年12月开始,转由深圳市人人乐购电子商务有限公司经营。

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-474,298.48	
合计	-474,298.48	

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

投资收益的说明:

2013年1月24日,本公司与洪客隆投资发展(新余)有限公司签署了《关于新余市大欢乐购物中心有限公司的股权转让协议》,将持有的全资子公司新余市大欢乐购物中心有限公司(以下简称:“新余大欢乐”)100%股权按照协议约定的条件和条款转让给洪客隆,以新余大欢乐截止2012年10月31日账面净资产为基准,对应股权转让总价款为人民币59,525,701.52元。投资成本60,000,000.00元,产生投资损失474,298.48元。

## 6、现金流量表补充资料

单位: 元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	-12,427,865.68	-3,709,365.31
加: 资产减值准备	-37,352.28	30,389.50

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,518,895.11	1,431,074.03
无形资产摊销	461,973.98	504,512.28
长期待摊费用摊销	42,410.04	42,410.04
投资损失（收益以“-”号填列）	474,298.48	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	9,338.07	-7,597.37
存货的减少（增加以“-”号填列）		417.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-160,202,228.80	-85,104,154.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	170,816,711.06	222,333,717.72
经营活动产生的现金流量净额	656,179.98	135,521,404.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	662,108,000.10	1,389,537,094.25
减：现金的期初余额	1,331,217,978.16	1,560,520,348.64
现金及现金等价物净增加额	-669,109,978.06	-170,983,254.39

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-24,044,319.69	报告期发生非流动资产处理损益-24,044,319.69元，主要是公司关闭深圳平湖店非流动资产处置损失为14,715,435.04元。
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）	1,864,174.36	报告期收到补贴款1,864,174.36元，主要是收到成都市商务局、成都市财政局扩大本地生鲜农产品经营补助款300,000.00元；收到成都市草市街办事处支持企业发展经费590,000.00元；收到深圳市宝安区财政局2013年科技与产业发展专项资金200,000.00元；收到佛山市财政局平价超市补贴款102,800.00元；收到天津武清开发区基础设施配套奖励款33,052,669.50元在本报告期确认收入330,526.68元；收到其他零星补助款340,847.68元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	896,340.37	除上述非流动资产处置损失和政府补助之外的其他营业外收支净额896,340.37元。
减：所得税影响额	-4,847,975.41	
合计	-16,435,829.55	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

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
归属于公司普通股股东的净利润	0.31%	0.0254	0.0254
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.81%	0.0664	0.0664

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	期初余额（或上期金额）	变动比率	变动原因
应收账款	11,537,819.14	4,626,924.74	149.36%	主要系报告期内大宗团购业务增加。
预付账款	507,584,816.17	715,025,821.63	-29.01%	主要系报告期公司转让了全资子公司新余市大欢乐购物中心有限公司的全部股权，代新余大欢乐支付的土地出让金大部分已收回。
应收利息	3,357,983.54	26,190,333.32	-87.18%	主要系本期内募集资金的定期存款到期，存款利息已收到。
其他流动资产	1,359,529,182.34	576,455,693.02	135.84%	主要系报告期内购买理财产品8亿元。
在建工程	406,728,327.75	328,621,596.62	23.77%	主要系报告期内支付成都、西安、天津配送中心建设款项
应交税费	6,478,854.90	26,671,627.52	-75.71%	主要系报告期末增值税留抵税额增加。
财务费用	-7,319,364.17	-13,847,148.06	47.14%	主要系报告期内定期存款减少，且存期较短，致使利息收入减少。
资产减值损失	2,039,304.93	569,367.53	258.17%	主要系报告期存货跌价及应收款项的坏账准备增加。
营业外收入	15,394,870.82	27,226,007.69	-43.46%	主要系同期收到重庆南坪店物业违约赔偿金。
营业外支出	36,678,675.78	12,055,334.33	204.25%	主要系关闭门店支付的物业和商户赔偿金以及非流动资产处置损失增加。

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有董事长何金明签名的2013年半年度报告全文及摘要。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、备查文件备置地点：公司董事会办公室。

人人乐连锁商业集团股份有限公司

董事长：何金明

二〇一三年八月二十日