

安信证券股份有限公司关于人人乐连锁商业集团股份有限公司 2010年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，安信证券股份有限公司（以下简称“安信证券”或“保荐机构”）作为人人乐连锁商业集团股份有限公司（以下简称“人人乐”或“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，对人人乐2010年度募集资金存放与使用情况进行了仔细、审慎的核查。核查的具体情况如下：

一、保荐机构的核查工作

安信证券保荐代表人通过与人人乐董事、监事、高级管理人员、内部审计人员、外部审计机构等沟通和交流、查询了募集资金专户，查阅了公司内部审计相关报告资料、2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告、中审国际会计师事务所有限公司出具的《关于人人乐连锁商业集团股份有限公司2010年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告》、以及公司各项业务和管理规章制度，从公司募集资金的存放、使用以及信息披露等方面对募集资金管理制度完整性的完整性、合理性以及有效性进行了核查。

二、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会出具的证监许可[2009]1411号文核准，公司于2010年1月4日获准向社会公众发行人民币普通股10,000万股，由安信证券股份有限公司采用网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式同时进行，每股发行价格为人民币26.98元，应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。募集资金款项已于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。

截止2010年12月31日，公司募集资金使用及结存情况如下：

项 目	金 额（人民币元）
应募集资金金额	2,698,000,000.00
减：发行费用	123,815,500.00
实际募集资金净额	2,574,184,500.00

减：累计使用募集资金	1,032,446,990.95
加：募集资金利息收入	8,407,167.78
减：手续费支出	4,210.88
募集资金应计余额	1,550,140,465.95
募集资金实际余额	1,542,315,965.95
募集资金应计余额与实际余额差异	7,824,500.00

上述差异系公司原列为发行费用从募集资金中扣除的广告费、路演费、上市酒会费，共计金额人民币 7,824,500.00 元，根据 财政部财会[2010]25 号《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报工作的通知》计入当期损益。该笔资金已于 2011 年 3 月 24 日，从自有资金账户转至募集资金账户。

三、募集资金的管理情况

(一) 募集资金管理情况

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

公司与保荐机构及招商银行股份有限公司深圳分行福强支行、中国建设银行股份有限公司深圳分行蛇口支行、中国民生银行股份有限公司深圳分行福田支行于 2010 年 2 月 5 日分别签订《募集资金三方监管协议》，三方监管协议的内容参照深圳证券交易所范本拟订，无重大差异。

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

(二) 募集资金专户存储情况

截止2010年12月31日，公司募集资金专户存储情况如下：

开户银行	存款方式	存款金额（人民币元）
中国建设银行股份有限公司深圳蛇口支行	一年定期存单	120,000,000.00

	一年定期存单	100,000,000.00
	三个月定期存单	30,000,000.00
	活期存款	6,006,529.14
招商银行股份有限公司深圳福强支行	一年定期存单	100,000,000.00
	六个月定期存单	100,000,000.00
	三个月定期存单	30,000,000.00
	活期存款	12,005,138.26
中国民生银行股份有限公司深圳福民支行	一年定期存单	500,000,000.00
	一年定期存单	543,000,000.00
	活期存款	1,304,298.55
合计		1,542,315,965.95

四、2010 年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金项目的资金使用情况

公司于 2010 年度投入募集资金项目金额人民币 1,032,446,990.95 元，截止 2010 年 12 月 31 日，累计投入募集资金项目金额为人民币 1,032,446,990.95 元。募集资金各项目资金使用情况见附表一：募集资金使用情况对照表。

(二) 募集资金项目先期投入置换募集资金情况

公司在募集资金尚未到位前利用自筹资金对募集资金项目进行先期投入。截至 2010 年 2 月 28 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金项目情况如下：

序号	项目名称	以自筹资金预先投入 募集资金项目金额	备注
1	广东地区 21 家连锁超市发展项目	117,286,707.19	已开业门店 6 家
2	陕西地区 17 家连锁超市发展项目	106,175,747.83	已开业门店 5 家
3	四川地区 12 家连锁超市发展项目	126,035,183.97	已开业门店 5 家
4	广西地区 8 家连锁超市发展项目	84,613,650.01	已开业门店 4 家
5	天津市 6 家连锁超市发展项目	72,894,477.48	已开业门店 3 家
6	湖南地区 4 家连锁超市发展项目	53,116,269.46	已开业门店 2 家
7	广州新建配送中心项目	126,235,563.16	预计于 2011 年 10 月交付使用
8	西安赛高店物业产权购置项目	141,280,000.00	产权购置已完成
	合计	827,637,599.10	

(三) 超募资金使用情况

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。目前超募资金 105,178.45 万元尚未制定具体使用计划。

五、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司第一届董事会第二十一次会议审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，经 2010 年第一次临时股东大会批准，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。本次变更涉及广东、陕西、四川和广西地区门店，导致连锁超市发展项目拟投资面积较原计划增加 35,090.20 m²，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。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。

七、其他重要事项

2011 年 1 月 7 日公司召开第二届董事会第二次会议，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》。2011 年 1 月 29 日公司召开 2011 年第一次临时股东大会，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暨变更长沙岳麓店募集资金实施方式》，同意公司全资子公司长沙市人人乐商业有限公司使用自有资金 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（以下简称：“长沙岳麓店”）。

长沙岳麓店属于募集资金投资项目，长沙市人人乐商业有限公司购买该房产后，上述募集资金投资项目依托的房产从租赁房产变更为自有房产，将直接导致募集资金投资项目实施方式的变更。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 m²，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。

八、会计师对 2010 年募集资金存放与使用情况的鉴证意见

中审国际会计师事务所有限公司对人人乐《关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了专项核查，出具了《关于人人乐连锁商业集团股份有限公司 2010 年度募集资

金存放与使用情况的鉴证报告》（中审国际 鉴字〔2011〕01020031），该鉴证报告结论如下：

“我们认为，人人乐《关于2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告》已经按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第9号：募集资金年度使用情况的专项报告》要求编制，如实反映了人人乐2010年度募集资金实际存放、使用情况。”

九、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：2010年度人人乐严格执行了募集资金专户存储制度，有效地执行了三方监管协议，已真实、准确、完整和及时地披露了相关信息，不存在违反《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的情形。

（此页无正文，为《安信证券股份有限公司关于人人乐连锁商业集团股份有限公司 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签章页）

保荐代表人：王国文_____

保荐代表人：孙茂峰_____

安信证券股份有限公司

2011 年 4 月 8 日

附件一

募集资金使用情况对照表

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

单位：（人民币）万元

募集资金总额				257,418.45		本年度使用募集资金总额						103,244.70
报告期内变更用途的募集资金总额				-		已累计使用募集资金总额						103,244.70
累计变更用途的募集资金总额				-								
累计变更用途的募集资金总额比例				-								
承诺投资项目	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益 *1	是否达到预计效益 *2	项目可行性是否发生重大变化
广东地区 21 家连锁超市发展项目	是	36,476.00	36,476.00	32,230.00	15,700.92	15,700.92	-16,529.08	48.72%	2011 年 12 月	-1,476.25	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	23,644.00	18,608.04	18,608.04	-5,035.96	78.70%	2011 年 12 月	443.33	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	17,159.00	14,140.23	14,140.23	-3,018.77	82.41%	2011 年 12 月	-845.83	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	11,026.00	9,231.32	9,231.32	-1,794.68	83.72%	2011 年 12 月	439.43	不适用	否
天津市 6 家连锁超市发展项目	否	11,465.00	11,465.00	10,035.00	7,324.16	7,324.16	-2,710.84	72.99%	2011 年 12 月	1,129.71	不适用	否
湖南地区 4 家连锁超市发展项目	否	8,584.00	8,584.00	8,584.00	5,607.03	5,607.03	-2,976.97	65.32%	2011 年 12 月	-2,043.82	不适用	否
广州新建配送中心项目	否	18,505.00	18,505.00	18,505.00	18,505.00	18,505.00	-	100.00%	2011 年 10 月	-74.99	不适用	否
西安赛高店物业产权购置项目	否	14,128.00	14,128.00	14,128.00	14,128.00	14,128.00	-	100.00%	已完成	279.72	不适用	否
承诺投资项目合计		152,240.00	152,240.00	135,311.00	103,244.70	103,244.70	-32,066.30	76.30%		-2,148.70		
超募资金投向小计		-	-	-	-	-	-					
合计		152,240.00	152,240.00	135,311.00	103,244.70	103,244.70	-32,066.30	76.30%		-2,148.70		

未达到计划进度原因	<p>截止报告期末，公司承诺投入募集资金金额为 135,311 万元，实际累计投入 103,244.70 万元，完成计划的 76.30%，未如期完成投入的主要原因为出租方未能按照合同预定时间交付租赁房产，延迟了募集资金投资项目的正常筹建和开业。主要如下：</p> <p>(1) 广东地区 21 家连锁超市发展项目：原计划到本报告期末开设 16 家门店，实际开设 7 家门店。截止报告签发日，惠州陈江店、茂名华侨城店已经开业。</p> <p>(2) 陕西地区 17 家连锁超市发展项目：原计划到本报告期末开设 13 家门店，实际仅开业 8 家。截止报告签发日，紫薇尚层店已经开业。</p> <p>(3) 四川地区 12 家连锁超市发展项目：原计划到本报告期末开设 10 家门店，实际开业 6 家。截止报告签发日，先锋店已经开业。</p> <p>(4) 广西地区 8 家连锁超市发展项目：原计划到本报告期末开设 7 家门店，实际开业 4 家。截止报告签发日，富豪兴城店已经开业。</p> <p>(5) 天津市 6 家连锁超市发展项目：原计划到本报告期末开设 5 家门店，实际开业 3 家。</p> <p>(6) 湖南地区 4 家连锁超市发展项目：原计划到本报告期末开设 4 家门店，实际开设 2 家门店。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	超募资金为 105,178.45 万元，公司暂未制定超募资金使用计划。
募集资金投资项目实施地点变更情况	详见附件二
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号：募集资金年度使用情况的专项报告》的有关规定，公司自有资金预先投入募集资金投资项目合计金额 827,637,599.10 元，已经深圳南方民和会计师事务所深南专审报字(2010)第 ZA070 号验资报告鉴证。</p> <p>《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目之自筹资金的议案》已经董事会、监事会审议通过，独立董事及保荐机构发表意见同意置换。置换工作已于 2010 年 4 月实施完毕。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	募集资金项目尚未全部实施完毕且超募资金暂无使用计划。
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管理，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

说明:

- ★ 1 募集资金项目涉及的门店本年度实现的效益，根据门店实际销售收入及与之相关的促销服务费收入、销售成本、销售费用及税金情况计算得出。西安赛高店物业产权购置项目在报告期内的收益为 279.72 万元（根据购置前的租金支出标准与购置后的房产折旧及摊销相比较而计算出来的净收益）。广州配送中心暂未正式投入使用，其亏损为筹建期间发生的费用。
- ★ 2 目前募投项目涉及的门店未全部开业，已开业门店并未进入正常营业年，因此未对投资项目是否达到预计效益进行分析。

附件 2:

变更募集资金投资项目情况表

编制单位: 人人乐连锁商业集团股份有限公司

单位: (人民币) 万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化	
广东地区 21 家连锁超市发展项目	南海西樵店	东莞永福店**	1,167.00	16.73	16.73	16.73	100%	2011 年 5 月	-	不适用	否
	茂名华侨城	深圳鑫园*	1,151.00	614.28	614.28	614.28	100%	2011 年 1 月	-	不适用	否
	江门鹤山沙坪市场	深圳龙华店**	880.00	-	-	-	0%	2012 年 5 月	-	不适用	否
陕西地区 17 家连锁超市发展项目	西安紫薇尚层购物广场	延安店**	770.00	227.58	227.58	227.58	100%	2011 年 1 月	-	不适用	否
	西安文艺路购物广场	榆林人民店**	802.00	-	-	-	0%		-	不适用	是
四川地区 12 家连锁超市发展项目	夏纳印象项目	内江沿江店**	1,116.00	-	-	-	0%	2011 年 5 月	-	不适用	否
广西地区 8 家连锁超市发展项目	广西百色城市广场店	柳州白云商业*	1,100.00	-	-	-	0%		-	不适用	是
	富豪兴城	柳州温州街*	1,430.00	504.63	504.63	504.63	100%	2011 年 1 月	-	不适用	否
合计		8,416.00	1,363.22	1,363.22	1,363.22	—	—	-	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)		因周边商圈出现不利变化、租赁合同谈判过程中关键条款分歧较大且未能达成一致、租赁房产交付时间过于迟延且远超出预期, 导致门店不能在预定时间内开业等情况, 为避免影响募集项目实施进度, 提高募集资金使用效率, 公司决定以已经交付或即将交付的广东佛山西樵店等 8 家超市项目来对应替代。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 ² , 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。									
未达到计划进度的情况和原因 (分具体项目)		南海西樵店原预计开业时间为 2010 年 10 月, 因物业交付时间原因, 预计在 2011 年 5 月开业。江门鹤山沙坪店原预计开业时间为 2010 年 12 月因物业交付时间原因, 拟推迟到 2012 年 5 月开业。									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		公司募集资金项目变更后, 西安文艺路购物广场和广西百色城市广场店因物业方原因, 已确定无法实施, 公司拟安排实施新的项目并进行替换, 待董事会、股东大会批准后实施。									