

上海美特斯邦威服饰股份有限公司 2009 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

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

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人周成建、主管会计工作负责人黄兴及会计机构负责人(会计主管人员)张利声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：（人民币）元

	2009.9.30	2008.12.31	增减幅度（%）	
总资产（元）	5,747,132,245.00	4,576,963,116.00	25.57%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,685,942,015.00	2,587,758,095.00	3.79%	
股本（股）	1,005,000,000.00	670,000,000.00	50.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.67	3.86	-30.83%	
	2009 年 7-9 月	比上年同期增减（%）	2009 年 1-9 月	比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	1,257,416,723.00	3.30%	3,079,783,850.00	7.88%
归属于上市公司股东的净利润（元）	68,371,558.00	-57.62%	299,183,920.00	-12.42%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-	-	216,129,521.00	-52.04%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-	-	0.22	-67.16%
基本每股收益（元/股）	0.07	-58.82%	0.30	-18.92%
稀释每股收益（元/股）	不适用	不适用	不适用	不适用
净资产收益率（%）	2.55%	下降 4.34 个百分点	11.14%	下降 3.45 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	2.11%	下降 4.33 个百分点	9.49%	下降 4.73 个百分点

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
非流动资产处置损益	-273,123.00	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	59,496,029.00	当地政府给予的财政补贴款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,326,025.00	其中违约金及罚没净收入(支出)净额 1,023,784 元，捐赠支出 1,637,240 元，其他营业外支出 3,712,569 元。

所得税影响额	-10,575,310.00	
合计	44,321,571.00	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	12,079	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
交通银行-博时新兴成长股票型证券投资基金	7,500,054	人民币普通股
中国农业银行-景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	7,041,456	人民币普通股
中国工商银行-广发策略优选混合型证券投资基金	6,193,315	人民币普通股
银丰证券投资基金	3,502,166	人民币普通股
中国农业银行-景顺长城内需增长开放式证券投资基金	2,988,190	人民币普通股
全国社保基金一零一组合	2,402,300	人民币普通股
中国工商银行-易方达价值精选股票型证券投资基金	2,000,000	人民币普通股
中国工商银行-广发聚瑞股票型证券投资基金	1,891,666	人民币普通股
中国工商银行-建信优化配置混合型证券投资基金	1,501,273	人民币普通股
交通银行-汇丰晋信大盘股票型证券投资基金	1,453,303	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、报告期末公司应收账款较去年年底下降了 34%，主要是由于 12 月底为冬装销售旺季，公司对加盟商提供的信用支持随着元旦和春节期间销售的实现而顺利的实现了应收账款的回收；截止到 9 月底，公司主要进行秋装的配发和销售，秋装较冬装单价较低，因此报告期末应收账款余额较去年年底有一定的下降。
- 2、报告期末公司预付账款较去年年底上升了 284%，主要是由于目前正值冬装到货入库的高峰期，预付的生产货款较年初有较大的增加。此外，随着营销网络建设项目的开展，公司使用募集资金取得了部分店铺，预付的店铺租金和装修费增加较大。
- 3、报告期末公司存货较去年年底增加了 72%，原因是：一方面是公司为准备冬装上市所需提前到货入库；另外一方面，随着公司直营销售规模的逐步扩大，公司存货规模较年初也有一定自然增长。
- 4、报告期末公司长期应收款较去年年底增加了 688%，主要系本期营销网络建设项目新增购房款 56,569 万元尚未取得相关的发票或凭证所致。
- 5、报告期末公司应付票据较去年年底增加了 350%，主要是报告期内公司较多的采用银行承兑汇票支付货款，从而导致应付票据的增加。
- 6、报告期末公司应付账款较去年年底增加了 108%，主要是秋冬装大量到货入库，因此应付账款余额较年初增加较大。
- 7、2009 年 1-9 月，公司销售费用较上年同期增长了 55%，主要原因为报告期内公司在直营渠道建设和店铺形象、店铺改造上的投入较大，另外本年度公司对 ME&CITY 新品牌的建设费用投入持续增加也带来销售费用的快速增长。
- 8、2009 年 1-9 月，公司所得税较上年同期下降了 114%，系因报告期内公司按照过渡期所得税优惠政策规定，适用的 2008、2009 年所得税率分别为 18%、20%，因此公司对 2008 年度多计提的所得税约 7548 万元予以冲回，导致所得税费用下降；同时，本年度公司利润总额较去年同期出现一定的下降，因此计提的所得税有所减少。
- 9、2009 年 1-9 月，公司收到其他与经营活动有关的现金较上年同期增长了 214%，增加的主要原因是本年度收到的当地政府

给予的财政补贴。

10、2009 年 1-9 月，公司支付其他与经营活动有关的现金较上年同期增加了 90%，主要是新增店铺的租金、装修费、水电费等费用以及为推动 ME&CITY 品牌发展而投入的品牌建设费用。

11、2009 年 1-9 月，公司的其他与筹资活动有关的现金较上年同期增加了 350%，主要是公司采用银行承兑汇票支付货款而增加的存出保证金。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

1、公司不存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况。

2、2009 年 1-9 月，公司与黄岑期、周文汉、周成培、周献妹、周建花等关联方发生的日常关联交易金额总计为 6843 万元（含税），去税后金额合计约为 5849 万元，占公司全部销售商品金额的 1.8%，在公司预计的 2009 年度日常关联交易金额范围内。

3、报告期内，本公司通过竞拍成功取得成都市春熙路步行街“京都大厦”1-5 层商业用房和地下负一层车库，上述商业用房公司将用作自有品牌经营。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无
股份限售承诺	1、公司控股股东华服投资、股东胡佳佳和实际控制人周成建均承诺：“自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其截至上市之日已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。”	1、截止到本报告期末，该承诺事项仍在严格履行中。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无
发行时所作承诺	2、公司控股股东华服投资、股东胡佳佳及实际控制人周成建于 2007 年 11 月 8 日分别签署《避免同业竞争承诺函》，承诺其自身、以及其参与投资的企业截至承诺函签署日没有以任何形式从事与发行人及发行人的控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；未来也不以任何形式直接或间接从事任何与发行人或发行人的控股企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，或于该等业务中持有权益或利益。3、公司实际控制人周成建和控股股东华服投资承诺：若发生税收优惠被追缴的情况，将承担被追缴的税款和因此所产生的所有相关费用。	2、截止到本报告期末，该承诺事项仍在严格履行中。 3、截止到本报告期末，该承诺事项仍在严格履行中。
其他承诺（含追加承诺）	4、公司承诺将逐步清理加盟商借款合同，今后将不再以此等形式向加盟商提供资金支持。	4、报告期内本公司严格履行上述承诺，没有发生新的加盟商借款。

3.4 对 2009 年度经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2009 年度预计的经营业绩	归属于母公司所有者的净利润比上年增减变动幅度小于 30%	
	公司预计 2009 年度归属于母公司所有者的净利润与上年同期相比增长幅度在-30%~0 之间。	
2008 年度经营业绩	2008 年度归属于母公司所有者的净利润：	587,516,097.00
业绩变动的的原因说明	<p>1、为推动新品牌 ME&CITY 的发展，公司在品牌建设方面投入较大，同时本年度公司对 ME&CITY 和 Meters/bonwe 两个品牌实行分事业部独立运作，目前管理机制还在逐步完善，管理效率尚未有效的发挥出来；</p> <p>2、本年度公司在直营渠道建设和店铺形象、店铺改造上的投入较大，部分新增店铺效益的显现需要一定的周期；</p> <p>3、加盟市场受金融危机影响，经营比较保守,相比而言直营销售则呈现出良好的势头，可比、环比、同比等指标都有较大幅度提升。</p>	

3.5 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：上海美特斯邦威服饰股份有限公司

2009 年 09 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,598,320,072.00	1,173,439,078.00	1,852,247,507.00	1,590,745,990.00
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				30,000,000.00
应收账款	275,245,502.00	1,727,160,019.00	414,214,799.00	1,227,095,734.00
预付款项	588,432,638.00	292,964,914.00	153,365,953.00	37,801,445.00
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	112,406,191.00	662,574,110.00	230,018,443.00	686,755,379.00
买入返售金融资产				
存货	1,145,383,749.00	555,623,379.00	664,072,787.00	269,031,565.00
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	3,719,788,152.00	4,411,761,500.00	3,313,919,489.00	3,841,430,113.00
非流动资产：				
发放贷款及垫款				

可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款	665,356,589.00	588,141,745.00	84,430,069.00	23,603,555.00
长期股权投资		314,634,026.00		281,134,026.00
投资性房地产	25,775,492.00	19,703,902.00	26,815,680.00	20,437,810.00
固定资产	820,520,517.00	516,504,945.00	590,412,301.00	344,095,851.00
在建工程	42,599,112.00	39,411,973.00	180,877,941.00	179,093,561.00
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	130,775,742.00	68,735,528.00	122,430,583.00	59,387,604.00
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	263,970,676.00	9,584,358.00	197,141,199.00	5,585,420.00
递延所得税资产	70,510,241.00	891,442.00	53,100,130.00	1,114,303.00
其他非流动资产	7,835,724.00	7,835,724.00	7,835,724.00	7,835,724.00
非流动资产合计	2,027,344,093.00	1,565,443,643.00	1,263,043,627.00	922,287,854.00
资产总计	5,747,132,245.00	5,977,205,143.00	4,576,963,116.00	4,763,717,967.00
流动负债：				
短期借款	1,323,571,463.00	1,223,571,463.00	1,050,575,793.00	905,575,793.00
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	224,899,313.00	224,899,313.00	50,000,000.00	50,000,000.00
应付账款	869,298,117.00	866,749,645.00	417,055,965.00	445,932,957.00
预收款项	41,576,077.00	22,214,344.00	24,182,419.00	11,551,105.00
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	26,543,538.00	9,153,302.00	60,031,148.00	30,284,764.00
应交税费	33,369,536.00	77,141,735.00	101,860,239.00	128,539,776.00
应付利息				
应付股利	16,200,000.00	16,200,000.00		
其他应付款	125,732,186.00	39,376,821.00	85,499,457.00	32,261,457.00
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				
流动负债合计	2,661,190,230.00	2,479,306,623.00	1,789,205,021.00	1,604,145,852.00
非流动负债：				

长期借款	400,000,000.00	400,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
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	400,000,000.00	400,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
负债合计	3,061,190,230.00	2,879,306,623.00	1,989,205,021.00	1,804,145,852.00
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	1,005,000,000.00	1,005,000,000.00	670,000,000.00	670,000,000.00
资本公积	943,327,346.00	943,162,620.00	1,278,327,346.00	1,278,162,620.00
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	126,746,014.00	126,138,346.00	126,746,014.00	126,138,346.00
一般风险准备				
未分配利润	610,868,655.00	1,023,597,554.00	512,684,735.00	885,271,149.00
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,685,942,015.00	3,097,898,520.00	2,587,758,095.00	2,959,572,115.00
少数股东权益				
所有者权益合计	2,685,942,015.00	3,097,898,520.00	2,587,758,095.00	2,959,572,115.00
负债和所有者权益总计	5,747,132,245.00	5,977,205,143.00	4,576,963,116.00	4,763,717,967.00

4.2 本报告期利润表

编制单位：上海美特斯邦威服饰股份有限公司

2009 年 7-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,257,416,723.00	1,335,878,562.00	1,217,201,454.61	1,520,084,335.21
其中：营业收入	1,257,416,723.00	1,335,878,562.00	1,217,201,454.61	1,520,084,335.21
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,184,639,610.00	1,203,764,582.00	985,914,478.26	1,061,467,440.95
其中：营业成本	749,424,451.00	1,039,379,032.00	677,969,336.32	943,586,992.72
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	5,674,543.00	2,512,001.00	7,393,482.31	5,458,743.88
销售费用	356,949,665.00	103,005,548.00	243,898,290.35	66,003,954.84
管理费用	56,168,053.00	43,089,986.00	42,841,154.14	33,673,986.73
财务费用	16,422,898.00	15,778,015.00	12,650,611.14	12,205,922.39
资产减值损失			1,161,604.00	537,840.39
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）	72,777,113.00	132,113,980.00	231,286,976.35	458,616,894.26
加：营业外收入	16,229,163.00	15,449,486.00	13,928,275.13	12,898,689.87
减：营业外支出	2,204,009.00	781,451.00	1,074,816.54	824,830.81
其中：非流动资产处置损失	72,964.00	500.00		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	86,802,267.00	146,782,015.00	244,140,434.94	470,690,753.32
减：所得税费用	18,430,709.00	27,604,091.00	82,827,619.44	117,516,640.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	68,371,558.00	119,177,924.00	161,312,815.50	353,174,113.19
归属于母公司所有者的净利润	68,371,558.00	119,177,924.00	161,312,815.50	
少数股东损益	0.00	0.00	0.00	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.07	0.12	0.17	0.38
（二）稀释每股收益	不适用	不适用	不适用	不适用
七、其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
八、综合收益总额	68,371,558.00	119,177,924.00	161,312,815.50	353,174,113.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	68,371,558.00	119,177,924.00	161,312,815.50	353,174,113.19
归属于少数股东的综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：上海美特斯邦威服饰股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	3,079,783,850.00	2,620,077,874.00	2,854,732,640.61	2,883,699,406.21
其中：营业收入	3,079,783,850.00	2,620,077,874.00	2,854,732,640.61	2,883,699,406.21
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				

二、营业总成本	2,858,614,207.00	2,346,092,132.00	2,363,732,274.26	2,109,289,146.56
其中：营业成本	1,742,185,417.00	1,967,350,029.00	1,603,147,229.32	1,833,207,068.72
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	15,800,090.00	4,603,380.00	15,879,611.31	9,587,242.88
销售费用	927,804,381.00	230,078,354.00	597,670,541.35	146,635,767.84
管理费用	132,755,823.00	104,821,663.00	111,297,327.14	86,344,035.73
财务费用	40,068,496.00	39,238,706.00	33,911,845.14	32,313,075.39
资产减值损失			1,825,720.00	1,201,956.00
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）				-2,294,523.39
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）	221,169,643.00	273,985,742.00	491,000,366.35	772,115,736.26
加：营业外收入	62,312,406.00	57,807,565.00	16,186,902.13	13,657,540.87
减：营业外支出	7,415,525.00	3,901,326.00	5,449,083.54	4,734,392.81
其中：非流动资产处置损失	273,123.00	24,322.00		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	276,066,524.00	327,891,981.00	501,738,184.94	781,038,884.32
减：所得税费用	-23,117,396.00	-11,434,424.00	160,253,216.44	195,897,977.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	299,183,920.00	339,326,405.00	341,484,968.50	585,140,907.19
归属于母公司所有者的净利润	299,183,920.00		341,605,145.50	
少数股东损益			-120,177.00	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.30	0.34	0.37	0.64
（二）稀释每股收益	不适用	不适用	不适用	不适用
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	299,183,920.00	339,326,405.00	341,484,968.50	585,140,907.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	299,183,920.00	339,326,405.00	341,605,145.50	585,140,907.19
归属于少数股东的综合收益总额	0.00	0.00	-120,177.00	0.00

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：上海美特斯邦威服饰股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	3,729,066,272.00	2,663,379,955.00	3,414,947,006.00	2,817,366,865.00
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				
收到其他与经营活动有关的现金	66,192,267.00	452,125,004.00	21,048,926.00	17,822,699.00
经营活动现金流入小计	3,795,258,539.00	3,115,504,959.00	3,435,995,932.00	2,835,189,564.00
购买商品、接受劳务支付的现金	2,212,340,040.00	2,052,734,336.00	2,005,857,543.00	1,995,031,387.63
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	325,659,935.00	121,723,920.00	218,046,972.00	138,211,712.26
支付的各项税费	206,557,063.00	141,966,805.00	321,181,909.00	258,065,677.03
支付其他与经营活动有关的现金	834,571,980.00	1,017,966,105.00	440,277,862.00	259,928,001.32
经营活动现金流出小计	3,579,129,018.00	3,334,391,166.00	2,985,364,286.00	2,651,236,778.24
经营活动产生的现金流量净额	216,129,521.00	-218,886,207.00	450,631,646.00	183,952,785.76
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	1,280,950.00	1,004,724.00	2,748,032.00	2,372,759.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	183,223,875.00	183,223,875.00		
投资活动现金流入小计	184,504,825.00	184,228,599.00	2,748,032.00	2,372,759.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	889,761,995.00	596,863,982.00	438,289,009.00	293,564,888.00
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		33,500,000.00		76,750,000.00
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	889,761,995.00	630,363,982.00	438,289,009.00	370,314,888.00
投资活动产生的现金流量净额	-705,257,170.00	-446,135,383.00	-435,540,977.00	-367,942,129.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			1,335,332,190.00	1,335,332,190.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	1,753,571,463.00	1,653,571,463.00	1,109,453,682.00	1,109,453,682.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	87,156,791.00	87,156,791.00	80,000,000.00	80,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,840,728,254.00	1,740,728,254.00	2,524,785,872.00	2,524,785,872.00
偿还债务支付的现金	1,280,575,793.00	1,180,575,793.00	800,158,295.00	800,158,295.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	237,795,457.00	225,280,992.00	36,866,809.00	20,306,029.00
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	162,471,017.00	162,471,017.00	36,094,700.00	36,094,699.00
筹资活动现金流出小计	1,680,842,267.00	1,568,327,802.00	873,119,804.00	856,559,023.00
筹资活动产生的现金流量净额	159,885,987.00	172,400,452.00	1,651,666,068.00	1,668,226,849.00
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	-329,241,662.00	-492,621,138.00	1,666,756,737.00	1,484,237,505.76
加：期初现金及现金等价物余额	1,738,129,829.00	1,476,628,312.00	191,042,922.00	124,397,710.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,408,888,167.00	984,007,174.00	1,857,799,659.00	1,608,635,215.76

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计