

人人乐连锁商业集团股份有限公司 2010 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 公司负责人何金明、主管会计工作负责人蔡慧明及会计机构负责人(会计主管人员)廖志勇声明：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：元

	2010.9.30	2009.12.31	增减幅度(%)	
总资产(元)	6,251,927,524.93	3,310,676,818.38	88.84%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	3,504,094,851.57	980,251,770.19	257.47%	
股本(股)	400,000,000.00	300,000,000.00	33.33%	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	8.76	3.27	167.89%	
	2010年7-9月	比上年同期增减(%)	2010年1-9月	比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	2,417,884,433.56	15.54%	7,396,478,233.34	14.55%
归属于上市公司股东的净利润(元)	5,716,392.07	-80.88%	157,483,081.38	-3.04%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	-	411,454,223.35	-10.27%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-	-	1.03	-32.68%
基本每股收益(元/股)	0.01	-90.00%	0.40	-25.93%
稀释每股收益(元/股)	0.01	-90.00%	0.40	-25.93%
加权平均净资产收益率(%)	0.16%	-3.17%	4.71%	-14.81%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.44%	-2.57%	4.83%	-14.12%

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	-1,040,910.91	
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	3,797,005.22	包括:成都市财政局、成都市商务局支持地方名优工艺品项目补贴资金740,000.00元;成都市草市街办事处财政扶持款424,700元;深圳市南山区财政局支助的经济发展专项资金598,200.00元;深圳市宝安区财政局

		补贴的连锁经营补贴款 200,000.00 元和救灾物质储备补贴款 192,000.00 元；西安市财政局、西安市商贸局家电下乡及农超对接奖励款和西安市莲湖区财政局企业财务所 2009 年莲湖区纳税大户奖励款 260,000.00 元；重庆市沙坪坝财政局稳定岗位补贴款 297,277.00 元；广州市人人乐商品配销有限公司收广州市商业网点建设扶持资金 400,000.00；收厦门市贸易发展局政府补贴 461,404.00；其他各子公司收到的失业安置补贴款、社保补贴款、国家储备应急体系建设专项资金补助等 223,424.22 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,118,182.67	包括：供应商违约补偿收入 6,860,807.91 元，呆账处理收入 672,559.39 元，长短款收入 460,512.20 元，捐赠利得 687,435.00；支付西安解放路店、东莞寮步店出租方及相关合作供应商违约补偿款 14,700,000.00 元，员工餐厅支出 615,643.56 元；其他营业外收支净额为 516,146.39 元。
所得税影响额	-443,912.29	
合计	-3,806,000.65	-

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）	25,597	
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
中国农业银行一大成创新成长混合型证券投资基金(LOF)	8,100,000	人民币普通股
招商银行股份有限公司－富国天合稳健优选股票型证券投资基金	3,818,713	人民币普通股
中国工商银行－国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	2,500,000	人民币普通股
中国建设银行－交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	2,499,759	人民币普通股
中国工商银行－国投瑞银成长优选股票型证券投资基金	2,000,000	人民币普通股
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券	1,999,559	人民币普通股

投资基金		
中国工商银行—南方恒元保本混合型证券投资基金	1,248,389	人民币普通股
刘智科	1,229,603	人民币普通股
中国农业银行-交银施罗德先锋股票证券投资基金	1,057,834	人民币普通股
中国工商银行—富兰克林国海中国收益证券投资基金	999,791	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

<p>一、资产负债表项目</p> <p>1、货币资金比年初上升 273.32%，主要原因是公司 1 月份首次公开发行人民币普通股（A 股）收到募集资金所致；</p> <p>2、应收账款比年初上升 93.89%，主要原因是公司与中国移动公司等客户的大宗团购业务增加所致；</p> <p>3、预付账款比年初增长 53.71%，主要原因是预付了广州配送中心建设工程款、部分门店租金及西安赛高店地下停车场房产所有权及人防工程使用权购置款所致；</p> <p>4、应收利息比年初增加 2108.17 万元，主要原因是新增银行定期存款应计提的利息所致；</p> <p>5、在建工程比年初增加 118.74%，主要原因是支付广州配送中心建设工程款增加所致；</p> <p>6、无形资产比年初增加 151.46%，主要原因是公司报告期内取得了编号为西阎国用（2010）第 26 号国有土地使用权证，该土地用于西北配送中心建设，土地使用权出让金 3700 万元于本报告期确认为无形资产；</p> <p>7、递延所得税资产比年初增加 34.46%，主要原因是存货跌价及未弥补亏损增加，计提的递延所得税资产增加所致；</p> <p>8、预收款项比年初增加 32.49%，主要原因是大宗业务销售增加所致；</p> <p>9、股本较年初增长 33.33%，主要原因是首次公开发行人民币普通股（A 股）所致；</p> <p>10、资本公积较年初增长 143,930.11%，主要原因是首次公开发行人民币普通股（A 股）的股本溢价所致。</p> <p>二、利润表项目</p> <p>1、财务费用较去年同期增长-450.64%，主要原因是公司首次公开发行普通股（A 股）募集资金产生的利息收入增加所致；</p> <p>2、资产减值损失较去年同期增长 447.54%，主要原因是计提的存货跌价损失增加所致；</p> <p>3、营业外收入较去年同期增长 84.46%，主要原因是各类赔偿收入及其他零星收入大幅增加所致；</p> <p>4、营业外支出较去年同期增长 632.18%，主要原因是因西安解放路店、东莞寮步店因出现持续经营亏损，经与出租方及相关合作供应商协商一致，在本报告期内关闭了西安解放路店、东莞寮步店，依据有关协议，公司一次性支付 1470 万元的违约补偿，导致本期营业外支出大幅增加。</p> <p>三、现金流量表项目</p> <p>1、“购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金”较去年同期增长 90.42%，主要原因是支付广州配送中心的建设款、支付西北配送中心土地使用权出让金、支付西安赛高店地下停车场房产所有权及人防工程使用权购置款、支付新增门店装修工程款和资产购置款增加所致；</p> <p>2、“收到其他与投资活动有关的现金”较去年同期增加 478.37 万元，主要原因是定期存款实际收到的利息；</p> <p>3、“投资所支付的现金”较去年同期增加 146,300 万元，主要原因是部分募集资金转存为超过三个月的定期存款所致；</p> <p>4、“吸收投资收到的现金”较去年同期增 258,207 万元，主要原因是首次公开发行人民币普通股（A 股）收到募集资金所致；</p> <p>5、“收到其他与筹资活动有关的现金”较去年同期增 436.88 万元，主要是分红派息收到代扣代缴个人所得税等款项；</p> <p>6、“分配股利、利润或偿付利息支付的现金”较去年同期增加 20,000 万元，主要是支付了 2009 年度的红利；</p> <p>7、“支付其他与筹资活动有关的现金”较去年同期增加 1225.39 万元，主要是支付首次公开发行人民币普通股（A 股）的发行费用以及缴纳的 2009 年度分红派息代扣代缴个人所得税税款。</p>
--

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

3.2.2 公司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

适用 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

3.2.4 其他

适用 不适用

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	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	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及深圳市人人乐咨询服务有限公司及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，不转让或者委托他人管理本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。	按承诺履行
其他承诺（含追加承诺）	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	承诺不通过自身或受其控制的除公司以外的其他企业（包括但不限于控股子公司、附属企业、联营企业等），在中华人民共和国境内以任何方式（包括但不限于单独经营、与他人合资、合作或联营等方式经营）直接或间接地从事与公司及其控股子公司现在或将来的主营业务相同或类似且构成实质性竞争的业务。	按承诺履行

3.4 对 2010 年度经营业绩的预计

2010 年度预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2010 年度净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	0.00%	~~	10.00%
	预期公司 2010 年年度净利润在 229,608,804.84 元至 252,569,685.32 元之间。			
2009 年度经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	229,608,804.84		
业绩变动的原因说明	由于部分新店培育期延长，降低了公司年度利润的增长速度。			

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 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：人人乐连锁商业集团股份有限公司

2010 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	3,284,546,880.38	2,488,333,090.09	879,811,395.55	275,775,410.48
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	2,682,468.10		1,383,469.62	
预付款项	172,386,359.16	36,464,238.00	112,151,236.09	48,964,238.00
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	21,081,693.45	21,031,500.00		
应收股利				
其他应收款	327,239,423.79	676,183,519.25	288,840,681.73	419,414,480.88
买入返售金融资产				
存货	1,027,093,227.79		879,507,427.40	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	410,545,003.27		338,153,650.24	
流动资产合计	5,245,575,055.94	3,222,012,347.34	2,499,847,860.63	744,154,129.36
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				

持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		406,495,547.26		356,495,547.26
投资性房地产				
固定资产	354,884,970.93	34,811,811.99	366,962,398.92	36,293,566.00
在建工程	227,559,091.60	914,490.00	104,032,696.79	
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	61,429,785.92	943,227.70	24,429,713.56	217,777.76
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	287,659,407.89		259,761,389.20	
递延所得税资产	74,819,212.65	12,941,347.80	55,642,759.28	14,790,558.31
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,006,352,468.99	456,106,424.75	810,828,957.75	407,797,449.33
资产总计	6,251,927,524.93	3,678,118,772.09	3,310,676,818.38	1,151,951,578.69
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	15,130,000.00	15,130,000.00	14,130,000.00	14,130,000.00
应付账款	1,711,972,111.65		1,454,671,546.52	
预收款项	698,283,619.34		527,031,762.24	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	30,135,864.43	23,462.40	28,669,916.53	18,432.23
应交税费	45,342,560.57	304,095.74	50,202,385.17	165,057.50
应付利息				
应付股利				
其他应付款	182,600,577.42	736,476,189.87	193,994,794.87	583,052,262.34
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	62,574,822.04		59,931,524.95	
流动负债合计	2,746,039,555.45	751,933,748.01	2,328,631,930.28	597,365,752.07
非流动负债：				
长期借款				

应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债	1,793,117.91		1,793,117.91	
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	1,793,117.91		1,793,117.91	
负债合计	2,747,832,673.36	751,933,748.01	2,330,425,048.19	597,365,752.07
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	400,000,000.00	400,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00
资本公积	2,468,073,581.65	2,468,444,149.73	1,713,581.65	2,084,149.73
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	26,158,775.82	26,158,775.82	25,634,856.07	25,634,856.07
一般风险准备				
未分配利润	609,862,494.10	31,582,098.53	652,903,332.47	226,866,820.82
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	3,504,094,851.57	2,926,185,024.08	980,251,770.19	554,585,826.62
少数股东权益				
所有者权益合计	3,504,094,851.57	2,926,185,024.08	980,251,770.19	554,585,826.62
负债和所有者权益总计	6,251,927,524.93	3,678,118,772.09	3,310,676,818.38	1,151,951,578.69

4.2 本报告期利润表

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

2010 年 7-9 月

单位：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	2,417,884,433.56		2,092,741,212.18	
其中：营业收入	2,417,884,433.56		2,092,741,212.18	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,399,900,401.03	-3,325,042.29	2,061,747,767.89	5,524,016.27
其中：营业成本	1,925,549,457.83		1,672,703,691.79	
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	16,987,634.46		15,304,572.89	

销售费用	372,586,427.20		304,965,463.90	
管理费用	91,082,704.35	6,635,166.27	66,491,977.93	5,530,516.84
财务费用	-7,255,857.21	-9,956,621.00	2,282,061.38	-6,500.57
资产减值损失	950,034.40	-3,587.56		
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）	17,984,032.53	3,325,042.29	30,993,444.29	-5,524,016.27
加：营业外收入	6,263,216.81	4,914.48	3,637,568.49	1,190,779.30
减：营业外支出	16,649,160.53	363,115.18	143,104.46	
其中：非流动资产处置损失	836,191.18	63,115.18	4,270.03	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,598,088.81	2,966,841.59	34,487,908.32	-4,333,236.97
减：所得税费用	1,881,696.74	764,259.29	4,583,479.66	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,716,392.07	2,202,582.30	29,904,428.66	-4,333,236.97
归属于母公司所有者的净利润	5,716,392.07	2,202,582.30	29,904,428.66	-4,333,236.97
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.01	0.01	0.10	-0.01
（二）稀释每股收益	0.01	0.01	0.10	-0.01
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	5,716,392.07	2,202,582.30	29,904,428.66	-4,333,236.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,716,392.07	2,202,582.30	29,904,428.66	-4,333,236.97
归属于少数股东的综合收益总额				

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：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	7,396,478,233.34		6,456,865,590.54	
其中：营业收入	7,396,478,233.34		6,456,865,590.54	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	7,202,941,700.84	-7,193,852.04	6,266,549,243.93	21,651,959.79

其中：营业成本	5,859,793,766.51		5,125,724,957.28	
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	56,274,081.03		46,919,481.81	
销售费用	1,060,036,783.42		891,104,909.99	
管理费用	246,510,021.44	24,779,423.06	197,201,037.73	22,745,435.94
财务费用	-24,303,965.40	-31,974,497.35	6,931,354.57	-974,480.98
资产减值损失	4,631,013.84	1,222.25	-1,332,497.45	-118,995.17
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				50,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	193,536,532.50	7,193,852.04	190,316,346.61	28,348,040.21
加：营业外收入	15,423,480.45	265,315.98	8,361,615.86	2,205,281.76
减：营业外支出	18,785,568.81	370,760.05	2,565,703.63	347,898.75
其中：非流动资产处置损失	1,241,340.70	70,760.05	721,380.00	347,898.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	190,174,444.14	7,088,407.97	196,112,258.84	30,205,423.22
减：所得税费用	32,691,362.76	1,849,210.51	33,699,216.49	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	157,483,081.38	5,239,197.46	162,413,042.35	30,205,423.22
归属于母公司所有者的净利润	157,483,081.38	5,239,197.46	162,413,042.35	30,205,423.22
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.40	0.01	0.54	0.10
（二）稀释每股收益	0.40	0.01	0.54	0.10
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	157,483,081.38	5,239,197.46	162,413,042.35	30,205,423.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	157,483,081.38	5,239,197.46	162,413,042.35	30,205,423.22
归属于少数股东的综合收益总额				

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：人人乐连锁商业集团股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：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	8,113,702,129.84		7,145,597,400.44	
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	95,799.87		122,342.40	
收到其他与经营活动有关的现金	207,728,152.22	5,522,910,114.08	162,101,750.75	4,629,482,666.09
经营活动现金流入小计	8,321,526,081.93	5,522,910,114.08	7,307,821,493.59	4,629,482,666.09
购买商品、接受劳务支付的现金	6,350,508,371.72		5,552,880,679.05	
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	382,742,782.19	14,072,206.15	325,943,439.18	16,429,272.02
支付的各项税费	269,313,304.98	1,504,110.75	241,541,798.53	2,720,290.90
支付其他与经营活动有关的现金	907,507,399.69	5,463,718,426.29	728,898,326.58	4,616,622,664.55
经营活动现金流出小计	7,910,071,858.58	5,479,294,743.19	6,849,264,243.34	4,635,772,227.47
经营活动产生的现金流量净额	411,454,223.35	43,615,370.89	458,557,250.25	-6,289,561.38
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				50,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	497,041.23	87,812.75		
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	4,783,650.00	4,783,650.00		
投资活动现金流入小计	5,280,691.23	4,871,462.75		50,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	386,184,365.04	160,114,089.32	202,802,798.45	23,004,859.81
投资支付的现金	1,463,000,000.00	1,513,000,000.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金			22,866,991.64	22,866,991.64
投资活动现金流出小计	1,849,184,365.04	1,673,114,089.32	225,669,790.09	45,871,851.45
投资活动产生的现金流量净额	-1,843,903,673.81	-1,668,242,626.57	-225,669,790.09	4,128,148.55
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	2,582,070,000.00	2,582,070,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	4,368,802.31	4,368,802.31		
筹资活动现金流入小计	2,586,438,802.31	2,586,438,802.31		
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	200,000,000.00	200,000,000.00		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	12,253,867.02	12,253,867.02		
筹资活动现金流出小计	212,253,867.02	212,253,867.02		
筹资活动产生的现金流量净额	2,374,184,935.29	2,374,184,935.29		
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	941,735,484.83	749,557,679.61	232,887,460.16	-2,161,412.83
加：期初现金及现金等价物余额	879,811,395.55	275,775,410.48	811,100,038.92	169,149,406.97
六、期末现金及现金等价物余额	1,821,546,880.38	1,025,333,090.09	1,043,987,499.08	166,987,994.14

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

人人乐连锁商业集团股份有限公司

董事长：何金明

2010 年 10 月 24 日