

北京湘鄂情股份有限公司 2010 年 第 一 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 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人孟凯、主管会计工作负责人朱珍明及会计机构负责人(会计主管人员)周绍兴声明：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

	本报告期末	上年度期末	增减变动(%)
总资产(元)	1,383,631,465.69	1,328,728,136.20	4.13%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,196,023,878.61	1,165,489,964.47	2.62%
股本(股)	200,000,000.00	200,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.98	5.83	2.57%
	本报告期	上年同期	增减变动(%)
营业总收入(元)	242,341,168.81	192,793,141.09	25.70%
归属于上市公司股东的净利润(元)	30,533,914.14	14,281,809.14	113.80%
经营活动产生的现金流量净额(元)	53,643,245.27	62,013,497.49	-13.50%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.27	0.41	-34.15%
基本每股收益(元/股)	0.15	0.10	50.00%
稀释每股收益(元/股)	0.15	0.10	50.00%
加权平均净资产收益率(%)	2.59%	5.78%	-3.19%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.58%	5.72%	-3.14%

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	32,795.51
少数股东权益影响额	-391.35
所得税影响额	-8,101.04
合计	24,303.12

对重要非经常性损益项目的说明

无

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）	25,564	
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—宝盈策略增长股票型证券投资基金	1,000,209	人民币普通股
单越	340,700	人民币普通股
满波	302,880	人民币普通股
交通银行—科瑞证券投资基金	300,000	人民币普通股
中国平安财产保险股份有限公司—投资型保险产品	299,950	人民币普通股
侯晓旭	261,200	人民币普通股
信达证券股份有限公司	250,454	人民币普通股
董福达	226,310	人民币普通股
高致献	214,975	人民币普通股
陕西威斯特硅业有限公司	203,640	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、应收账款较上年末增加 59.79%，主要是由于新开直营店新增客户挂账所致。
2、预付款项较上年末增加 114.83%，主要是由于报告期内预付武汉三阳路、西安南二环两地购营业房款所致。
3、其他应收款较上年末增加 59.70%，主要是由于报告期内支付的收购西藏店部份债务清理借款、租房押金所致。
4、商誉较上年末增加 127.46%，主要是由于报告期内完成收购上海店，合并差额所致。
5、财务费用较上年同期增加 38.67%，主要是由于报告期内营业收入的增长，导致信用卡手续费增加所致。
6、净利润较上年同期增加 107.81%，主要是由于①2009 年 3 月末西宫店取得营业执照，按照新准则要求一次性摊销开办费导致亏损 902 万元，而本报告期西宫店实现净利润 769 万元，增长 1671 万元，占增长额的 102.83%，是导致净利润同比快速增长的根本原因；②08 年底前开业店和老店迅速成长和稳定增长，净利润的增长弥补了新店筹建期费用，朝阳门店净利润增长 211 万元，定慧寺店净利润增长 251 万元，广渠门店新开摊销费用，出现亏损 223 万元，南京店新设未开业，筹建期费用 209 万元。
7、归属于母公司股东净利润较上年同期增加 113.80%，主要是报告期内净利润增加所致。
8、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 389.42%，主要是由于报告期内门店装修改造和购建固定资产、收购上海店全部股权、预付西藏店收购股权款所致。
9、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 78.38%，主要是由于去年同期偿还借款，本期无借款；去年同期分红本期暂未分红所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

日常经营重大合同的签署和履行情况： 1.公司于 2009 年 12 月 23 日第一届董事会第六次临时会议通过《关于收购西藏湘鄂情餐饮有限责任公司 100%股权的议案》。公司分别于 2009 年 12 月 14 日、2010 年 1 月 18 日与郭忠、西藏汉尚投资有限责任公司签订股权转让协议书，价款分别为 157.5 万元、292.5 万元。目前合同正在履行中。 2.公司于 2010 年 2 月 5 日第一届董事会第八次临时会议通过《关于变更公司募集资金投资项目“新建湘鄂情西安南二环店项目”投资规模并使用超募资金补充该项目建设资金缺口的议案》。公司于 2010 年 3 月与陕西新型房地产开发有限公司签

订《商品房买卖合同》，位于西安市高新区莲湖科技园的房产，价款 10,732,287 元。目前合同正在履行中。

3.公司于 2010 年 2 月 5 日第一届董事会第八次临时会议通过《关于变更公司募集资金投资项目“新建湘鄂情武汉三阳路店项目”投资规模并使用超募资金补充该项目建设资金缺口的议案》。公司于 2010 年 3 月 8 日与武汉市金发置业有限责任公司签订一系列合同，包括：(1)《金阳新城商业用房定购协议书终止合同》，终止 2008 年 1 月 2 日签订的《金阳新城商业用房定购协议书》。(2)《金阳新城地下室试用期转、受让合同》，受让位于武汉武昌区中山大道的金阳新城地下室 620 平方米，价款为 310 万元。(3)《商品房买卖合同》，受让位于武汉武昌区中山大道的金阳新城商品房，面积 4522.95 平方米，总金额 7597.3614 万元。目前合同正在履行中。

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	-	-	-
股份限售承诺	本公司控股股东、实际控制人孟凯先生及关联股东深圳市湘鄂情投资控股有限公司、周智、孟菲和孟璇承诺；持有本公司股份的董事、监事和高级管理人员（闾肃、陈景俊、朱珍明、王玉平、孟辉、刘小麟、罗水莲）承诺；在 2007 年 11 月 20 日公司对主要管理人员增资扩股过程中，以增资方式新增持有本公司股份 5 万及 5 万股以上的（除闾肃、陈景俊外）自然人股东承诺；在 2007 年 11 月 20 日公司对主要管理人员增资扩股过程中，以增资方式新增持有本公司股份 5 万股以下的自然人股东承诺；公司其他 IPO 前股东承诺	本公司控股股东、实际控制人孟凯先生及关联股东深圳市湘鄂情投资控股有限公司、周智、孟菲和孟璇承诺自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。承诺期限届满后，孟凯在湘鄂情任职期间每年转让的股份不超过持有的湘鄂情可转让股份总数的百分之二十五，在离职后半年内不转让其所持有的湘鄂情的股份。持有本公司股份的董事、监事和高级管理人员（闾肃、陈景俊、朱珍明、王玉平、孟辉、刘小麟、罗水莲）承诺：所持有湘鄂情的股份，自湘鄂情的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内不转让；除了前述锁定期外，在湘鄂情任职期间每年转让的股份不超过各自所持有湘鄂情可转让股份总数的百分之二十五，在离职后半年内不转让各自所持有的湘鄂情的股份。在 2007 年 11 月 20 日公司对主要管理人员增资扩股过程中，以增资方式新增持有本公司股份 5 万及 5 万股以上的（除闾肃、陈景俊外）自	履行承诺

		<p>然人股东承诺：本人持有的湘鄂情的股份，在增资扩股后至上市前的转让只能原价转让给控股股东或由湘鄂情回购；对于本人所持有的湘鄂情的股份，自湘鄂情股票在证券交易所上市之日起三十六个月内不转让；自湘鄂情股票在证券交易所上市之日起满三十六个月后的第一年只能转让 50%，第二年转让 25%，第三年转让 25%。在 2007 年 11 月 20 日公司对主要管理人员增资扩股过程中，以增资方式新增持有本公司股份 5 万股以下的自然人股东承诺：本人持有的湘鄂情的股份，在增资扩股后至上市前的转让只能原价转让给控股股东或由湘鄂情回购。对于本人所持有的湘鄂情的股份，自湘鄂情股票在证券交易所上市之日起三十六个月内不转让。公司其他 IPO 前股东承诺：自公司首次向社会公开发行股票并上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本股东所持有的湘鄂情的股份，也不由湘鄂情回购其所持有的股份。如果公司在首次公开发行股票前十二个月内（以刊登招股说明书为基准日）进行过增资扩股或股东所持公司股份发生转让，自持有新增股份或受让股份之日起（以完成工商变更登记手续为基准日）三十六个月内，不转让本股东所持有的该部分股份。</p>	
收购报告书或权益变动报告中所作承诺	-	-	-
重大资产重组时所作承诺	-	-	-
发行时所作承诺	公司控股股东、实际控制	避免同业竞争承诺	履行承诺

	人孟凯及关联 股东——周 智、孟菲、孟 璇		
其他承诺（含追加承诺）	-	-	-

3.4 对 2010 年 1-6 月经营业绩的预计

单位：元

2010 年 1-6 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%		
	归属于上市公司股东的净利润与上年同期比较增长 30%-50%。		
2009 年 1-6 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润：		35,402,749.17
业绩变动的的原因说明	主要是上年度开业的直营店营业收入快速增长，以前年度开业的直营店收入稳步增长，相应拉动利润稳定增加。		

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：北京湘鄂情股份有限公司
元

2010 年 03 月 31 日

单位：

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	791,642,809.63	650,320,468.34	901,200,434.38	849,883,448.18
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	22,046,809.20	6,169,616.13	13,796,962.16	2,775,414.88
预付款项	186,758,093.87	24,807,149.57	86,934,957.56	34,688,219.43
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				28,040,000.00
其他应收款	43,911,256.91	190,228,398.30	27,495,738.92	145,234,479.97
买入返售金融资产				
存货	40,195,947.14	18,692,238.29	38,668,820.24	17,210,770.39
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,084,554,916.75	890,217,870.63	1,068,096,913.26	1,077,832,332.85

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		326,054,804.47		121,254,804.47
投资性房地产				
固定资产	67,260,465.03	34,894,118.54	62,224,819.30	32,350,343.47
在建工程	93,328,912.79	15,272,469.04	86,175,850.32	14,167,446.64
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	6,091,966.33	5,245,864.21	6,206,912.19	5,340,888.10
开发支出				
商誉	30,600,353.31		13,452,844.82	
长期待摊费用	97,884,051.26	26,386,221.30	88,651,690.17	24,951,614.72
递延所得税资产	3,910,800.22	710,376.30	3,919,106.14	710,376.30
其他非流动资产				
非流动资产合计	299,076,548.94	408,563,853.86	260,631,222.94	198,775,473.70
资产总计	1,383,631,465.69	1,298,781,724.49	1,328,728,136.20	1,276,607,806.55
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				
应付账款	63,294,465.55	21,124,810.43	57,592,392.22	16,631,890.25
预收款项	80,849,391.13	37,790,738.07	74,538,874.87	36,766,123.62
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	9,164,047.04	4,783,777.52	7,213,750.10	3,657,988.70
应交税费	15,966,643.67	4,270,958.96	9,282,152.70	2,327,625.75
应付利息				
应付股利	2,160,000.00		2,160,000.00	
其他应付款	10,810,818.10	81,648,239.30	8,874,408.44	76,858,070.29
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	182,245,365.49	149,618,524.28	159,661,578.33	136,241,698.61
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	182,245,365.49	149,618,524.28	159,661,578.33	136,241,698.61
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	865,258,179.53	865,258,179.53	865,258,179.53	865,258,179.53
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	17,961,912.17	17,961,912.17	17,961,912.17	17,961,912.17
一般风险准备				
未分配利润	112,803,786.91	65,943,108.51	82,269,872.77	57,146,016.24
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,196,023,878.61	1,149,163,200.21	1,165,489,964.47	1,140,366,107.94
少数股东权益	5,362,221.59		3,576,593.40	
所有者权益合计	1,201,386,100.20	1,149,163,200.21	1,169,066,557.87	1,140,366,107.94
负债和所有者权益总计	1,383,631,465.69	1,298,781,724.49	1,328,728,136.20	1,276,607,806.55

4.2 利润表

编制单位：北京湘鄂情股份有限公司

2010 年 1-3 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	242,341,168.81	75,933,664.13	192,793,141.09	63,324,501.10
其中：营业收入	242,341,168.81	75,933,664.13	192,793,141.09	63,324,501.10
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	198,474,469.49	64,299,409.01	169,255,745.80	51,883,310.73
其中：营业成本	80,746,261.48	26,232,020.64	65,457,210.42	22,355,664.18
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	13,489,182.52	4,176,351.52	10,687,602.31	3,482,847.56
销售费用	67,070,950.49	18,484,063.99	57,399,439.98	16,521,559.59
管理费用	34,685,575.28	14,562,207.70	33,571,676.32	8,542,308.41
财务费用	2,482,499.72	844,765.16	1,790,163.60	741,707.58
资产减值损失			349,653.17	239,223.41
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）				35,560,000.00
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）	43,866,699.32	11,634,255.12	23,537,395.29	47,001,190.37
加：营业外收入	248,065.02	95,201.22	259,682.34	79,786.97
减：营业外支出	215,269.51		77,030.71	76,930.71
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43,899,494.83	11,729,456.34	23,720,046.92	47,004,046.63
减：所得税费用	11,579,952.50	2,932,364.07	8,167,565.25	2,912,156.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,319,542.33	8,797,092.27	15,552,481.67	44,091,889.91
归属于母公司所有者的净利润	30,533,914.14	8,797,092.27	14,281,809.14	44,091,889.91
少数股东损益	1,785,628.19		1,270,672.53	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.15	0.04	0.10	0.29
（二）稀释每股收益	0.15	0.04	0.10	0.29
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	32,319,542.33	8,797,092.27	15,552,481.67	44,091,889.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,533,914.14	8,797,092.27	14,281,809.14	44,091,889.91
归属于少数股东的综合收益总额	1,785,628.19		1,270,672.53	

4.3 现金流量表

编制单位：北京湘鄂情股份有限公司

2010 年 1-3 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	234,352,144.19	72,869,040.99	188,732,911.31	64,163,624.13
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	2,523.90			
收到其他与经营活动有关的现金	5,636,710.36	2,214,020.89	3,932,449.91	3,532,698.99
经营活动现金流入小计	239,991,378.45	75,083,061.88	192,665,361.22	67,696,323.12
购买商品、接受劳务支付的现金	76,705,447.88	28,300,131.19	50,385,317.89	17,632,676.33
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	36,381,532.89	13,171,288.91	33,282,437.78	10,280,374.66
支付的各项税费	20,751,222.33	6,157,843.61	19,381,840.78	6,254,169.49
支付其他与经营活动有关的现金	52,509,930.08	12,772,660.18	27,602,267.28	10,135,004.40
经营活动现金流出小计	186,348,133.18	60,401,923.89	130,651,863.73	44,302,224.88
经营活动产生的现金流量净额	53,643,245.27	14,681,137.99	62,013,497.49	23,394,098.24
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		28,040,000.00		7,305,489.03

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			49,000.00	40,000.00
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	90,000.00	90,000.00		
投资活动现金流入小计	90,000.00	28,130,000.00	49,000.00	7,345,489.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	72,781,530.67	4,033,455.24	26,848,223.84	10,794,423.22
投资支付的现金		197,057,179.33		2,500,000.00
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	23,827,820.67	23,827,820.67		
支付其他与投资活动有关的现金	54,218,047.67	9,555,662.59	4,000,000.00	4,000,000.00
投资活动现金流出小计	150,827,399.01	234,474,117.83	30,848,223.84	17,294,423.22
投资活动产生的现金流量净额	-150,737,399.01	-206,344,117.83	-30,799,223.84	-9,948,934.19
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		42,473,000.00		44,380,136.00
筹资活动现金流入小计		42,473,000.00		44,380,136.00
偿还债务支付的现金			2,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			57,134,087.50	54,194,087.50
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	13,000,000.00	50,373,000.00	1,002,194.67	16,223,072.02
筹资活动现金流出小计	13,000,000.00	50,373,000.00	60,136,282.17	72,417,159.52
筹资活动产生的现金流量净额	-13,000,000.00	-7,900,000.00	-60,136,282.17	-28,037,023.52
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	-110,094,153.74	-199,562,979.84	-28,922,008.52	-14,591,859.47
加：期初现金及现金等价	901,736,963.37	849,883,448.18	65,790,152.04	30,340,755.80

物余额				
六、期末现金及现金等价物余额	791,642,809.63	650,320,468.34	36,868,143.52	15,748,896.33

4.4 审计报告

审计意见： 未经审计