

# 中国全聚德（集团）股份有限公司

北京市宣武区前门西河沿 217 号



## 2009 年年度报告

二〇一〇年三月二十六日

## 重 要 提 示

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

本公司 2009 年度财务会计报告已经京都天华会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长姜俊贤先生、主管会计工作负责人邢颖先生、财务总监叶新年先生、会计机构负责人丁倩女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节	公司基本情况简介	第 4 页
第二节	会计数据和业务数据摘要	第 6 页
第三节	股本变动及股东情况	第 8 页
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	第 12 页
第五节	公司治理结构	第 17 页
第六节	股东大会情况简介	第 25 页
第七节	董事会报告	第 26 页
第八节	监事会报告	第 55 页
第九节	重要事项	第 58 页
第十节	财务报告	第 64 页
第十一节	备查文件目录	第 130 页

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、基本情况简介

法定中文名称	中国全聚德（集团）股份有限公司
法定英文名称	China Quanjude (Group) Co., Ltd.
法定代表人	姜俊贤
注册地址	北京市宣武区前门西河沿 217 号
邮政编码	100051
办公地址	北京市宣武区前门西河沿 217 号
公司国际互联网网址	<a href="http://www.quanjude.com.cn">http://www.quanjude.com.cn</a>
公司电子信箱	quanjude@quanjude.com.cn
股票简称	全聚德
股票代码	002186
公司股票上市交易所	深圳证券交易所

### 二、公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	施炳丰	唐颖
联系地址	北京市宣武区前门西河沿 217 号	北京市宣武区前门西河沿 217 号
电话	010-63048992	010-83156608
传真	010-63048990	010-83156818
电子信箱	qjd@quanjude.com.cn	qjd@quanjude.com.cn

### 三、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载年报报告的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

年度报告备置地点：深圳证券交易所

北京市宣武区前门西河沿 217 号 507 房间证券部

### 四、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1994 年 6 月 16 日

公司最近一次变更注册登记日期：2009 年 6 月 10 日

公司注册登记地点：北京市工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：110000005025163

税务登记号码：110104101623741

组织机构代码：10162374-1

公司聘请的会计师事务所：京都天华会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：北京建国门外大街 22 号赛特广场 5 层

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、公司 2009 年度主要财务数据

单位：（人民币）元

指 标	金 额
营业总收入	1,201,689,304.05
利润总额	123,638,519.20
归属于上市公司股东的净利润	84,405,068.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	85,654,264.32
经营活动产生的现金流量净额	196,692,852.74
总资产	1,074,135,935.09
所有者权益（或股东权益）	718,847,523.96

### 二、公司前三年主要会计数据和财务指标

#### （一）主要会计数据

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减（%）	2007 年
营业总收入	1,201,689,304.05	1,112,076,158.13	8.06%	916,616,270.33
利润总额	123,638,519.20	105,615,976.75	17.06%	102,036,924.99
归属于上市公司股东的净利润	84,405,068.70	75,651,300.03	11.57%	64,319,978.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	85,654,264.32	75,200,981.43	13.90%	53,999,450.13
经营活动产生的现金流量净额	196,692,852.74	119,506,298.95	64.59%	117,801,630.42
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减（%）	2007 年末
总资产	1,074,135,935.09	1,089,964,568.94	-1.45%	1,103,703,403.08
归属于上市公司股东的所有者权益	718,847,523.96	696,728,855.26	3.17%	670,695,231.44
股本	141,560,000.00	141,560,000.00	0.00%	141,560,000.00

#### （二）主要财务指标

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减（%）	2007 年
基本每股收益（元/股）	0.5962	0.5344	11.56%	0.5925
稀释每股收益（元/股）	0.5962	0.5344	11.56%	0.5925
扣除非经常性损益后的基本	0.6051	0.5312	13.91%	0.4974

每股收益（元/股）				
加权平均净资产收益率（%）	12.10%	11.13%	0.97%	19.27%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	12.28%	11.06%	1.22%	16.18%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.3895	0.8442	64.59%	0.8322
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增 减（%）	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.0780	4.9218	3.17%	4.7379

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动情况

##### (一) 股份变动情况表

单位：股

	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	87,430,000	61.76%	0	0	0	0	0	87,430,000	61.76%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	69,107,000	48.82%	0	0	0	0	0	69,107,000	48.82%
3、其他内资持股	15,046,240	10.63%	0	0	0	0	0	15,046,240	10.63%
其中：境内非国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	15,046,240	10.63%	0	0	0	0	0	15,046,240	10.63%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	3,276,760	2.31%	0	0	0	0	0	3,276,760	2.31%
二、无限售条件股份	54,130,000	38.24%	0	0	0	0	0	54,130,000	38.24%
1、人民币普通股	54,130,000	38.24%	0	0	0	0	0	54,130,000	38.24%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	141,560,000	100.00%	0	0	0	0	0	141,560,000	100.00%

##### (二) 限制股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京首都旅游集团有限责任公司	69,107,000	0	0	69,107,000	发行限售	2010年11月22日
102名自然人股	15,173,000	0	0	15,173,000	发行限售	2010年11月22日
内部职工股	3,150,000	0	0	3,150,000	发行限售	2010年11月22日
合计	87,430,000	0	0	87,430,000	—	—

##### (三) 股票发行与上市情况

###### 1. 前三年股票发行情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]377号文核准，本公司已于2007年11月5日采用网下向询价对象配售和网上定价发行相结合的方式向社会公开发行人民币普通股3,600万股，每股面值1.00元，发行价格每股11.39元。其中：网上向社会公众公开发行2,880万股；网下向询价对象配售720万股。公司总股本由10,556万股增加到14,156万股。

经深圳证券交易所深证上[2007]182号文审核同意，公司首次公开发行的3,600万

人民币普通股股票在深圳证券交易所中小企业板上市，其中网上配售及发行的 2,880 万股自 2007 年 11 月 20 日起在深圳证券交易所挂牌交易，网下向询价对象配售 720 万股自 2008 年 2 月 20 日起上市流通，北京轱开投资有限公司等 8 家限售股份持有人持有的 18,130,000 股自 2008 年 11 月 20 日起上市流通，其余股票的上市可交易时间按照有关法律、法规、深圳证券交易所上市规则及公司相关股东的承诺执行。

## 2. 现存内部职工股的情况

截止 2009 年 12 月 31 日，公司现存内部职工股为 3,150,000 股，股东人数为 1,136 人。2007 年 6 月 11 日，该部分股权在北京股权登记管理中心进行了托管登记，2007 年 11 月 12 日公司与中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司签订《证券登记及服务协议》，上述内部职工股在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了证券登记。

上述内部职工股发行情况：

发行情况	发行日期	发行价格	发行数量
股份公司设立	1994 年 6 月	1.26 元/股	1,750,000
增资扩股	1998 年 7 月	1.5 元/股	1,400,000
小 计	-----	-----	3,150,000

## 二、股东情况介绍

### (一) 报告期末股东数量和持股情况

股东总数		25,304			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京首都旅游集团有限责任公司	国有法人	48.82%	69,107,000	69,107,000	0
北京轱开投资有限公司	境内非国有法人	8.19%	11,592,466	0	10,000,000
北京能源投资(集团)有限公司	国家	1.41%	2,000,000	0	0
北京电力实业开发总公司	国有法人	0.71%	1,000,000	0	0
中国建设银行—长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.71%	999,938	0	0
姜俊贤	境内自然人	0.40%	564,000	564,000	0
邢颖	境内自然人	0.39%	552,000	552,000	0
付卫红	境内自然人	0.39%	550,000	550,000	0
施炳丰	境内自然人	0.33%	472,000	472,000	0
李庆谋	境内自然人	0.33%	468,000	468,000	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称			持有无限售条件股份数量	股份种类	
北京轱开投资有限公司			11,592,466	人民币普通股	

北京能源投资（集团）有限公司	2,000,000	人民币普通股
北京电力实业开发总公司	1,000,000	人民币普通股
中国建设银行—长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	999,938	人民币普通股
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	458,611	人民币普通股
北京市天安门旅游服务集团	300,000	人民币普通股
北京忠久文化发展有限责任公司	280,000	人民币普通股
李志成	258,700	人民币普通股
中国工商银行—广发中证 500 指数证券投资基金（LOF）	226,146	人民币普通股
楚瑞森	200,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名限售股东中姜俊贤先生任北京首都旅游集团有限责任公司董事。公司未知前 10 名无限售条件股东之间以及前 10 名无限售条件股东与前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

## （二）公司控股股东及实际控制人情况介绍

### 1. 公司控股股东

名称：北京首都旅游集团有限责任公司

法定代表人：段强

成立日期：1998 年 1 月 24 日

注册资本：236,867 万元

公司类型：有限责任公司（国有独资）

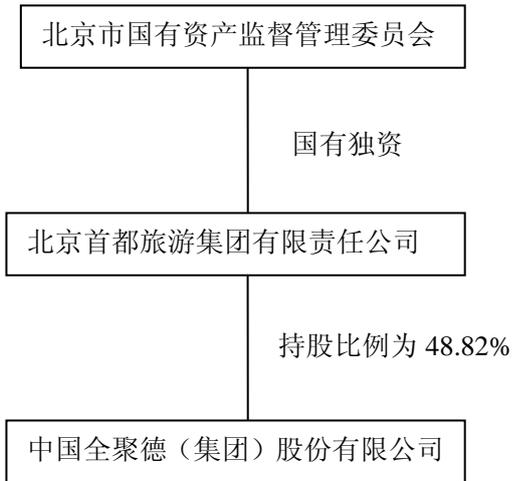
公司住所：北京市朝阳区雅宝路 10 号 3 层

经营范围：受市政府委托对国有资产进行经营管理；项目投资；饭店管理；信息咨询；旅游资源开发；旅游服务；房地产项目开发；商品房销售。

### 2. 控股股东变更情况

在本报告期内，本公司控股股东仍为北京首都旅游集团有限责任公司，其所持有的公司股份无质押、冻结或托管等情况。公司控股股东未发生变更。

### 3. 公司与控股股东及实际控制人之间的产权关系图



#### 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

##### 一、董事、监事和高级管理人员情况

##### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
姜俊贤	董事长	男	59	2009年07月14日	2012年07月13日	564,000	564,000	--
邢颖	董事 总经理	男	50	2009年07月14日	2012年07月13日	552,000	552,000	--
史历新	董事	男	47	2009年07月14日	2012年07月13日	0	0	--
王志强	董事	男	55	2009年07月14日	2012年07月13日	0	0	--
周健	董事	男	38	2009年07月14日	2012年07月13日	0	0	--
王彦民	董事	男	50	2009年07月14日	2012年07月13日	0	0	--
郭国庆	独立董事	男	48	2009年07月14日	2012年07月13日	0	0	--
王茹芹	独立董事	女	60	2009年07月14日	2012年07月13日	0	0	--
徐经长	独立董事	男	45	2009年07月14日	2012年07月13日	0	0	--
云程	监事会主席	男	54	2009年07月14日	2012年07月13日	0	0	--
周红	监事	女	42	2009年07月14日	2012年07月13日	0	0	--
徐蓉川	监事	女	54	2009年07月14日	2012年07月13日	332,627	332,627	--
于嘉祥	监事	男	48	2009年07月14日	2012年07月13日	385,000	385,000	--
于秀琴	监事	女	51	2009年07月14日	2012年07月13日	84,000	84,000	--
刘小虹	副总经理	女	55	2009年07月14日	2012年07月13日	15,000	15,000	--
邓非	副总经理	男	55	2009年07月14日	2012年07月13日	415,000	415,000	--
施炳丰	副总经理 董事会秘书	男	51	2009年07月14日	2012年07月13日	472,000	472,000	--
叶新年	财务总监	男	47	2009年07月14日	2012年07月13日	400,000	400,000	--
合计	--	--	--	--	--	3,219,627	3,219,627	--

【注】公司本年度未实施股权激励计划

##### (二) 现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历及兼职情况

姓名	最近五年的主要工作经历		
	在本公司任职	在股东单位任职及任职期间	在非股东单位任（兼）职
姜俊贤	董事长	2004年4月任北京首都旅游集团有限责任公司董事	中国商业联合会副会长、中国连锁经营协会副会长、中国烹饪协会副会长、世界中国烹饪联合会常务理事、北京市老字号协会会长、北京烹饪协会会长、聚德华天控股有限公司董事长

邢颖	董事、总经理	无	中国商业经济学会副会长、中国公共关系协会常务副会长、中国烹饪协会专家工作委员会主任、北京市青年企业家协会副会长、中国社会科学院财政与贸易研究所特约研究员、重庆全聚德餐饮经营管理有限责任公司董事长
史历新	董事	北京首都旅游集团有限责任公司运营管理部总经理	北京首都旅游股份有限公司监事会主席
王志强	董事	北京首都旅游集团有限责任公司投资部总经理	无
周健	董事	北京韧开投资有限公司董事长	北京大兴工业区石油制品有限公司董事长、北京鑫溢都加油加气有限公司董事长
王彦民	董事	北京能源投资（集团）有限公司提名与考绩薪酬办公室主任	无
郭国庆	独立董事	无	全国政协委员，中国人民大学商学院教授，博士生导师，中国人民大学中国市场营销中心主任，酒鬼酒、中国嘉陵、全聚德 3 家上市公司的独立董事
王茹芹	独立董事	无	北京财贸职业学院院长，兼任中国商业经济学会副会长，北京市政府商业顾问，北京市商业联合会常务理事，北京连锁协会副会长，北京市商业经济学会常务副会长
徐经长	独立董事	无	中国人民大学会计学博士、教授、博士生导师，北新建材、全聚德 2 家上市公司独立董事
云程	监事会主席	无	无
周红	监事	北京首都旅游集团有限责任公司计财部总经理	2004 年 12 至 2009 年 4 月任北京首汽(集团)股份有限公司总会计师
徐蓉川	监事	无	无
于嘉祥	监事	无	无

于秀琴	监事	无	无
刘小虹	副总经理	无	北京市饮食行业协会常务副会长、中国焙烤食品糖制品工业协会副理事长、上海浦东全聚德大酒店有限公司法定代表人
邓非	副总经理	无	长春全聚德餐饮管理有限责任公司董事长、青岛全聚德餐饮管理有限责任公司法定代表人
施炳丰	副总经理	无	聚德华天控股有限公司董事
叶新年	财务总监	无	聚德华天控股有限公司监事

### (三) 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

#### 1. 报酬的决策程序、报酬确定依据

(1) 在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度领取报酬，并依据风险、责任、利益相一致的原则，年底根据经营业绩和个人绩效，严格按照考核评定程序，由董事会薪酬与考核委员确定其年度奖金和奖惩方式。

(2) 独立董事津贴标准由公司股东大会决议通过，独立董事参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用由公司承担。

#### 2. 报告期内，公司董事、监事和高级管理人员从公司获得的报酬情况

序号	姓名	职务	报告期内从公司领取的报酬总额 (万元)(税前)
1	姜俊贤	董事长	391,000.00
2	邢颖	董事 总经理	391,000.00
3	郭国庆	独立董事	63,235.29
4	王茹芹	独立董事	63,235.29
5	徐经长	独立董事	30,263.16
6	云程	监事会主席	275,590.00
7	徐蓉川	监事	345,189.00
8	于嘉祥	监事	294,130.00
9	于秀琴	监事	221,925.00
10	刘小虹	副总经理	313,480.00
11	邓非	副总经理	313,480.00
12	施炳丰	副总经理 董事会秘书	294,130.00
13	叶新年	财务总监	380,609.00
14	杜胜利	独立董事(原)	30,263.16
15	唐小文	监事会主席(原)	81,120

#### 3. 不在公司领取报酬的董事、监事情况

序号	姓名	职务	是否在股东单位及其他关联单位 领取薪酬、津贴

1	史历新	董事	是
2	王志强	董事	是
3	周 健	董事	是
4	王彦民	董事	是
5	周 红	监事	是
6	韩凤岐	董事（原）	是
7	侯卫军	董事（原）	是
8	项瑞元	监事（原）	是

#### （四）报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况

报告期内，公司第四届董事会任期届满。经 2009 年 6 月 23 日召开的第四届董事会第十九次会议和 2009 年 7 月 14 日召开的公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》，选举产生了公司第五届董事会董事。新当选的董事为：姜俊贤先生、邢颖先生、史历新先生、王志强先生、周健先生、王彦民先生、郭国庆先生、王茹芹女士、徐经长先生，共计 9 人，其中郭国庆先生、王茹芹女士、徐经长先生为独立董事。董事任期三年，任期至 2012 年 7 月 13 日。

报告期内，公司第四届监事会任期届满。经 2009 年 6 月 23 日召开的第四届监事会第十三次会议和 2009 年 7 月 14 日召开的公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》，选举云程先生、周红女士和徐蓉川女士担任公司第五届监事会监事，与 2009 年 6 月 19 日召开的公司职工代表大会选举产生的公司职工代表监事于嘉祥先生、于秀琴女士共同组成公司第五届监事会，监事任期三年，任期至 2012 年 7 月 13 日。

报告期内，经 2009 年 8 月 10 日召开的第五届董事会第一次会议审议通过，选举姜俊贤先生担任公司第五届董事会董事长。选举董事会战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个委员会委员。名单如下：

	主任委员	委员名单
战略委员会	姜俊贤	姜俊贤、邢 颖、王志强、郭国庆、周 健
审计委员会	徐经长	徐经长、王茹芹、郭国庆、史历新、王彦民
薪酬与考核委员会	郭国庆	郭国庆、徐经长、王茹芹、姜俊贤、王彦民
提名委员会	王茹芹	王茹芹、郭国庆、徐经长、姜俊贤、王志强

公司第五届董事会聘任邢颖先生为公司总经理，聘任刘小虹女士、邓非先生、施炳丰先生为公司副总经理，聘任施炳丰先生为公司董事会秘书，聘任叶新年先生为公司财

务总监。高级管理人员任期三年，任期至 2012 年 7 月 13 日。

## 二、公司员工情况

截止 2009 年 12 月 31 日,公司员工人数为 4,863 人,其专业构成、教育程度情况如下:

### (一) 员工专业结构

职工专业构成	人数	比例
管理人员	492	10.1%
厨 师	1329	27.3%
服务员	1830	37.7%
生产人员	729	15.0%
后 勤	483	9.9%
合 计	4863	100%

### (二) 员工教育程度与职称水平

教育程度	人数	比例
研究生	50	1.0%
本 科	367	7.6%
专 科	496	10.2%
中专及以下	3950	81.2%
合 计	4863	100%

### (三) 离退休人员情况

截止 2009 年 12 月 31 日,公司退休人数为 453 人,离休 4 人,公司年支出相关费用为 73 万元。

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理结构

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司章程指引》和其他有关法律法规的要求，编制了公司《内部控制管理手册》；及时修订了《中国全聚德(集团)股份有限公司章程》、《中国全聚德(集团)股份有限公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》、等各项规章制度，完成了董事会、监事会的换届选举工作，形成了《中国全聚德(集团)股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》(草案)提交2010年3月26日召开的公司五届五次董事会审议。公司按照中国证监会、北京证监局的要求，对内部控制进行了进一步自查和整改，将公司治理推向深化。报告期内，公司不断完善法人治理结构，进一步规范公司运作，提高上市公司治理水平。截止本报告期末，公司治理结构的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

本公司目前的组织架构为：股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司内部监督机构，本公司设执行委员会制度，除由股东大会、董事会决定的重大事项外，本公司其他重大经营决策事项，提交执行委员会审议，总经理负责公司的日常经营管理工作。

#### (一) 股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规及制度的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

#### (二) 关于控股股东与公司的关系

公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五独立”，各自核算、独立承担责任和风险。公司与控股股东关联交易公平合理，决策程序符合规定，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

#### (三) 董事和董事会

公司董事的选聘程序公开、公平、公正，董事会能够严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律、法规开展工作。公司目前有独立董事三名，占全体

董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事诚信、勤勉地履行职责，认真出席董事会会议和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。公司董事会下设战略、审计、薪酬与考核、提名四个专业委员会，对董事会负责。

#### **（四）监事与监事会**

公司监事严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定召集、召开监事会，表决程序符合法律、法规的要求。各位监事能够认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司重大事项、关联交易、财务状况及董事、高级管理人员履职的合法性、合规性进行有效监督认真履行职责，维护公司及股东的合法权益。

#### **（五）执行委员会**

公司严格按照《执行委员会制度》议事规则定期召集会议，审议决策除董事会和股东大会批准权限之外的重大投资项目和重大交易。与会人员认真审议相关议案和议题，采取民主集中制、少数服从多数的原则予以决策，提高了民主决策、科学决策的水平，最大限度降低经营决策风险。

#### **（六）关于相关利益者**

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

#### **（七）关于信息披露与透明度**

公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《投资者关系管理制度》的规定，设立专门机构并配备了相应人员，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整，使所有股东都有平等的机会获得信息。公司已指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系的管理，接待股东的来访和咨询；指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定、《信息披露事务管理制度》和《重大事项报告制度》等真实、准确、及时的披露信息，并确保所有股东有公平的机会获得信息。

### **二、董事及独立董事履行职责情况**

在本报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律法规及规章制度的要求，持续关注公司经营状况，积极参与有关政策法规、

证券市场发展状况的培训，发挥各自的专业特长、技能和经验，勤勉尽责地履行董事的职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

(一) 公司现任独立董事郭国庆先生、王茹芹女士、徐经长先生，能够严格遵照《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司董事行为指引》等法律法规和《公司章程》、《独立董事工作制度》的规定，本着对公司、投资者负责的态度，认真参加公司董事会和股东大会，深入公司现场调查，了解经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，为公司未来经营和发展提出合理化的意见和建议，履行了独立董事应尽的职责。并对公司的控股股东及其他关联方资金占用情况和对外担保情况、董事及高管人员薪酬、关联交易、聘任审计机构等相关事项发表了独立意见。

(二) 公司董事长姜俊贤先生严格按照法律法规和《公司章程》等的要求，依法行使权力，履行职责。全力加强董事会建设，完善董事会集体决策机制，为独立董事和董事会秘书履行职责创造良好条件，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

公司其他董事在本年度任职期间，积极参加董事会会议，无无故缺席、连续两次未亲自出席会议的情况。不能亲自出席时，能够委托其他董事代为出席并行使对议案的表决权；在审议重大投资事项时，能够认真分析投资前景，充分关注投资风险以及相应的对策；审议关联交易事项时，严格遵守关联董事回避制度，防止利用关联交易向关联方输送利益，较好地履行了公司董事的职责。

### (三) 报告期内，董事出席董事会会议情况

王彦民	董事	8	3	4	1	0	否
郭国庆	独立董事	8	3	以通讯方式	1	0	否
董敏	独立董事	8	4	参加会议	0	0	是否连续两次未亲自出席会议
徐经长	独立董事	4	2	次数	0	0	否
姜俊贤	董事长	8	4	4	0	0	否
傅卫颖	董事董惠经理	8	4	4	0	0	否
樊腾翱	独立董事	4	2	2	0	0	否
王志强	董事	4	1	2	1	0	否
周健	董事	8	4	4	0	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

报告期内，公司共召开 8 次董事会。

经公司四届十九次董事会和 2009 年度第一次临时股东大会审议通过，选举史历新先生、王志强先生、徐经长先生为公司五届董事会董事。第四届董事会董事韩凤岐先生、侯卫军先生、杜胜利先生任期届满，不再连任。

（四）报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

### 三、公司与控股股东在业务、资产、机构、人员、财务等方面的情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立于控股股东北京首都旅游集团有限责任公司，具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### （一）业务

公司控股股东北京首都旅游集团有限责任公司主要受市政府委托对国有资产进行经营管理；主要经营项目投资、饭店管理、信息咨询、旅游资源开发、旅游服务、房地产项目开发和商品房销售。公司主要经营高档烤鸭及其菜系为主要产品的餐饮服务，具有从事上述业务完整、独立的采购、新产品开发、生产、销售、服务系统和人员，公司在采购、生产、销售和服务上不依赖于控股股东。

#### （二）资产

公司拥有独立于控股股东的经营所需的资产，上述资产主要有商标、土地、房产、烤鸭生产设备、餐饮设备等。

#### （三）机构

公司建立了符合自身生产经营需要的组织机构，公司各部门独立履行其职能，负责公司的生产经营活动，其履行职能不受控股股东的干预，并且与控股股东及其职能部门之间不存在隶属关系，公司的生产经营和办公场所与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

#### （四）人员

公司按照国家有关法律法规建立了独立的劳动、人事和分配制度，独立进行劳动、人事及工资管理。公司的董事长、总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书均在公司专职工作并领取薪金，公司董事长姜俊贤先生任控股股东北京首都旅游集团有限责任公司董事，但专职在公司工作并领取薪酬。

#### **（五）财务**

公司设立了独立的财务部，配备专职财务人员，按照《企业会计制度》等有关法律法规的要求建立了独立的财务规章制度和独立的财务核算体系；公司的财务人员不在控股股东或其下属企业任职。公司开设了单独的银行账户，不存在与控股股东共用账户的情况，公司的控股股东及其关联公司未以任何形式占用公司的货币资产或其他资产。

#### **四、对高级管理人员的考评及激励机制的建立、实施情况**

公司董事会设立了薪酬与考核委员会，公司制定有《关于高级以上管理和技术人员年薪制实施办法》，根据公司的经营完成情况以及高级管理人员的工作业绩，对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度的执行情况。

报告期内，公司高级管理人员经考核，均认真履行了工作职责，工作业绩良好，较好地完成了年初所确定的各项经营管理任务。

#### **五、内部控制制度的健全与完善**

本年度，公司继续建立健全内部控制机制。2009年6月，为遵循《公司法》、《证券法》、《会计法》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、财政部等有关部门颁布的《企业内部控制基本规范》等多项法律法规的要求，进一步完善现代企业制度和法人治理结构，公司启动了内部控制制度修订工作，全面梳理公司内部控制的制度和流程，编制并实施《内部控制管理手册》，健全公司内控管理制度体系。2009年11月，《内部控制管理手册》的编制工作圆满完成，目前已在全公司范围内实施。

《内部控制管理手册》共分为《总部内部控制管理手册》、《直营店内部控制管理分册》、《特许加盟店内部控制管理分册》、《食品加工、配送/物流内部控制管理分册》四个分册。在描述了内部控制体系组织架构与职责的基础上，较为全面地阐述了内部控制体系的建设目标，以《公司法》、《证券法》、《会计法》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规、部门规章为依据，以财政部《内部控制基本规范》里的内控框架为指引，从内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五个方面对内控关注要点及相应措施进行了较为全面、系统的阐述，对公司日常经营的全部机构的关键

控制活动进行了规范。作为公司内部控制体系的纲领性文件，旨在建立一套科学、系统的内部控制体系建设的方法和规范，为公司内部控制体系建设、运行和维护提供指引，并作为建立、运行及评价内部控制体系的依据。其所描述的内部控制体系全面地覆盖并适用于本公司及所属企业，涉及了公司所有业务和管理活动。

通过《内部控制管理手册》的编制和实施，公司内部控制体系得到了质的完善。在实际经营活动中，公司由指定部门负责，定期根据国家和上市公司监管机构新出台的相关法律法规的要求，内外部审计对公司内部控制的评价，实际工作中出现的新问题以及子公司反馈的意见及建议，对《手册》进行修订和维护，不断完善公司的内控管理制度；并定期组织《手册》的使用培训和考核，将内控工作要求传达到公司每个员工、每个岗位，确保内部控制管理体系的有效运行。

### **（一）公司董事会对内部控制的自我评价**

公司建立了较为完善的公司治理结构，并在经营管理中能够较好的发挥作用。股东大会、董事会、监事会运作规范，召集召开程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及相关议事规则的规定。董事会下设的战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，在公司战略制定、内部审计、薪酬与考核等各个方面发挥着积极的作用。经理层人员由董事会聘任，在董事会领导下开展工作，对董事会负责，严格贯彻和执行董事会决议，并按时向董事会报告决议执行情况。从总体上看，公司的内部控制合理完整，经运行检验在所有重大方面均可行有效。随着经营的发展壮大，公司将根据企业规模和经营环境的变化进一步细化和完善企业内控制度。

### **（二）会计师事务所的审核意见**

公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规范于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

### **（三）保荐机构的核查意见**

招商证券股份有限公司作为中国全聚德（集团）股份有限公司的保荐机构，通过现场检查、高管会谈及查阅相关文件等，认为全聚德已经建立了较为完善的法人治理结构，建立了较为完备的有关公司治理及内部控制的各项规章制度，并积极结合公司实际情况的变化及监管部门的最新要求，对各项规章制度进行修订完善。2009 年度，公司内部控制制度执行情况良好，符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控制度管理的规范要求，公司对内部控制的自我评价真实、客观。

#### (四) 公司监事会对内部控制的自我评价

公司董事会能够严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及其他有关法律法规和制度的要求，依法经营。公司重大经营决策合理，其程序合法有效，为进一步规范运作，公司建立健全了各项内部管理制度和内部控制机制；公司董事、高级管理人员在执行公司职务时，均能认真贯彻执行国家法律、法规、《公司章程》和股东大会、董事会决议，忠于职守、兢兢业业、开拓进取。未发现公司董事、高级管理人员在履行公司职务时违反法律、法规、《公司章程》或损害公司股东、公司利益的行为。

#### 六、公司内部审计制度的建立和执行情况

	是/否/不适用	备注/说明
<b>一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况</b>		
1. 公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	--
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	--
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	--
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	--
(3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	--
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	--
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	--
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	--
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	--
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见，请说明)	是	--
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	是	--
<b>三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效</b>		
<p>一季度：审计委员会审议通过了审计部《关于中国全聚德(集团)股份有限公司2008年四季度募集资金使用情况专项审计报告》、《公司2009年全年内审工作计划》、《关于全聚德通州店内部控制审计报告》、《北京全聚德三元金星食品有限公司采购、库房管理及财务基础工作环节专项审计报告》、《北京全聚德连锁经营分公司采购、库房管理及财务基础工作环节专项审计报告》、《关于对北京全聚德连锁经营分公司总经理宁灏离任经济责任的审计报告》。</p> <p>二季度：审计委员会审议通过了审计部《关于中国全聚德(集团)股份有限公司2009年一季度募集资金使用情况专项审计报告》、《公司审计部2009年一季度内审工作总结及二季度工作计划》、《北京市仿膳饭庄采购、库房管理及财务基础工作环节专项审计报告》、《关于对北京市仿膳饭庄总经理吴丽华离任经济责任的</p>		

审计报告》、《关于全聚德鸿坤店内部控制审计报告及专项审计报告》、《关于对上海浦东全聚德店采购、库房管理及财务基础工作环节专项审计报告》、《丰泽园饭店总经理孙民忠经济责任离任报告》、《丰泽园饭店采购、库房管理及财务基础工作环节专项审计报告》、《丰泽园饭店后续审计意见书》、《全聚德西翠路店总经理牛丽红经济责任离任报告》、《全聚德西翠路店采购、库房管理及财务基础工作环节专项审计报告》、《仿膳面食食品基地总经理赵庆生经济责任离任报告》、《仿膳面食食品基地采购、库房管理及财务基础工作环节专项审计报告》、《全聚德重庆店总经理李敏经济责任离任报告》、《全聚德重庆店采购、库房管理及财务基础工作环节专项审计报告》、《全聚德重庆店后续审计意见书》。

三季度：审计委员会审议通过了审计部《关于中国全聚德（集团）股份有限公司 2009 年二季度募集资金使用情况专项审计报告》、《公司审计部 2009 年二季度内审工作总结及三季度工作计划》、《关于四川饭店内部控制审计报告》、《四川饭店采购、库房管理及财务基础工作环节专项审计报告》、《全聚德双榆树店采购、库房管理及财务基础工作环节专项审计报告》、《丰泽园学院路店采购、库房管理及财务基础工作环节专项审计报告》、《全聚德双井店采购、库房管理及财务基础工作环节专项审计报告》、《全聚德双井店内部控制审计报告》、《全聚德双井店总经理刘玉驰经济责任离任报告》、《全聚德长春店后续审计意见书》。

四季度：审计委员会审议通过了审计部《关于中国全聚德（集团）股份有限公司 2009 年三季度募集资金使用情况专项审计报告》、《公司审计部 2009 年三季度内审工作总结及四季度工作计划》、《全聚德青岛店总经理马辉经济责任离任报告》、《全聚德青岛店采购、库房管理及财务基础工作环节专项审计报告》、《全聚德哈尔滨店内部控制制度审计报告》

#### 四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无

### 七、公司治理专项活动情况

报告期内，公司编制了《内部控制管理手册》，及时修订了《中国全聚德(集团)股份有限公司章程》、《中国全聚德（集团）股份有限公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》等各项规章制度。公司董事长作为公司治理专项活动第一责任人，全面负责公司治理自查整改工作。在经历了文件学习、对照自查、整改计划、整改落实等阶段后，公司对开展公司治理专项活动以来的工作进行了认真的总结，形成总结报告报送北京证监局。

通过本年度上市公司治理专项活动的开展，公司进一步提高了规范运作意识，完善了内部管理制度，全面查找了公司治理方面存在的问题，并对各项问题进行了整改，健全了公司治理和内部控制的运行机制，有力地推进了“公司自治、股东自治”的文化和机制建设。专项活动取得了显著效果，为今后公司更加规范化地运行奠定了良好基础。

## 第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共计召开了2次股东大会，其中1次年度股东大会，1次临时股东大会。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。会议具体情况如下：

### 一、2008年度股东大会

2009年4月28日，公司召开2008年度股东大会，会议审议通过以下事项：

1. 审议《2008年度董事会工作报告》；
2. 审议《2008年度监事会工作报告》；
3. 审议《关于2008年度财务决算的议案》；
4. 审议《关于2009年度财务预算的议案》；
5. 审议《关于2008年度利润分配的议案》；
6. 审议《关于2008年度募集资金使用情况的议案》；
7. 审议《2008年年度报告及年报摘要》；
8. 审议《关于变更募集资金投资项目的议案》；
9. 审议《关于聘任公司2009年度财务审计机构的议案》；
10. 审议《关于提高董事长资金审批权限的议案》；
11. 审议《关于修改〈中国全聚德(集团)股份有限公司章程〉的议案》。

本次会议决议公告全文刊登于2009年4月29日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

### 二、2009年第一次临时股东大会

2009年7月14日，公司召开了2009年第一次临时股东大会，会议审议通过以下事项：

1. 审议《关于公司董事会换届选举的议案》；
2. 审议《关于公司监事会换届选举的议案》；
3. 审议《关于申请2009年度银行综合授信额度的议案》。

本次会议决议公告全文刊登于2009年7月15日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

## 第七节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况的回顾

#### (一) 公司报告期内总体经营情况

2009年面对全球金融危机的特殊形势和甲型H1N1流感在全球蔓延的环境，公司董事会勤勉尽职，较好地履行了职责。本年度，在董事会的领导下，全体员工解放思想，坚定信心；苦练内功，强化管理；科学谋划，突出重点；团结一心，真抓实干；变压力为动力，转危机为商机，超额完成了2009年董事会下达的各项预算指标，取得了显著成绩。

2009年主要经营指标的完成情况：

2009年，公司实现营业收入12.02亿元，较上年增加8,961.31万元，同比增长8.06%；实现利润总额1.24亿元，较上年增加1,802.25万元，同比增长17.06%；实现净利润8,935.30万元，较上年增加1,051.78万元，同比增长13.34%；实现归属于母公司净利润8,440.51万元，较上年增加875.38万元，同比增长11.57%。全年接待宾客501.4万人次，同比增长20.6%。加权平均净资产收益率为12.10%，较2008年度增加0.97个百分点。基本每股收益为0.5962元，较2008年度的0.5344元增加0.0618元。

主要会计数据及财务指标变动情况表：

	2009年	2008年	本年比上年增减幅度(%)	2007年
营业收入	1,201,689,304.05	1,112,076,158.13	8.06%	916,616,270.33
营业利润	124,434,848.66	104,924,161.80	18.60%	96,921,937.59
利润总额	123,638,519.20	105,615,976.75	17.06%	102,036,924.99
归属于上市公司股东的净利润	84,405,068.70	75,651,300.03	11.57%	64,319,978.45
经营活动产生的现金流量净额	196,692,852.74	119,506,298.95	64.59%	117,801,630.42
每股收益	0.5962	0.5344	11.56%	0.5925
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	12.10%	11.13%	0.97%	19.27%

	2009年末	2008年末	本年末比上年末增减幅度(%)	2007年末
总资产	1,074,135,935.09	1,089,964,568.94	-1.45%	1,103,703,403.08
所有者权益(或股东权益)	718,847,523.96	696,728,855.26	3.17%	670,695,231.44

2009年公司进一步强化管理，全面提升了整体管理水平，形成了新的公司企业文化核心理念体系，建立和完善了内控管理体系，完成了总部和18家企业ISO管理体系认

证、复审和“全国商业质量奖”复审工作，引入了新的餐饮管理系统提供商，着力完善系统功能，进一步加强了财务管理和内部审计工作。公司借鉴 2008 年服务奥运成功经验，全面启动烤鸭可追溯体系，承办了“第六届全国烹饪技能竞赛总决赛暨 2009 ‘水立方杯’北京国际美食盛典”。通过全聚德创建 145 周年、四川饭店创建 50 周年、全聚德王府井店建店 50 周年、全聚德和平门店建店 30 周年、全聚德亚运村店建店 5 周年暨更名为奥运村店等一系列庆典活动，进一步提升了品牌形象。

在取得良好经济效益的同时，公司亦获得了多项荣誉：“全聚德”品牌荣获“城市名片奖”、“2009 拉动京城餐饮消费大行动：十大特别贡献奖”、“中国品牌百强榜：共和国 60 年最具影响力品牌 60 强”等；仿膳饭庄的“仿膳（清廷御膳）制作技艺”项目被列入北京市第三批市级非物质文化遗产名录。

## （二）公司主营业务及其经营状况分析

### 1. 主营业务范围

本公司主营业务为餐饮服务及食品加工销售等，餐饮服务方面主要提供以“全聚德”烤鸭为代表的“全鸭席”系列菜品为主的高档餐饮服务，以及公司旗下以经营“满汉全席”为特色的仿膳饭庄、以经营“葱烧海参”为代表的高档鲁菜的丰泽园饭店和以经营“京派”特色川菜的四川饭店提供的中高檔餐饮服务。公司经营模式为连锁经营。

公司拥有生产北京鸭生、熟制品为主的肉食品生产基地和以生产面食品、专用调料并进行物流配送及产品销售业务为主的北京全聚德仿膳食品有限责任公司。三元金星作为公司的肉食品生产基地，主要生产烤鸭原料——鸭坯，以及全聚德真空包装和系列熟食产品。北京全聚德仿膳食品有限责任公司主要生产荷叶饼、甜面酱等烤鸭辅料，以及月饼、元宵等传统面食品，并作为公司的物流基地，承担着向公司下属各直营及连锁企业配送货品的任务，同时向商场和超市销售真空包装烤鸭和面食品等。

截止 2009 年 12 月 31 日，公司在北京、上海、重庆、长春、青岛、哈尔滨、郑州等地拥有“全聚德”品牌直营店 16 家、“仿膳”品牌直营店 1 家，“丰泽园”品牌直营店 2 家，“四川饭店”品牌直营店 2 家（含四川饭店恭王府店，该店从 2010 年 01 月 01 日停业）。同时公司还拥有大陆地区“全聚德”特许加盟店 57 家和海外“全聚德”特许加盟店 5 家，“丰泽园”品牌特许加盟店 1 家。

报告期内，公司新开直营店 2 家，分别是：2009 年 1 月开业的全聚德双榆树店和 2009 年 5 月开业的全聚德郑州店。

报告期内，新签约直营店项目 2 家，分别是：全聚德望京店和四川饭店新街口店。

## 2. 主营业务产品、地区经营情况

(1) 公司合并口径各大类营业收入和营业成本、毛利率的构成情况如下表：

项目	2009 年度			2008 年度		
	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率
餐 饮	921,476,318.46	320,385,986.85	65.23%	797,626,890.51	287,513,172.57	63.95%
商品销售	251,958,404.40	186,753,514.02	25.88%	285,138,207.53	214,767,720.16	24.68%
合 计	1,173,434,722.86	507,139,500.87	—	1,082,765,098.04	502,280,892.73	—

毛利率变动情况如下表：

	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年增减幅度超过 30%的原因	与同行业相比差异超过 30%的原因
销售毛利率	56.78%	53.61%	53.34%	—	—

(2) 公司营业收入各地区分布情况：

地 区	营业收入	营业成本	利润总额	占营业收入或营业利润 10%以上的情况说明
北 京	1,129,255,952.46	479,230,934.23	134,839,766.02	公司业务主要集中在北京地区
上 海	17,122,690.00	6,847,444.93	973,643.68	—
重 庆	11,855,004.88	4,747,257.59	-1,837,118.60	—
长 春	16,620,004.00	7,460,631.09	-1,795,856.48	—
青 岛	14,747,728.71	5,851,068.87	-2,752,005.18	—
哈尔滨	2,907,277.00	1,696,803.02	-2,797,734.35	—
郑 州	9,180,647.00	4,309,880.54	-2,992,175.89	—
合 计	1,201,689,304.05	510,144,020.27	123,638,519.20	—

## 3. 主要供应商、客户情况

报告期内，本公司向前五名供应商采购金额合计 13,402.92 万元，占公司年度采购总额的 26.27%，公司前五名客户营业收入总额为 7,374.44 万元，占本公司全部营业收入的 6.14%。

主要供应商及客户情况：

前 5 名供应商情况	采购金额	占年度采购总 金额的比例	预付账款的总 余额	占公司预付账款 总余额的比例	关联关系情况说明
北京金星鸭业中心	111,771,335.44	21.91%	0.00	0.00%	三元金星合作方
北京市顺义卫东肉 食加工厂	3,884,057.88	0.76%	0.00	0.00%	非关联方
北京市东方友谊食 品配送公司	12,808,021.03	2.51%	0.00	0.00%	非关联方
北京市潮白食品有 限公司	3,777,098.23	0.74%	0.00	0.00%	非关联方
深圳市鼎创实业有 限公司	1,788,696.58	0.35%	0.00	0.00%	非关联方
合 计	134,029,209.16	26.27%	—	—	—

前5名客户情况	营业收入总额	占年度销售总金额的比例	应收账款的总余额	占公司应收账款总余额的比例	关联关系情况说明
北京金星鸭业中心	43,403,484.70	3.61%	0.00	0.00%	三元金星合作方
北京家乐福商业有限公司	9,118,150.41	0.76%	5,036,966.62	15.87%	非关联方
北京市鑫翔苑食品厂	8,795,063.19	0.73%	0.00	0.00%	非关联方
沃尔玛(中国)投资有限公司	6,807,202.57	0.57%	2,061,646.57	6.50%	非关联方
北京物美综合超市有限公司	5,620,501.30	0.47%	1,781,031.41	5.61%	非关联方
合计	73,744,402.17	6.14%	8,879,644.60	27.98%	--

#### 4. 会计制度实施情况

报告期内，公司不存在会计政策、会计估计变更，也不存在重要的前期差错更正。

### (三) 报告期内资产状况

#### 1. 公司主要资产构成

(1) 报告期及上年同期公司各项资产占总资产比重及增减幅度如下：

项目	2009年		2008年		比重增减幅度
	余额	占总资产比重	余额	占总资产比重	
货币资金	266,095,175.68	24.77%	244,344,868.17	22.42%	2.36%
应收账款	29,313,562.55	2.73%	26,886,960.16	2.47%	0.26%
存货	42,212,279.72	3.93%	52,856,539.50	4.85%	-0.92%
流动资产合计	352,481,508.89	32.82%	334,171,346.36	30.66%	2.16%
投资性房地产	6,234,485.01	0.58%	6,503,522.01	0.60%	-0.02%
固定资产	520,671,292.16	48.47%	512,652,102.53	47.03%	1.44%
在建工程	914,600.00	0.09%	41,226,656.52	3.78%	-3.70%
非流动资产合计	721,654,426.20	67.18%	755,793,222.58	69.34%	-2.16%
其他应付款	83,812,774.68	7.80%	70,325,281.63	6.45%	1.35%
短期借款	110,000,000.00	10.24%	165,000,000.00	15.14%	-4.90%
流动负债合计	280,328,213.07	26.10%	319,448,049.63	29.31%	-3.21%
负债合计	296,389,511.27	27.59%	335,797,002.43	30.81%	-3.21%
资本公积	376,647,821.68	35.07%	376,647,821.68	34.56%	0.51%
归属于母公司股东权益合计	718,847,523.96	66.92%	696,728,855.26	63.92%	3.00%
股东权益合计	777,746,423.82	72.41%	754,167,566.51	69.19%	3.21%

#### (2) 资产构成变动情况

项目	2009年末总资产的%	2008年末总资产的%	同比增减(%)	同比增减(%)达到20%的说明
应收款项	2.73%	2.47%	0.26%	--
存货	3.93%	4.85%	-0.92%	--
投资性房地产	0.58%	0.60%	-0.02%	--
长期股权投资	2.98%	2.89%	0.10%	--
固定资产	48.47%	47.03%	1.44%	--
在建工程	0.09%	3.78%	-3.70%	--

(3) 存货变动情况:

项目	当年末余额	当年末余额占当年末总资产的%	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备的计提情况
原材料	9,698,018.27	0.90%	--	--	--	0.00
在产品	1,733,168.95	0.16%	--	--	--	0.00
库存商品	25,092,095.07	2.34%	--	--	--	0.00
周转材料	2,648,040.18	0.25%	--	--	--	0.00
消耗性生物资产	3,040,957.25	0.28%	--	--	--	0.00
合计	42,212,279.72	3.93%	--	--	--	0.00

(4) 债权债务变动情况

项目	2009年	2008年	2007年	本年比上年增减幅度	本年比上年增减幅度超过30%的原因
短期借款	110,000,000.00	165,000,000.00	200,000,000.00	-33.33%	经营现金净流量增加较多,使得本期内偿还贷款本金较上年有所增加,贷款余额下降。
应收账款	31,731,263.62	28,929,732.00	18,346,220.42	9.68%	--
应付账款	33,667,420.91	44,968,803.37	23,906,937.84	-25.13%	--
预收账款	13,050,267.45	9,507,850.30	6,688,261.06	37.26%	主要是由于本公司预收会员卡金额增加所致。
预付账款	4,431,019.44	3,168,470.67	1,137,100.81	39.85%	主要是由于本公司之子公司三元金星预付香河正大有限公司货款所致。
合计	192,879,971.42	251,574,856.34	250,078,520.13	--	--

(5) 偿债能力分析

项目	2009年	2008年	2007年	本年比上年增减幅度	本年比上年增减幅度超过30%的原因
流动比率	1.26	1.05	1.32	21.13%	--
速动比率	1.11	0.88	1.23	22.62%	--
资产负债率	27.59	30.81	34.32	-3.21%	--
利息保障倍数	15.53	8.31	7.39	7.23	--

(6) 资产营运能力分析

项目	2009年	2008年	2007年	本年比上年增减幅度	本年比上年增减幅度超过30%的原因
应收账款周转次	42.76	51.01	44.08	-8.24	--
存货周转次	10.73	11.54	13.14	-0.80	--
流动资产周转次	3.50	2.73	2.77	0.77	--
固定资产周转次	2.33	2.39	2.14	-0.06	--
总资产周转次	1.11	1.01	0.99	0.10	--

2. 非经营性损益情况

项目	2009年度	2008年度
非流动性资产处置损益	-6,095,438.20	-1,175,585.95
政府补助	4,386,030.01	3,060,833.33
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	89,863.43	59,885.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	913,078.73	-1,193,432.43
非经常性损益总额	-706,466.03	751,700.45
减: 非经常性损益的所得税影响数	-176,701.51	189,157.11
非经常性损益净额	-529,764.52	562,543.34
减: 归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)	719,431.10	112,224.74

归属于公司普通股股东的非经常性损益	-1,249,195.62	450,318.60
-------------------	---------------	------------

### 3. 期间费用、所得税分析

项目	2009年	2008年	2007年	本年比上年增减幅度超过30%的原因及影响因素	占2009年营业收入比例(%)
销售费用	356,195,044.65	314,723,897.62	256,010,121.25	--	29.64%
管理费用	151,590,787.21	133,487,559.14	99,877,783.31	--	12.61%
财务费用	14,142,672.70	15,782,796.79	17,397,790.09	--	1.18%
所得税费用	34,285,500.11	26,780,734.94	33,731,645.51	--	2.85%
合计	556,214,004.67	490,774,988.49	407,017,340.16	--	46.29%

注：营业收入同比增长 8.06%，销售费用同比增长 13.18%，销售费用较收入增长幅度略高，主要是因为折旧摊销费用较 2008 年略有提高，管理费用同比增长 13.56%，主要是因为新开直营店招收员工人数增加，从而使人工成本提高。

#### (四) 公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况及分析

项目	2009年	2008年	同比增减(%)	同比变动幅度超过30%的原因	2007年
一、经营活动产生的现金流量净额	196,692,852.74	119,506,298.95	64.59%	注(1)	117,801,630.42
经营活动现金流入量	1,181,119,945.68	1,080,497,400.30	9.31%		923,628,924.65
经营活动现金流出量	984,427,092.94	960,991,101.35	2.44%		805,827,294.23
二、投资活动产生的现金流量净额	-47,784,194.20	-186,556,418.41	74.39%	注(2)	-73,473,137.71
投资活动现金流入量	8,084,013.83	6,323,916.29	27.83%		30,225,234.16
投资活动现金流出量	55,868,208.03	192,880,334.70	-71.03%		103,698,371.87
三、筹资活动产生的现金流量净额	-127,158,351.03	-95,483,128.48	-33.17%	注(3)	304,746,099.17
筹资活动现金流入量	292,550,000.00	293,700,000.00	-0.39%		634,129,141.00
筹资活动现金流出量	419,708,351.03	389,183,128.48	7.84%		329,383,041.83
四、现金及现金等价物净增加额	21,750,307.51	-162,533,247.94	113.38%		349,074,591.88
现金流入总计	1,481,753,959.51	1,380,521,316.59	7.33%		1,587,983,299.81
现金流出总计	1,460,003,652.00	1,543,054,564.53	-5.38%		1,238,908,707.93

注：(1) 经营活动产生的现金流量净额同比增加 64.59%，主要原因是公司 2008 年底支付以前年度累计计提的企业年金资金 3,811.94 万元，2009 年度支付的金额为 1,284.00 万元，资金流出减少 2,527.94 万元；2008 年底公司为 2009 年春节备货，导致存货余额比年初增加 1,824.96 万元，2009 年存货余额比期初减少 1,064.43 万元，使 2009 年的资金流出减少 2,889.39 万元；2009 年度的净利润为 8,935.30 万元，比 2008 年度增加 1,051.78 万元，其中长期资产的摊销增加了 1,193.32 万元，处置长期资产的损失增加 491.99 万元，财务费用（银行贷款利息支出）减少 617.31 万元，净利润扣除

上述非现金流出的支出应使经营活动产生的现金流量净额增加 2,119.78 万元。

上述三项原因使得经营活动产生的现金流量净额增加了 7,718.66 万元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比增加74.39%，主要原因是公司2008年度新开直营店5家，而2009年度新开直营店只有2家，投资活动现金流出大幅减少。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比下降33.17%，主要原因是本期归还银行贷款较多，银行贷款余额下降。

#### (五) 公司设备利用情况、订单的获取情况、产品的销售或积压情况、主要技术人员变动情况

报告期内公司生产设备运行良好；报告期内公司无积压产品；公司的主要技术人员在报告期内无变动。

#### (六) 公司研发费用投入及成果分析

1. 公司继续重视技术研发，不断加大在菜品和技术研发上的投入。报告期内，菜品研发费用约 60 万元，比上年增长 20%，其他技术研发费用约 50 万元，研发投入共计约 110 万元，比上年总额降低 35%，主要是因为上年度对烤鸭炉进行了环保的更新改造，报告期内无此项费用支出。

2. 报告期内，公司对具有代表性的七种调味汁进行标准化制定，完成流动烤鸭车、专用鸭汤锅技术设计方案，新研制开发的入味烤鸭和鸭肝酱投入工业化生产；在菜品的创新上，2009 年在京企业参评创新菜点共 396 个，远远超过原计划每年推出 50 个创新菜品的目标。

#### (七) 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

截止 2009 年 12 月 31 日，公司共有控股子公司 14 家，参股公司 2 家，公司各子公司的经营情况如下：

项 目	持股比例及是否列入合并报表	2009 年净利润	2008 年净利润	同比变动比例%	对合并净利润的影响比例 (%)
北京国门全聚德烤鸭店有限责任公司	100%是	3,414,709.88	3,630,702.75	-5.95%	3.82%
上海浦东全聚德大酒店有限公司	90%是	776,455.67	749,600.69	3.58%	0.87%
重庆全聚德餐饮经营管理有限公司	100%是	-1,837,118.60	-2,383,289.80	22.92%	-2.06%
长春全聚德餐饮管理有限责任公司	51%是	-1,795,856.48	-1,186,647.84	-51.34%	-2.01%
北京全聚德三元金星食品有限责任公司	60%是	13,736,340.83	9,688,227.18	41.78%	15.37%
北京市仿膳饭庄有限责任公司	100%是	1,887,986.36	2,979,254.39	-36.63%	2.11%
北京市丰泽园饭店有限责任公司	100%是	-91,842.60	575,477.63	-115.96%	-0.10%

北京市四川饭店有限责任公司	100%是	-1,550,096.13	-1,553,742.73	0.23%	-1.73%
青岛全聚德餐饮管理有限公司	100%是	-2,752,005.18	-4,152,544.98	33.73%	-3.08%
哈尔滨全聚德餐饮经营管理有限责任公司	100%是	-2,980,470.35	-3,374,691.93	11.68%	-3.34%
北京聚兴德餐饮管理有限公司	51%是	798,222.63	-377,248.43	311.59%	0.89%
北京润德恒信餐饮管理有限责任公司	70%是	-451,303.07	0.00	0.00%	-0.51%
郑州全聚德餐饮管理有限责任公司	100%是	-3,198,565.70	-77,199.65	-4043.24%	-3.58%
北京全聚德仿膳食品有限责任公司	100%是	0.00	0.00	0.00%	--
聚德华天控股有限公司	30.91%否	25,721,808.52	26,502,785.23	-2.95%	--
北京鸿德华坤餐饮管理有限责任公司	49%否	1,552,528.85	1,062,944.73	46.06%	--
合计		33,230,794.63	32,083,627.24		

### 1. 控股子公司——北京国门全聚德烤鸭店有限责任公司

北京国门全聚德烤鸭店有限责任公司成立于2003年12月12日，注册资本100万元，经营范围包括餐饮服务；零售卷烟、雪茄烟。国门全聚德经营以高档烤鸭及其菜系为主要产品的餐饮服务，本公司持有其100%的股权。我公司截至到2009年12月31日累计投资额为216.14万元。

经过京都天华会计师事务所审计，截至2009年12月31日，国门店总资产1,058.03万元，净资产560.08万元，2009年度实现营业收入4,246.32万元，净利润341.47万元。2008年度营业收入4,106.33万元，净利润363.07万元。

### 2. 控股子公司——上海浦东全聚德大酒店有限公司

上海浦东全聚德大酒店有限公司成立于2002年8月28日，注册资本100万元，经营范围包括饭菜（不含外送）、干点、湿点、酒（限零售）、熟食、饮料、工艺品（除金制品）的销售（以上涉及许可经营的凭许可经营）。上海全聚德经营以高档烤鸭及其菜系为主要产品的餐饮服务。本公司持有其90%股权。我公司截至到2009年12月31日累计投资额为90万元。

经过京都天华会计师事务所审计，截至2009年12月31日，上海全聚德总资产621.44万元，净资产456.44万元，2009年度实现营业收入1,712.27万元，净利润77.65万元。2008年度营业收入1,651.71万元，净利润74.96万元。

### 3. 控股子公司——重庆全聚德餐饮经营管理有限公司

重庆全聚德餐饮经营管理有限公司成立时间于2006年8月15日，注册资本200万元，经营范围包括餐饮企业经营管理；中餐类制售（含凉卤类）、饮料、酒类经营（按卫生许可证核定期限从事经营）等。重庆全聚德经营以高档烤鸭及其菜系为主要产品的餐饮服务。本公司持有其100%的股权。我公司截至到2009年12月31日累计投资额为5,355.28

万元。

经过京都天华会计师事务所审计，截至2009年12月31日，重庆全聚德总资产4,755.92万元，净资产4,700.08万元，2009年度实现营业收入1,185.50万元，净利润-183.71万元。2008年度实现营业收入1,142.18万元，净利润-238.33万元。

#### 4. 控股子公司——长春全聚德餐饮管理有限责任公司

长春全聚德餐饮管理有限责任公司成立时间于2006年7月31日，注册资本500万元，经营范围包括餐饮管理，餐饮服务，餐饮技术开发，经营预包装全聚德烤鸭。长春全聚德经营以高档烤鸭及其菜系为主要产品的餐饮服务。本公司和长春吉昌集团有限公司分别出资255万元和245万元，其中本公司持有51%股权。我公司截至到2009年12月31日累计投资额为255万元。本公司与长春吉昌集团有限公司于2010年2月签订股权转让协议，吉昌公司同意将其所持有的本公司之子公司长春全聚德的39%的股权转让给本公司，转让价为195万元；本公司于2010年3月11日支付吉昌公司上述股权转让款195万元，目前该公司的工商变更登记手续正在办理。

经过京都天华会计师事务所审计，截至2009年12月31日，长春全聚德总资产941.27万元，净资产183.42万元，2009年度实现营业收入1,662.00万元，净利润-179.59万元。2008年度实现营业收入1,832.24万元，净利润-118.66万元。

#### 5. 控股子公司——北京全聚德三元金星食品有限责任公司

北京全聚德三元金星食品有限责任公司成立时间于2005年12月30日，注册资本6,000万元，经营范围包括禽类养殖；北京填鸭屠宰、加工；加工销售熟肉制品等。三元金星的主要业务为活鸭宰杀、鸭坯加工、真空包装烤鸭及其他熟鸭制品的生产和销售。本公司和北京金星鸭业中心分别出资3,600万元和2,400万元，本公司持有其60%股权，金星鸭业持有其40%股权。公司截至到2009年12月31日对三元金星累计投资额为7,200万元（含募集资金3000万元）。

经过京都天华会计师事务所审计，截至2009年12月31日，三元金星总资产16,508.06万元，净资产13,850.70万元，2009年度实现营业收入21,556.62万元，净利润1,373.63万元。2008年度实现营业收入22,313.91万元，净利润968.82万元。

#### 6. 控股子公司——北京市仿膳饭庄有限责任公司

北京市仿膳饭庄原隶属于北京首都旅游集团有限责任公司，2007年4月16日，北京首都旅游集团有限责任公司将持有的北京市仿膳饭庄100%产权转让给公司，成交金额

3,548.88 万元。2007年5月29日，北京市仿膳饭庄改制为北京市仿膳饭庄有限责任公司。北京市仿膳饭庄有限责任公司注册资本500万元，经营范围包括：餐饮服务；零售食品、烟酒、日用百货、工艺美术品等。本公司持有其100%股权。我公司截至到2009年12月31日累计投资额为892.32万元。

经过京都天华会计师事务所审计，截止2009年12月31日，仿膳饭庄总资产为1,280.62万元，其中净资产为1,090.84万元，2009年度实现营业收入2,997.82万元，净利润188.80万元。2008年度实现营业收入3,508.16万元，净利润297.93 万元。仿膳饭庄2009年较2008年收入有所下降，主要原因是北海公园进行公园改造，造成公园客流量下降，从而使得仿膳饭庄收入有所下降。

#### 7. 控股子公司——北京市丰泽园饭店有限责任公司

北京市丰泽园饭店原隶属于北京首都旅游集团有限责任公司，2007年4月16日，北京首都旅游集团有限责任公司将持有的北京市丰泽园饭店100%产权转让给公司，成交金额1389.52万元。2007年5月29日，北京市丰泽园饭店改制为北京市丰泽园饭店有限责任公司。北京市丰泽园饭店有限责任公司注册资本1000万元，经营范围包括：住宿、餐饮服务、歌舞娱乐服务；销售百货、工艺美术品、定型包装食品（含乳冷食品）零售冷饮、烟、酒等。本公司持有其100%股权。我公司截至到2009年12月31日累计投资额为2,713.50万元（含募集资金1,500万元）。

经过京都天华会计师事务所审计，截止2009年12月31日，丰泽园饭店总资产为3,560.09万元，其中净资产为2,591.27万元，2009年度实现营业收入5,835.51万元，净利润-9.18万元。2008年度实现营业收入6,074.27万元，净利润57.55万元。2009年较2008年收入有所下降，主要是由于2008年受奥运会影响北京游客增加，而2009年度来京外地游客有所下降，从而造成丰泽园客房收入同比下降较多，同时企业折旧额、房租增加，使得企业在2009年度折旧摊销金额较上年度略有提高，造成企业净利润下降。

#### 8. 控股子公司——北京市四川饭店有限责任公司

北京市四川饭店原隶属于北京首都旅游集团有限责任公司，2007年4月16日，北京首都旅游集团有限责任公司将持有的北京市四川饭店100%产权转让给公司，成交金额561.48万元。2007年5月29日，北京市四川饭店改制为北京市四川饭店有限责任公司。北京市四川饭店有限责任公司注册资本500万元，经营范围包括：餐饮服务；销售食品、日用百货、工艺美术品；零售烟、酒等。本公司持有其100%股权。我公司截至到2009年

12月31日累计投资额为1,202.97万元。该店于2010年1月1日停业，拟迁址到北京市西城区新街口北大街3号，预计2010年下半年开业。

经过京都天华会计师事务所审计，截止2009年12月31日，四川饭店总资产为879.45万元，其中净资产为777.44万元，2009年度实现营业收入649.20万元，净利润-155.01万元。2008年度实现营业收入736.86万元，净利润-155.37万元。

#### 9. 控股子公司——青岛全聚德餐饮管理有限公司

青岛全聚德餐饮管理有限公司成立时间于2007年12月25日，注册资本为200万元，经营范围为餐饮管理等，青岛全聚德经营以高档烤鸭及其菜系为主要产品的餐饮服务。本公司持有其100%的股权。我公司截至到2009年12月31日累计投资额为5,688.93万元（含募集资金4,391.80万元）。

经过京都天华会计师事务所审计，截止2009年12月31日，青岛全聚德总资产为5,167.99万元，其中净资产为4,998.47万元，2009年度实现营业收入1,474.77万元，净利润-275.20万元。2008年度实现营业收入1,039.88万元，净利润-415.25万元。

#### 10. 控股子公司——哈尔滨全聚德餐饮经营管理有限责任公司

哈尔滨全聚德餐饮经营管理有限责任公司成立时间于2008年3月18日，注册资本50万元，经营范围为餐饮管理等服务，哈尔滨全聚德经营以高档烤鸭及其菜系为主要产品的餐饮服务。本公司持有其100%的股权。我公司截至到2009年12月31日累计投资额为967.83万元。

经过京都天华会计师事务所审计，截止2009年12月31日，哈尔滨全聚德餐饮经营管理有限责任公司总资产为493.64万元，其中净资产为332.32万元，2009年度实现营业收入290.73万元，净利润-298.05万元。2008年度营业收入259.75万元，净利润-337.47万元。

#### 11. 控股子公司——北京聚兴德餐饮管理有限公司

北京聚兴德餐饮管理有限公司成立时间于2008年1月9日，注册资本为300万元，经营范围为餐饮管理；制售中餐、冷荤；销售酒、饮料等。北京聚兴德餐饮管理有限公司由本公司和北京运联通达商贸有限公司分别出资153万元和147万元，本公司持有其51%股权，北京运联通达商贸有限公司持有其49%股权。我公司截至到2009年12月31日累计投资额为153万元。

经过京都天华会计师事务所审计，截止2009年12月31日，北京聚兴德餐饮管理有限

公司总资产为517.54万元，其中净资产为342.10万元，2009年度实现营业收入2,186.54万元，净利润79.82万元。2008年度实现营业收入1,748.87万元，净利润-37.72万元。

#### 12. 控股子公司——北京润德恒信餐饮管理有限责任公司

北京润德恒信餐饮管理有限责任公司成立时间于2008年12月2日，注册资本为200万元，经营范围为餐饮管理；制售中餐；销售饮料、酒等。北京润德恒信餐饮管理有限责任公司由本公司和北京世纪鼎盛房地产开发有限公司分别出资140万元和60万元，本公司持有其70%股权，北京世纪鼎盛房地产开发有限公司持有其30%股权。该店于2009年1月24日正式开业。我公司截至到2009年12月31日累计投资额为140万元。

经过京都天华会计师事务所审计，截止2009年12月31日，北京润德恒信餐饮管理有限责任公司总资产为802.02万元，其中净资产为154.87万元，2009年度实现营业收入2,286.25万元，净利润-45.13万元。

#### 13. 控股子公司——郑州全聚德餐饮管理有限责任公司

郑州全聚德餐饮管理有限责任公司成立时间于2008年4月24日，注册资本为320万元，经营范围为餐饮管理、餐饮技术开发等。本公司持有其100%的股权。该店于2009年5月正式开业。我公司截至到2009年12月31日累计投资额为4,947.54万元，全部使用募集资金投入。

经过京都天华会计师事务所审计，截止2009年12月31日，郑州全聚德餐饮管理有限责任公司总资产为4,847.89万元，其中净资产为4,619.96万元，2009年度实现营业收入918.06万元，净利润-319.86万元。郑州店于2009年5月正式开业，2008年度的净利润-7.7万元为开业前的部分开办费支出。

#### 14. 控股子公司——北京全聚德仿膳食品有限责任公司

北京全聚德仿膳食品有限责任公司成立于2009年11月12日，是在北京全聚德配送中心和北京全聚德仿膳食品生产基地基础上组建而成的。注册资本1,000万元，经营范围包括：批发兼零售预包装食品；销售食品加工机械、厨房设备等。本公司持有其100%股权。2009年尚未营业。

#### 15. 参股公司——聚德华天控股有限公司

聚德华天控股有限公司成立时间于2003年8月22日，注册资本为5,500万元，经营范围包括投资及投资管理；企业管理咨询；销售包装饮料、包装食品；饮食服务、食品加工、住宿（限分支机构经营）。聚德华天的主要经营中式正餐、快餐、小吃、西餐等各

种餐饮业务。目前的股权结构为：本公司持有30.91%股权，北京华天饮食集团公司持有30.91%、福建超大集团有限公司持有29.09%、北京聚信同达投资管理咨询有限公司9.09%。

截至2009年12月31日，聚德华天总资产为15,448.39万元，净资产10,157.08万元，2009年实现主营业务收入28,459.55万元，净利润2,572.18万元。2008年实现主营业务收入27,104.95万元，净利润2,650.28万元。

#### 16. 参股公司——北京鸿德华坤餐饮管理有限责任公司

北京鸿德华坤餐饮管理有限责任公司成立时间于2007年6月19日，注册资本为100万元，经营范围包括餐饮管理服务；信息咨询（不含中介）；技术开发；接受委托提供劳务服务等。全聚德鸿坤店经营以高档烤鸭及其菜系为主要产品的餐饮服务，本公司与北京鸿坤国际大酒店有限公司共同出资设立，本公司持有49%的股权，北京鸿坤国际大酒店有限公司51%股权。

截至2009年12月31日，鸿德华坤总资产为386.88万元，净资产269.73万元，2009年实现主营业务收入2,109.91万元，净利润155.2万元。2008年实现主营业务收入1,796.09万元，净利润106.29万元。

### （八）公司控制的特殊目的主体情况

公司不存在控制的特殊目的主体。

## 二、对公司未来发展的展望

### （一）公司未来发展相关问题及分析

#### 1. 外部环境对公司经营的影响

（1）国内外宏观经济形势的企稳回升，为企业发展创造了良好的外部环境。经过一年多的调整，国际金融危机持续扩散蔓延的势头减弱，世界经济逐渐复苏。我国经济总体形势也表现出企稳回升的向好态势：工业生产继续加快，社会消费品零售总额、住宿餐饮业零售额继续高速增长，市场销售增速持续走强，居民消费价格同比降幅继续收窄，企业景气指数和企业家信心指数双双回升。2010年总体经济形势的向好态势，为企业提供了较为宽松的投资发展环境和市场拓展空间，将进一步增强企业发展的信心。

（2）国家进一步拉动内需的相关政策，为企业发展提供了有利条件。“促消费”仍然是2010年经济工作的主调，国家进一步拉动内需的坚定态度，使中国旅游业和餐饮业的市场预期看好。国务院《关于加快发展旅游业的意见》首次明确提出，“要把旅游

业培育成为国民经济的支柱”。《全国餐饮业发展规划纲要（2009—2013）》明确提出：“未来五年，我国餐饮业将力争实现年均 18% 的增长速度”。将通过“建设全国性餐饮产业化基地、餐饮原料基地、餐饮工业化基地和餐饮人才基地，搭建中小餐饮企业融资平台”等措施，加快推进餐饮业现代化、品牌化、产业化、国际化进程。发展旅游业和餐饮业的一系列政策和举措，为餐饮业的稳定快速发展提供了调整改革的机遇和旺盛稳定的客源。

（3）市委、市政府全力推进北京国际化城市发展进程的举措，为企业发展指明了方向。从北京市餐饮业近 10 年的发展来看，餐饮市场增速平稳，餐饮业零售额年平均增幅超过 15%，从 2007 年开始，更是以年均 20% 左右的速度增长。2009 年，尽管在金融危机和甲型流感的双重影响下，北京餐饮业零售额仍然实现了 477.7 亿元，同比增长 16.2%，占社会消费品总额的 9%，餐饮业拉动消费作用明显。2010 年，在实现北京市商务委员会制定的零售额要突破 6000 亿元的发展目标中，商务部门和行业协会将继续延伸 2009 年开展的各种餐饮促销活动的良好效果，依靠各种促销方式鼓励和推动居民餐饮消费需求。因此，北京餐饮行业的平稳快速增长态势仍将持续。

刘淇书记在十届七次市委全会上提出：北京市要加快国际大都市的发展步伐，努力向世界城市的高目标前进。世界城市的发展目标对北京的商业服务业提出了新的要求，市政府明确提出要将北京打造成国际商贸中心，这给首都餐饮业的发展带来了新的历史性机遇。程红副市长指出“要着眼于未来，努力按照世界城市的标准来谋划和发展首都的餐饮业，在传承传统餐饮文化的基础上，积极引进和运用先进的国际经营策略，把我们的餐饮品牌做专、做精、做强。努力打造一流的、独具魅力的世界美食之都”。市委市政府领导同志的讲话明确了北京餐饮业发展的方向和指导思想。公司要在北京市向世界城市发展的进程中，抓住机遇，找准位置，有所作为。

## 2. 所处行业的发展趋势

随着我国经济的快速发展及社会的全面进步，餐饮业发展快速，已成为我国第三产业、服务行业中的一大亮点，成为国民经济的重要力量。据中国烹饪协会预计，2010 年我国餐饮业持续增长的态势将进一步巩固，餐饮市场将继续平稳快速增长，预计全年餐饮业营业额将达到 20000 亿元，中国餐饮业将跨入新的发展阶段。预计 2010 年中国餐饮业将凸显以下六大趋势：一是信息技术将推动企业流程再造与管理水平提升，二是品牌形象提升和产业链打造成为企业制胜法宝，三是食品安全将在政府监管和企业自我

完善中普遍提升，四是人员素质提升和人才培养在循序渐进中有所突破，五是融资扩张将成为国内餐饮业加速发展的一种新模式，六是绿色健康、节能环保的概念将成为餐饮业主打。

### 3. 公司面临的发展机遇和挑战

#### (1) 机遇

北京市提出要把北京建设成世界城市，北京市商务委员会也提出把北京建成国际商贸中心。为了在国际商贸中心的城市发展计划中发挥更大的作用，充分发挥旅游业拉动消费的功能，2010年3月份将在北京召开全国旅游产业大会，以此推动旅游产业的发展。

为响应北京市政府把北京打造成“世界美食之都”的号召，北京市商务委员会提出要将2010年作为京城美食年，从春节开始到年底将推出一系列的促销活动。北京烹饪协会计划在今年组织北京餐饮产业大会，同时，推出北京餐饮前50强企业和百强门店，以此来推动北京餐饮业的发展，这必然进一步提升公司的影响力。

#### (2) 挑战

高端餐饮市场的激烈竞争，特别是一批新生的民营餐饮企业的迅速崛起，使企业发展面临严峻挑战。2009年，由于遭受金融危机和甲型流感的双重影响，居民消费意愿减弱，消费能力下降，国内外旅游人数、商务活动订单以及高档商务宴请减少，给高端餐饮企业的经营带来一定压力。2010年宏观经济形势的复杂多变将对中国餐饮行业造成的影响，上海世博会对北京市旅游市场可能产生的分薄作用，原材料、人力资源等成本上升及终端“价格战”的双重压力，高端餐饮市场的竞争更加激烈。面向市场，从菜品结构、菜品创新速度、企业管理水平、企业经营策略等方面进行调整、改革、提升，是高端餐饮企业必须要破解的课题，也是公司创新发展的重要任务。

总之，对于2010年公司面临的环境，有利因素多于不利因素，机遇大于挑战。公司将抓住机遇，迎接挑战，发挥自己的优势，敢于和新兴企业竞争，保持和发展我们所处的餐饮企业地位。

### 4. 公司发展战略

公司仍将按照《招股说明书》披露的发展战略进行经营管理：以“弘扬中华饮食文化、奉献人类健康美食”为使命，贯彻实施品牌加资本的总体战略，充分运用资本市场扩大融资规模，积极推进公司的市场化、国际化进程；坚持以直营连锁为主，特许连锁为辅，并积极物色多种品牌进行战略收购；依托品牌优势、开发品牌食品，加快产业化

升级；坚持以人为本，构建和谐全聚德和建设学习型企业的企业文化发展方向；努力实现“中国第一餐饮，世界一流美食，国际知名品牌”的企业愿景，促进公司可持续性、跨越式发展。

依照上述发展战略，公司将自身发展方向定位于：一是按照现代企业制度要求规范运作的上市公司；二是以餐饮服务为主业、以特色食品工业为依托，以全聚德品牌为主导的多品牌连锁企业集团。

#### 5. 公司拟投资的新项目、拟开发的新产品

2010年，公司计划在国内开设5-8家特许店，海外开设2-3家特许店；实现全聚德望京店、四川饭店新街口店、全聚德王府井店扩建项目“全聚德食王府”的成功开业和运营。“两个食品基地”即全聚德仿膳食品有限责任公司和全聚德三元金星食品有限责任公司将进一步提高自身的创效能力和水平：第一，加快食品研发创新速度，三元金星公司将尽快解决生产、包装、保鲜等技术问题，加快新产品的开发进程。仿膳食品公司将根据销售渠道不同，分别开发适合各类消费群体的、具有品牌特色的食品；第二，公司将全面开拓熟食品的销售市场，建立适应专卖销售的产品链条，力争在北京建立3-4家形象统一、运作规范的示范店。

#### 6. 新年度的经营计划和主要工作目标

公司在综合考虑各种因素的基础上，制定了2010年度的主要经营工作目标：2010年度预算业务收入为125,802.37万元，利润总额为12,656.60万元，分别比2009年审计后数据增长4.69%和2.37%。2010年度新建企业减亏要效果明显，“两个食品基地”建设全面提升，并出色完成全聚德集团代表北京市所承担的上海世博会中华美食街餐饮服务等工作。上述财务预算并不代表公司对2010年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

#### 7. 工作重点

2010年，公司将从以下方面重点开展工作：

##### (1) 举全集团之力，全力以赴保增长，提升公司的发展质量

成熟企业要在丰富企业现有服务内容，扩大企业现有营业面积，提高经营收入，实现内涵式发展方面积极寻找对策。新建企业要采取切实有效的措施缩减亏损。公司管理层将深入分析企业亏损原因，强化责权意识，加大监管督促力度，进一步实施帮扶计划，对帮扶企业与被帮扶企业实行综合考核；加大对新建企业的运营、营销、技术方面的支

持力度。全聚德仿膳食品有限责任公司和全聚德三元金星食品有限责任公司这两个“食品基地”是公司实现产业化发展的重要保障。2010年，上述两公司将在完成好半成品生产、物流配送的基础上，进一步提高自身的创效能力，加强食品研发和熟食销售，确保圆满、超额完成全年预算任务。

(2) 以消费需求为导向，面对市场调结构，增强公司的发展活力

2010年，公司将加大对新建企业的支持力度，加大对食品工业的投入，加大对外埠企业的支持力度，加大对特许连锁企业的约束和管控。各分、子公司将面向市场，以消费市场需求为导向，调整企业内部的经营结构、收入结构、客源结构和菜品结构。通过调整，清晰品牌和企业定位（档次），实现各企业的特色经营，增强公司协同作战能力，提高整体市场占有率。

(3) 以贯彻内控为重点，扎扎实实强管理，提高公司持续发展后劲

贯彻落实《内部控制管理手册》，继续做好三个管理体系的认证工作。公司将认真巩固完善 ISO9001/22000/14001 管理体系认证成果，加大体系运行监督检查力度，确保已经通过认证的公司总部及分、子公司的体系运行有效。

(4) 切实把握发展节奏，突出重点促发展，稳健提高发展规模

公司将按照积极稳妥、精益求精、少投资见效快的原则，减缓外地直营店的开店步伐，适当加快开设特许连锁店的步伐。严格控制新建项目的建设周期和固定资产投资，确保新建企业的按时开业和顺利运营；完成《筹开运营手册》和《项目营建手册》的制定，并以两个手册为指导，进一步加强对新建项目的规范化管理；严格执行招投标和洽商制度，切实加强工程成本和工期控制，杜绝预算超支。在开店模式上，公司将采用“三合一”（即特许+托管+股权收购）的开发模式，逐渐由直接投资转向战略收购，对经营较好、具备条件的全聚德特许连锁企业实施战略重组。公司还将积极物色北京知名老字号品牌企业，以资本运作方式探索收购重组，扩大公司规模和效益。

(5) 以灵活多样的文化营销为载体，继续加强品牌建设

公司将紧跟市场形势变化，对营销工作进行统筹安排，进一步提高营销活动的创意性、针对性和实效性，力争“月月有活动，节节有亮点”。抓住“全聚德进入上海世博会”的契机，对公司多品牌美食进行集中展示和宣传，进一步提升各品牌的国际知名度和品牌影响力。

(6) 全面加强人才队伍建设

公司将继续积极探索适应上市公司发展要求的人才管理模式：制定出台《公司人才发展战略》，建立起自上而下的竞争择优的人才选拔、使用、引进、流动机制，完善人才培养和激励机制；完善《公司高管人员管理制度》；完成对集团公司总部管理人员竞争上岗及聘任工作；优化后备人才的梯次结构，分类建立集团公司管理人员、技术人员人才库。

## （二）未来发展战略所需的资金需求及使用计划

截止 2009 年末，公司仍有将近 1.8 亿元募集资金未动用，可以保证 2010 年度募集资金项目的资金需求。对于募集资金项目之外项目的资金需求，公司与民生银行总行营业部、中行宣武支行分别签订了 4 亿元和 2 亿元的银行综合授信额度，可以保障公司经营及对外投资所需资金。

## （三）经营中的重要风险提示、对策及措施

### 1. 食品安全风险

食品安全风险是处于餐饮行业的企业面临的一项重要风险。公司作为大型餐饮企业，一旦质量控制的某个环节出现疏忽，影响食品安全，将要承担相应的责任。同时，食品安全事故的发生将对公司的品牌和经营产生不利影响。因此，公司在经营中存在食品安全的风险。

公司极为重视食品安全问题，公司设立的运营管理部负责公司的质量管理工作，制定了《质量/环境管理手册》，对本公司向顾客提供产品和服务以及所有经营活动的质量/环境进行管理和控制。公司于2006年通过了ISO9001：2000 质量管理认证体系和ISO14001：2004 环境管理体系认证，并于2007年通过了ISO22000 食品安全管理体系认证工作，2008年公司顺利的通过了上述体系的复审。目前，公司总部和18家分、子企业已通过三个管理体系认证。在今后的工作中，公司将进一步加强对食品安全工作的统一领导，严格落实责任追究制。强化食品安全宣传教育培训，特别是对重要岗位人员进行重点培训。强化食品安全监管，组织开展对食品安全隐患的调查研究、抽检评估。督促企业做好食品安全制度规范、运行机制建设，不断完善保障措施，健全处置机制。

### 2. 投资风险

2010年度，公司将依旧坚持走以直营连锁为主、特许连锁为辅的连锁发展道路，计划在国内、海外继续增加连锁店的数量。然而，世界经济的不确定性因素的存在，给公司新项目的开拓带来了投资风险。

为了最大限度的控制投资风险，同时又能实现公司快速发展，公司认真总结直营连锁的发展实践，尝试采取“特许+托管+收购”三合一的开发模式，即：与合作伙伴签署特许经营合同，合同期内集团公司选派主要管理人员和技术骨干，进行托管经营，在三年合同期满后，以合同约定的方式按净资产价格收购51%的股权，使加盟店(特许店)变为直营店。同时，公司规范了4个合同范本，即特许加盟合同、托管合同、股权收购合同、合作经营合同，四个合同整体一次签订。新的开发模式将有效地规避新建企业前期市场培育的经营风险，为3年后直营店发展进行有效储备，降低新建企业的投入，提高收益质量。

### 3. 人力资源风险

在公司不断发展壮大和公开上市的进程中，公司对于人才的需求超出了公司现有人才水平和数量，面临人力资源短缺的风险。为了适应新形势、新阶段的变化，公司积极探索适合、科学的人才管理模式，按照公司五年发展规划要求，初步制定了《集团公司人才发展规划》，提出了未来五年人才发展规划的总体目标、三项实施策略和六项关键举措；制定出台了包括企业年金、聘任考核、劳动关系在内的10个有关制度文件，建立了人力资源内控管理、风险体系和新建企业筹开《人力资源管理运营手册》两个体系，对提高集团公司整体管理效率和管理效果，促进集团公司可持续发展起到了积极的作用。

## 三、报告期内的投资情况

### (一) 募集资金使用情况及说明

募集资金总额		38,804.01				本年度投入募集资金总额		2,100.42				
变更用途的募集资金总额		15,796.94				已累计投入募集资金总额		21,232.36				
变更用途的募集资金总额比例		40.71%										
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	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
前门店装修改造项目	否	4,100.00	4,100.00	4,100.00	340.57	4,100.00	0.00	100.00%	2008年08月	1,898.24	否(说明1)	否
新建北京王府井四川饭店项目	是	1,209.76	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
王府井全聚德改扩建项目(租赁房产)	是	0.00	1,209.76	1,209.76	0.00	1,209.06	-0.70	99.94%	2008年05月	450.27	是	否
新建全聚德通州店	否	1,209.33	1,209.33	1,209.33	104.50	1,102.22	-107.11	91.14%	2008年04月	-920.11	否(说明2)	否

新建全聚德青岛店	否	4,388.07	4,388.07	4,388.07	0.00	4,391.80	3.73	100.09%	2008年06月	-275.20	否(说明3)	否
丰泽园饭店装修改造	否	1,500.00	1,500.00	1,500.00	216.56	1,500.00	0.00	100.00%	2008年06月	3.97	否(说明4)	否
增资三元金星	否	3,000.00	3,000.00	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00	100.00%	2008年04月	1,776.60	是	否
新建北京望京直营店	是	3,605.85	1,177.79	1,177.79	298.22	298.22	-879.57	25.32%	2010年03月	--	是(说明5)	否
新建郑州直营店项目	否	5,413.12	5,413.12	5,413.12	1,087.30	4,947.53	-465.59	91.40%	2009年05月	-299.22	是	否
全聚德仿膳食品生产基地升级改造	是	5,487.22	476.66	476.66	53.27	476.66	0.00	100.00%	2009年12月	33.69	是	是
新建南京直营店项目	是	5,970.77	--	--	--	--	--	0.00%	--	--	--	是
王府井店改扩建项目(购买房产)	是	0.00	10,981.33	10,981.33	0.00	0.00	-10,981.33	0.00%	2010年12月	0.00	是(说明5)	是
全聚德配送中心升级改造	否	2,178.40	2,178.40	2,178.40	0.00	206.87	-1,971.53	9.50%	2010年12月	0.00	是(说明5)	否
合计	-	38,062.52	35,634.46	35,634.46	2,100.42	21,232.36	-14,402.10	-	-	2,668.24	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	详见说明											
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>新建南京直营店项目：本公司在2007年首次公开发行股票招股说明书（以下简称《招股说明书》）中披露，本公司计划购买江苏五岳置业投资发展有限公司开发建设的位于南京市鼓楼区金陵大公馆部分房产开设全聚德南京店，上市后本公司就该项目与对方进行了进一步洽商，公司发现南京市由于天然气用量紧张，当时该处房产没有被批准接入商业用气管道，经多方努力和协调，此事一直未有结果因此该项目一直未予实施。</p> <p>仿膳食品生产基地升级改造项目：本公司在《招股说明书》中披露，本公司计划利用募集资金对仿膳食品生产基地进行升级改造，本项目拟总投资5,487.22万元。其中固定资产拟投资5,337.22万元，主要用于购买饼机生产线、月饼生产线及配套设备，铺底流动资金拟投资150万元，上市后考虑到月饼生产和销售是逐年递增，本公司没有一次性投入购置新的一条月饼生产线，而是依据逐渐提高的需求，用募集资金陆续购置了月饼产线中的设备；饼机生产需要从国外购置，由于受价格、汇率等多种因素的影响，目前该生产线的引进还在与对方进行洽商。其他的计建设项目由于市场变化较快，原定建设项目市场前景不明，因此未进入实际实施阶段。</p>											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	无											
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>全聚德王府井店扩建项目（租赁房产）：本公司于2008年2月18日召开第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司募投项目“新建北京王府井四川饭店项目”变更为“全聚德王府井店扩建项目”的议案》。本公司拟将丹耀大厦四层用作经营全聚德品牌，同时将原四川饭店项目移至全聚德王府井店五层。该议案已于2008年5月28日经本公司2007年度股东大会审议通过。</p> <p>新建北京望京直营店项目：本公司第四届董事会第十七次会议于2009年3月27日审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，本公司拟变更新建北京望京直营店项目的开店选址地点，房产的取得方式由原来的购买改为租赁经营。该议案已于2009年4月28日经本公司2008年度股东大会审议通过。</p> <p>全聚德王府井店扩建项目（购买房产）：本公司第五届董事会第四次会议（临时）于2009年12月10日审议通过了《关于公司募投项目“新建南京直营店项目”、“仿膳食品生产基地升级改造”变更为“北京全聚德王府井店扩建项目”的议案》，同意将2007年首次公开发行股票募集资金投资项目之“新建南京直营店项目”和“仿膳食品生产基地升级改造”项目变更为“北京全聚德王府井店扩建项目”。新项目拟购买王府井丹耀大厦四层、五层部分面积，以扩大王府井全聚德店经营面积，缓解现在王府井店销售旺季排队现象较严重、单间数量不足的问题；该议案已于2010年1月8日经本公司第一次临时股东大会审议通过。</p>											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>本公司于2007年12月21日至2007年12月29日，从募集资金专用账户转出4,842.18万元拟用于置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，本公司分别于2008年2月1日和2月18日将拟用于置换前期已投入募集资金项目的自筹资金合计4,842.18万元转回至募集资金专用账户；2008年2月18日经本公司第四届第十次董事会决议审议一致通过，同意公司使用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金共计5,133.19万元，公司先期投入募集资金项目金额已经北京京都会计师事务所2008年2月18日出具的《募集资金投资项目先期使用自筹资金情况鉴证报告》（北京京都专字（2008）</p>											

	第 0058 号) 鉴证, 并进行了公告, 本公司分别于 2008 年 3 月 10 日和 7 月 25 日从募集资金专用账户转出合计 5,133.19 万元用于置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>本公司第四届董事会第十三次会议于 2008 年 8 月 6 日审议通过了《关于用部分闲置募集资金补充公司流动资金的议案》, 本公司临时使用 3,500 万元闲置募集资金补充公司流动资金, 使用期限为 6 个月, 到期后公司将通过经营获得的自有资金归还募集资金账户。本公司已于 2009 年 2 月 18 日将 3,500 万元转回至募集资金专用账户。</p> <p>本公司第四届董事会第十七次会议于 2009 年 3 月 27 日审议通过了《关于用部分闲置募集资金补充公司流动资金的议案》, 本公司临时使用 3,500 万元闲置募集资金补充公司流动资金, 使用期限为 6 个月, 到期后公司将通过经营获得的自有资金归还募集资金账户。本公司已于 2009 年 9 月 24 日将 3,500 万元转回至募集资金专用账户。</p> <p>本公司第五届董事会第四次会议 (临时) 于 2009 年 12 月 10 日审议通过《关于用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》。本公司临时使用 3,500 万元闲置募集资金补充公司流动资金, 使用期限为 6 个月, 到期后公司将通过经营获得的自有资金归还募集资金账户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	全聚德配送中心升级改造项目原定的完成时间为 2009 年 12 月。预计的承诺投资总额为 2178.40 万元, 计划全部用于新建、改建项目及附属装修、机电设备更新等。此项目的初级设计、深化设计及地勘工作均已完成, 目前在等待大兴规划局的审批。截止 2009 年 12 月 31 日, 该项目实际投入金额为 206.87 万元, 主要用于购置运输车辆。目前, 公司正在与大兴规划局等有关方面积极协商解决。公司拟将全聚德配送中心升级改造项目的投资建设期限由 2009 年 12 月调整至 2010 年 12 月。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

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	截至期末计划累计投资金额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (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
王府井全聚德改扩建项目 (租赁房产)	新建北京王府井四川饭店项目	1,209.76	1,209.76	0.00	1,209.06	99.94%	2008 年 05 月	450.27	是	否
新建北京望京直营店	新建北京望京直营店项目	1,177.79	1,177.79	298.22	298.22	25.32%	2010 年 03 月	0.00	是	否
王府井店改扩建项目 (购买房产)	新建南京直营店项目和全聚德仿膳食品生产基地升级改造	10,981.33	10,981.33	0.00	0.00	0.00%	2010 年 12 月	0.00	是	否
合计	-	13,368.88	13,368.88	298.22	1,507.28	-	-	450.27	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)	<p>全聚德王府井店扩建项目 (租赁房产): 本公司于 2008 年 2 月 18 日召开第四届董事会第十次会议, 审议通过了《关于公司募投项目“新建北京王府井四川饭店项目”变更为“全聚德王府井店扩建项目”的议案》。本公司拟将丹耀大厦四层用作经营全聚德品牌, 同时将原四川饭店项目移至全聚德王府井店五层。项目投资额不变。公司管理层认为, 两项目经营场地置换后将使公司店铺布局更加合理。经测算, 两个项目都有较好的经营前景, 会进一步提高公司经营业绩。《关于公司募投项目“新建北京王府井四川饭店项目”变更为“全聚德王府井店扩建项目”的公告》于 2008 年 2 月 20 日在巨潮网、《中国证券报》、《证券时报》上全文披露。该议案已于 2008 年 5 月 28 日经本公司 2007 年度股东大会审议通过。</p> <p>新建北京望京直营店项目: 本公司第四届董事会第十七次会议于 2009 年 3 月 27 日审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》, 本公司拟变更新建北京望京直营店项目的开店选址地点, 房产的取得方式由原来的购买改为租赁经营。项目地址由位于北京市朝阳区望京中环南路甲 2 号的佳境天城二层底商变更为北京市朝阳区广顺北大街 33 号的福码大厦二层, 房产取得方式由原来的购买改为租赁经营。项目投资额由 3,605.85 万元, 调整为 1,177.79 万元。公司管理层认为, 该项目变更后有较好的经营前景, 十年期投资回报率超出原拟</p>									

	<p>选址项目。《关于变更募集资金投资项目的公告》刊登于2009年3月30日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网公司2009-08公告。该议案已于2009年4月28日经本公司2008年度股东大会审议通过。</p> <p>全聚德王府井店扩建项目（购买房产）：本公司第五届董事会第四次会议（临时）于2009年12月10日审议通过了《关于公司募投项目“新建南京直营店项目”、“仿膳食品生产基地升级改造”变更为“北京全聚德王府井店扩建项目”的议案》，同意将2007年首次公开发行股票募集资金投资项目之“新建南京直营店项目”和“仿膳食品生产基地升级改造”项目变更为“北京全聚德王府井店扩建项目”。新项目拟购买王府井丹耀大厦四层、五层部分面积，以扩大王府井全聚德店经营面积，缓解现在王府井店销售旺季排队现象较严重、单间数量不足的问题。该项目总投资11,949.29万元，投资资金来源为变更南京店项目的资金5,970.77万元、变更仿膳项目剩余资金5,010.56万元，剩余不足部分用公司自有资金解决。公司管理层认为该项目的变更有利于公司加快发展，实现战略发展目标，维护股东利益。《中国全聚德(集团)股份有限公司关于募投项目“新建南京直营店项目”、“仿膳食品生产基地升级改造”变更为“北京全聚德王府井店扩建项目”的公告》刊登于2009年12月11日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网公司2009-31号公告。该议案已于2010年1月8日经本公司第一次临时股东大会审议通过。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

## （二）募集资金项目补充说明

1. 截至2009年12月31日止，本公司之前门店装修改造项目已使用募集资金支付4,100.00万元，募集资金承诺金额已全投入；本公司第四届董事会十九次会议审议通过了《关于全聚德前门店装修改造项目追加投资的议案》，由于宏观经济形势发生了较大变化，且前门大街规划发生较大变更，整体工程延期达十个月，致使该项目追加投资1,452.39万元，总预算增至5,552.39万元，追加的资金由本公司自有资金支付。由于项目投资总额有所增加折旧额增加及前门大街整体改造工程至今尚未全部完成对前门店的客流量造成较大影响，致使前门店的收入没有达到预计水平，2009年实现的利润总额相比装修改造前有所下降，与原预计效益存在差异。

2. 截至2009年12月31日止，本公司之新建北京通州直营店项目已使用募集资金支付1,102.22万元，目前该项目的竣工决算工作尚未办理完毕，本公司对该项目按照估算价款预转固定资产和长期待摊费用并计提了累计折旧和摊销额，决算金额超过募集资金承诺投入金额的部分本公司以自有资金补足。2009年应有关政府部门的要求通州店退租了800多平方米原厨房面积并变更了厨房的位置，核销了拆除的退租面积及厨房变更部分装修支出的490万元计入当期营业外支出，此情况使该募集资金投资项目2009年度实现的效益与原预计效益存在差异。

3. 截至2009年12月31日止，本公司之新建青岛直营店项目已使用募集资金支付4,391.80万元。该项目原预算投资金额为4,388.07万元，但在实际筹建的过程中，由于房屋购买面积增加等原因总预算增至5,688.93万元，该事项已在本公司2008年4月22日的

《关于对新建青岛直营店项目追加投资的公告》中说明，追加部分投资由本公司自有资金支付，不影响募集资金使用额度。由于项目投资总额增加折旧额增加及市场培育期比预期长，致使该募集资金投资项目2009年度实现的效益与原预计效益存在差异。

4. 截至2009年12月31日止，本公司之丰泽园饭店装修改造项目已使用募集资金支付1,500.00万元，募集资金承诺金额已全部投入，决算金额超过募集资金承诺投入金额的部分本公司以自有资金补足。由于项目投资总额增加折旧摊销额增加，丰泽园饭店的2009年实现的利润总额相比装修改造前有所下降，与原预计效益存在差异。

5. 截至2009年12月31日止，本公司之新建北京望京直营店项目已使用募集资金支付298.22万元，本公司2008年度股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，变更该项目的开店选址地点，房产的取得方式由原来的购买改为租赁经营，变更后项目拟投入募集资金总额为1,177.79万元。本公司2009年12月10日召开第五届董事会第四次会议（临时），审议通过《关于部分募集资金项目延长投资建设期的议案》，将部分募投项目完成时间予以顺延：其中新建北京望京直营店项目调整至2010年3月，北京全聚德配送中心升级改造项目、全聚德王府井店扩建项目（购买房产）调整至2010年12月。本公司下属分公司望京店已于2010年1月21日取得营业执照，并在2010年2月8日试营业，2010年3月份正式营业。

#### 四、董事会日常工作情况

##### （一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

本年度董事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司生产经营需要，共召开8次董事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》和监管部门的要求。具体内容如下：

##### 1. 第四届第十六次董事会

2009年2月16日，公司第四届董事会第十六次会议以通讯表决方式召开，公司9名董事全部出席本次会议。会议审议并通过了以下议案：

审议通过《中国全聚德(集团)股份有限公司关于公司治理中存在问题的整改报告》的议案》。

本次会议决议公告全文刊登于2009年2月17日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

## 2. 第四届第十七次董事会

2009年3月27日，公司第四届董事会第十七次会议在公司会议室召开，公司9名董

事全部出席本次会议。会议审议并通过了以下议案：

- (1) 审议通过《2008年度董事会工作报告》；
- (2) 审议通过《关于公司独立董事2008年度述职报告的议案》；
- (3) 审议通过《关于2008年度财务决算的议案》；
- (4) 审议通过《关于2009年度财务预算的议案》；
- (5) 审议通过《关于2008年度利润分配的议案》；
- (6) 审议通过《关于公司2008年度内部控制自我评估报告的议案》；
- (7) 审议通过《关于2008年度募集资金使用情况的议案》；
- (8) 审议通过《2008年年度报告及年报摘要》的议；
- (9) 审议通过《关于变更募集资金投资项目的议案》；
- (10) 审议通过《关于用部分闲置募集资金补充公司流动资金的议案》；
- (11) 审议通过《关于聘任公司2009年度财务审计机构的议案》；
- (12) 审议通过《关于提高董事长资金审批权限的议案》；
- (13) 审议通过《关于组建北京全聚德仿膳食品有限责任公司的议案》；
- (14) 审议通过《关于调整公司部门设置的议案》；
- (15) 审议通过《关于修改〈中国全聚德(集团)股份有限公司章程〉的议案》；
- (16) 审议通过《关于召开2008年度股东大会的议案》。

本次会议决议公告全文刊登于2009年3月30日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

## 3. 第四届第十八次董事会

2009年4月22日，公司第四届董事会第十八次会议以通讯表决方式召开，公司9名董事全部参加通讯表决。会议审议并通过了以下议案：

- (1) 审议通过公司《2009年第一季度季度报告》的议案；
- (2) 审议通过《关于申请2009年度银行综合授信额度的议案》。

本次会议决议公告全文刊登于2009年4月24日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

#### 4. 第四届第十九次董事会

2009年6月23日，公司第四届董事会第十九次会议在公司会议室召开，公司9名董事中的7名董事出席本次会议。会议审议并通过了以下议案：

- (1) 审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》；
- (2) 审议通过《关于申请增加中国银行 2009 年度综合授信额度的议案》；
- (3) 审议通过《关于全聚德前门店装修改造项目追加投资的议案》；
- (4) 审议通过《关于召开 2009 年第一次临时股东大会的议案》；

本次会议决议公告全文刊登于2009年6月24日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

#### 5. 第五届第一次董事会

2009年8月10日，公司第五届董事会第一次会议在公司召开，公司9 名董事全部出席本次会议。会议审议并通过了以下议案：

- (1) 审议通过《关于选举董事长的议案》；
- (2) 审议通过《关于选举董事会各专门委员会的议案》；
- (3) 审议通过《关于聘任总经理的议案》；
- (4) 审议通过《关于聘任副总经理的议案》；
- (5) 审议通过《关于聘任董事会秘书的议案》；
- (6) 审议通过《关于聘任财务总监的议案》；
- (7) 审议通过《中国全聚德（集团）股份有限公司2009年半年度报告全文及摘要》

的议案。

本次会议决议公告全文刊登于2009年8月12日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

#### 6. 第五届第二次董事会

2009年9月28日，公司第五届董事会第二次会议以通讯表决方式召开，公司9 名董事全部参加通讯表决。会议审议并通过了以下议案：

(1) 审议通过关于修订《中国全聚德（集团）股份有限公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》的议案；

(2) 审议通过《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理自查整改报告》。

本次会议决议公告全文刊登于2009年9月29日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

#### 7. 第五届第三次董事会

2009年10月26日，公司第五届董事会第三次会议以通讯表决方式召开，公司9名董事全部参加通讯表决。会议审议并通过了以下议案：

审议通过公司《2009年第三季度季度报告》的议案。

公司《2009年第三季度季度报告全文》刊登于2009年10月27日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

#### 8. 第五届第四次董事会

2009年12月10日，公司第五届董事会第四次会议在公司会议室召开，公司9名董事中的8名董事出席本次会议。会议审议并通过了以下议案：

（1）审议通过《关于公司募投项目“新建南京直营店项目”、“仿膳食品生产基地升级改造”变更为“北京全聚德王府井店扩建项目”的议案》；

（2）审议通过《关于部分募集资金项目延长投资建设期的议案》；

（3）审议通过《关于用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》；

（4）审议通过《关于召开2010年第一次临时股东大会的议案》。

本次会议决议公告全文刊登于2009年12月11日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

### （二）董事会对股东大会决议的执行情况

1. 报告期内，公司根据2009年第一次临时股东大会决议，对公司董事会成员换届。具体情况为：

第四届董事会成员任期届满，第五届董事会成员更换为：姜俊贤先生、邢颖先生、史历新先生、王志强先生、周健先生、王彦民先生、郭国庆先生、王茹芹女士、徐经长先生。

2. 报告期内，公司根据2008年度股东大会决议执行了2008年度利润分配方案。具体情况为：

截止2008年12月31日，公司累计可供分配的利润共计12,664.80万元。根据2008年度股东大会决议，公司对经审计后的2008年12月31日未分配利润以总股本141,560,000股为基数，按每10股派发现金股利4.4元（含税），向全体股东派发股利。

《公司2008年度权益派息实施公告》于2009年5月21日全文刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上，确定的股权登记日为2009年5月26日，除权除息日为2009年5月27日。

### （三）董事会各委员会的履职情况

#### 1. 提名委员会工作情况

2009年，提名委员会共召开一次会议。会议提名姜俊贤先生、邢颖先生、史历新先生、王志强先生、周健先生、王彦民先生、郭国庆先生、王茹芹女士、徐经长先生为公司第五届董事会董事候选人。

#### 2. 审计委员会工作情况

2009年，审计委员会共召开七次会议，涉及以下事项：

##### （1）就公司年度财务报告审计工作与会计师事务所进行沟通

在2008年年报审计工作中，审计委员会在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，同意以公司编制的财务报告为基础进行2008年度审计。在审阅了年审注册会计师提交的2008年度审计工作计划及相关资料后，与负责公司年度审计工作的北京京都天华会计师事务所有限责任公司（现已更名为京都天华会计师事务所有限责任公司）进行沟通。在公司年审注册会计师进场后，审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通与交流；

公司年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再次就审计报告初稿与事务所进行充分沟通。

##### （2）对年报审计工作进行总结，并就续聘公司外部审计机构提出意见

在北京京都天华会计师事务所有限责任公司出具2008年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于2009年度聘请会计师事务所的议案进行表决，同意继续聘请北京京都天华会计师事务所有限责任公司为公司2009年度财务审计机构。并将该项决议提交董事会、股东大会进行审议。

##### （3）指导公司内控审计工作

审计委员会于每季度召开工作会议，审阅公司内控审计部提交的季度工作报告，并对内控审计部的审计工作进行指导。

#### 3. 薪酬与考核委员会工作情况

2009 年度，薪酬与考核委员会根据考核制度对公司董事、监事和高级管理人员2009 年度薪酬进行审核，确认薪酬发放程序、薪酬标准、披露符合规章制度的要求。

## 五、2009 年利润分配预案

公司 2009 年度经审计后母公司净利润为 9,506.46 万元，提取盈余公积金 950.65 万元后，可供分配的利润为 8,555.82 万元，再加上以前年度未分配利润 12,664.80 万元，减去 2009 年度中分配的 6,228.64 万元（每股 0.44 元），截至 2009 年 12 月 31 日，公司累计滚存未分配利润共计 14,991.98 万元。

考虑到公司现金流量状况较好，且股东对于公司有派现要求，公司拟按总股本 14156 万股，每 10 股派发现金股利 4.9 元（含税）。所需资金由公司流动资金解决，分配后的剩余未分配利润为 8,055.54 万元。

公司前三年现金分红情况：

	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2008 年	62,286,400.00	75,651,300.03	82.33%
2007 年	50,961,600.00	64,319,978.45	79.23%
2006 年	30,612,400.00	61,942,825.76	49.42%

## 六、其他需要披露的事项

### （一）公司薪酬分析

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员薪酬情况，董事、监事和高级管理人员薪酬整体同比变动情况如下：

序号	姓名	职务	2009 年度税前报酬津贴总额（元）	2008 年度税前报酬津贴总额（元）	薪酬同比变动情况（元）	同比变动
1	姜俊贤	董事长	391,000	346,000	45000	13.01%
2	邢颖	董事、总经理	391,000	346,000	45000	13.01%
3	郭国庆	独立董事	63,235	63,235	0	0.00%
4	王茹芹	独立董事	63,235	63,235	0	0.00%
5	徐经长	独立董事	30,263	--	--	--
6	云程	监事会主席	275,590	--	--	--
7	于嘉祥	监事	294,130	--	--	--
8	于秀琴	监事	221,925	171,104	50821	29.70%

9	徐蓉川	监事	345,189	333,108	12081	3.63%
10	刘小虹	副总经理	313,480	281,480	32000	11.37%
11	邓非	副总经理	313,480	281,480	32000	11.37%
12	施炳丰	副总经理、 董事会秘书	294,130	265,380	28750	10.83%
13	叶新年	财务总监	380,609	367,420	13189	3.59%
	合计		3,377,266	2,518,442		

2009年度，公司向董事、监事和高级管理人员应付报酬总额为：3,377,266 元，实发报酬总额为：3,377,266元。

公司本年度未实施股权激励计划。

## （二）公司投资者关系管理情况

公司极为重视对投资者关系的维护：董事会秘书施炳丰先生是投资者关系管理负责人，公司证券法律部负责投资者关系管理的日常事务。

本年度，公司共协调接待了多家投资机构的7次调研会，注意做好保密协议、会议记录等文件的备案保管工作。此外，证券部还积极负责接待个人投资者的来电来访，在可公开的范围内就投资者所关心的问题耐心解答。根据部分投资者的要求，为其寄送公司的公开资料。在深交所对中小企业板上市公司信息披露质量评价中，公司自上市以来的两个年度即2007年度、2008年度，信息披露工作分别被评为良好、优秀。

今后，公司将继续认真做好信息披露工作，确保披露信息的真实、准确、及时、完整。便于投资者及时、全面地了解公司的经营状况和重大事项的进展情况。公司指定的信息披露媒体为《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)），报告期内未变更。

## （三）审计机构的变动情况

在年报审计期间公司未更换审计机构。

## 第八节 监事会报告

2009年度，公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《公司监事会议事规则》的有关规定，本着对全体股东负责的精神，恪尽职守，认真履行各项职权和义务，充分行使对公司董事及高级管理人员的监督职能，为企业的规范运作和发展起到了积极作用。现将2009年度监事会主要工作报告如下。

### 一、2009年主要工作

一年来，监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律、法规的要求，从切实维护公司利益和广大中小股东权益出发，认真履行监督职责。

(一) 报告期内，监事会列席了2009年历次董事会现场会议，对董事会执行股东大会的决议、履行诚信义务进行了监督。

(二) 报告期内，监事会对公司的生产经营活动进行了监督，认为公司经营班子勤勉尽责，认真执行了董事会的各项决议，未发现经营中违规操作行为。

(三) 报告期内，监事会认真开展各项工作，狠抓各项工作的落实。

2009年度，公司监事会召开了六次会议，具体情况为：

1. 第四届监事会第十一次会议于2009年3月27日在公司517会议室召开。公司五名监事会成员全部参加会议，符合《公司章程》规定人数，会议有效。会议审议通过了《2008年度监事会工作报告》的议案、《公司2008年年度报告及年报摘要》的议案、《公司2008年度内部控制自我评估报告》的议案、《公司2008年度募集资金使用情况》的议案、《关于变更募集资金投资项目》的议案以及《用部分闲置募集资金补充公司流动资金》的议案。

2. 第四届监事会第十二次会议于2009年4月20日在公司418会议室召开。公司五名监事会成员全部参加会议，符合《公司章程》规定人数，会议有效。会议审议通过了《公司2009年第一季度季度报告》。

3. 第四届监事会第十三次会议于2009年6月23日在公司418会议室召开。公司应到五名监事，实到四名监事，本次会议的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，会议合法有效。会议审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》。

4. 第五届监事会第一次会议于2009年8月10日在全聚德王府井店会议室召开，公司五名监事会成员全部参加会议，符合《公司章程》规定人数，会议有效。监事审议

并通过了《关于选举公司监事会主席》的议案及《公司 2009 年半年度报告》的议案。

5. 第五届监事会第二次会议于 2009 年 10 月 26 日在公司 418 会议室召开。公司五名监事会成员全部参加会议，符合《公司章程》规定人数，会议有效。会议审议通过了《2009 年第三季度季度报告》的议案。

6. 第五届监事会第三次会议于 2009 年 12 月 10 日在公司 418 会议室召开。公司五名监事会成员全部参加会议，符合《公司章程》规定人数，会议有效。会议审议通过了《关于公司募投项目“新建南京直营店项目”、“仿膳食品生产基地升级改造”变更为“北京全聚德王府井店扩建项目”》的议案、《关于部分募集资金项目延长投资建设期》的议案、《关于用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金》的议案。

## 二、监事会独立意见

### （一）公司依法运作情况

报告期内，通过对公司董事及高级管理人员的监督，监事会认为：公司董事会能够严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及其他有关法律法规和制度的要求，依法经营。公司重大经营决策合理，其程序合法有效，为进一步规范运作，公司建立健全了各项内部管理制度和内部控制机制；公司董事、高级管理人员在执行公司职务时，均能认真贯彻执行国家法律、法规、《公司章程》和股东大会、董事会决议，忠于职守、兢兢业业、开拓进取。未发现公司董事、高级管理人员在履行公司职务时违反法律、法规、《公司章程》或损害公司股东、公司利益的行为。

### （二）检查公司财务情况

报告期内，公司监事会认真细致地检查和审核了本公司的会计报表及财务资料，监事会认为：公司财务报表的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》等有关规定，公司 2009 年年度财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果，京都天华会计师事务所有限公司出具的“标准无保留意见”审计报告，其审计意见是客观公正的。

### （三）检查公司募集资金实际投向情况

报告期内，公司监事会对本公司使用募集资金的情况进行监督，监事会认为：本公司认真按照《募集资金使用管理制度》的要求管理和使用募集资金，募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致。公司募集资金项目变更符合实际情况的变化需要和相关的程序规定。

#### **（四）检查公司关联交易情况**

报告期内，监事会对公司发生的关联交易进行监督，监事会认为，关联交易符合《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，有利于提升公司的业绩，其公平性依据等价有偿、公允市价的原则定价，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害上市公司和中小股东的利益的行为。

#### **（五）股东大会决议执行情况的独立意见**

报告期内，公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督，监事会认为，公司董事会能够认真履行股东大会的有关决议，未发生有损股东利益的行为。

2010年监事会将继续加强落实监督职能，认真履行职责，督促公司进一步完善法人治理结构，及时掌握公司重大决策事项和各项决策程序的合法性，从而更好地维护股东的权益。

## 第九节 重要事项

### 一、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项

公司于 2003 年 3 月 7 日与北京天创世缘房地产开发有限公司（以下简称天创世缘公司）签订了《商品房买卖合同》，约定本公司购买天创世缘公司开发的位于北京市朝阳区惠忠北里 309 号楼 A 座的房屋，双方在履行合同的过程中因对所购房屋进行面积实测存在争议导致本公司无法取得房屋权属证书而发生纠纷，本公司于 2008 年 11 月诉至北京市朝阳区人民法院，要求按照与天创世缘公司在《商品房买卖合同》附件中约定的共有面积分摊原则进行房屋面积差价结算，并为本公司办理房屋的产权证。2009 年天创世缘公司就此案提起了反诉，要求我公司按原合同约定结算，并补交房屋差价款人民币 1,165.72 万元。目前该案件正在审理中。

### 二、报告期内破产重组事项

本公司在报告期内不存在破产重组事项。

### 三、报告期内持有其他上市公司股权、参股金融企业股权事项

本公司在报告期内不存在持有其他上市公司股权、参股金融企业股权事项。

### 四、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### 五、报告期内实施股权激励计划相关事项

本公司在报告期内未实施股权激励计划。

### 六、报告期内公司重大关联交易事项

#### （一）与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司与关联方无重大与日常经营相关的关联交易。

#### （二）因资产收购发生的关联交易

在报告期内，公司与关联方没有发生因资产收购发生的关联交易。

#### （三）公司与关联方债权债务往来、担保发生的关联交易

1. 报告期内，公司与关联方没有发生债权债务往来。
2. 公司与北京首都旅游集团有限责任公司担保发生的关联交易

（1）2009 年 8 月 13 日，首旅集团与中国民生银行股份有限公司总行营业部签订了《最高额保证合同》（编号：公高保字第 99012009292122），首旅集团为公司与中国民生

银行股份有限公司总行营业部签订的《综合授信合同》（编号：公授信字第 99012009292122）项下产生的全部债权提供连带保证责任，最高债权额为 400,000,000 元。截至 2009 年 12 月 31 日，该合同项下贷款余额为 5,500 万元。

（2）2009 年 11 月 16 日，首旅集团与中国银行股份有限公司北京宣武支行签订了《最高额保证合同》（编号：2009 年 009RLB 字 006 号），首旅集团为公司与中国银行股份有限公司北京宣武支行签订的《授信额度协议》（2009 年 009RL 字 006 号）中约定的全部授信/融资提供连带责任保证，被担保的债权最高限额是 200,000,000 元，保证期间为约定日期起两年。截至 2009 年 12 月 31 日，该合同项下贷款余额为 5,000 万元。

（四）报告期内，公司不存在与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。

（五）报告期内，公司无其他重大关联交易。

## 七、报告期内重大合同

（一）在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期，并为公司带来利润达到公司当年利润总额的 10% 以上的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

### （二）重大担保

公司报告期内无重大担保。

公司独立董事就公司对外担保事项出具了专项说明及独立意见。

### （三）委托他人进行资产管理事项

报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期内的委托他人进行资产管理事项。

### （四）其他合同

#### 1. 银行借款合同

序号	合同编号	贷款银行	年利率 (%)	金额 (万元)	借款期限	担保方式	保证人	报告期末借款余额 (万元)
1	2008 年 15RL 字 005-1 号	中国银行北京宣武支行	5.31	2,000	2009/1/20-2010/1/20	保证	首旅集团	2,000
2	2008 年 15RL 字 005-2 号	中国银行北京宣武支行	5.31	3,000	2009/2/4-2010/2/4	保证	首旅集团	3,000
3	公借贷字第	民生银行总	4.86	3,500	2009/1/19	保证	首旅集团	0

	99012009299667	行营业部			-2009/7/19			
4	公借贷字第 99012009298816	民生银行总 行营业部	4.86	3,500	2009/2/18 -2009/8/18	保证	首旅集团	0
5	公借贷字第 99012009298323	民生银行总 行营业部	4.86	1,000	2009/2/27 -2009/8/27	保证	首旅集团	0
6	公借贷字第 99012009294326	民生银行总 行营业部	4.86	6,000	2009/6/3 -2009/12/3	保证	首旅集团	0
7	公借贷字第 99012009290221	民生银行总 行营业部	4.779	1,500	2009/8/17 -2010/8/17	保证	首旅集团	1,500
8	公借贷字第 99012009288838	民生银行总 行营业部	4.779	3,500	2009/9/24 -2010/9/24	保证	首旅集团	0
9	公借贷字第 99012009286283	民生银行总 行营业部	4.779	4,000	2009/12/1 -2010/12/1	保证	首旅集团	4,000

## 2. 综合授信合同

序号	合同编号	授信银行	授信额度金额	担保方式	保证人
1	公授信字第 99012008293358	民生银行	4 亿元	保证	首旅集团
2	2009 年 009RL 字 006 号	中国银行	2 亿元	保证	首旅集团

## 3. 控股子公司签订的银行借款合同

合同编号	借款方	贷款银行	年利率 (%)	金额 (万元)	借款期限	担保 方式	报告期末借款余额 (万元)
2009 年宣武 字 0036 号	北京全聚德三 元金星食品有 限责任公司	中国工商银 行股份有限 公司北京宣 武支行	4.86	500	2009/9/28 -2010/3/26	抵押	500

## 4. 毛鸭收购合同

2009 年 1 月 1 日,公司控股子公司北京全聚德三元金星食品有限责任公司与北京金星鸭业中心签订《2009 年毛鸭购销合同》,在本报告期内,北京金星鸭业中心向全聚德三元金星公司供应毛鸭 432 万只,交易金额为 10,963.1 万元。

## 八、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

### (一) 公司控股股东北京首都旅游集团有限责任公司在报告期内做出如下承诺

1. 2007 年 2 月 28 日,做出《股份锁定承诺函》,承诺在全聚德股票上市前,以及自全聚德股票上市之日起三十六个月内,不转让、抵押、质押或在该股份上设定任何其他形式的限制或他项权利,不委托他人管理本公司本次发行前已持有的全聚德股份,也

不由全聚德回购该部分股份。

2. 2007年2月28日，做出《避免同业竞争承诺函》，承诺全资、控股子公司将来均不从事任何在商业上与全聚德正在经营的业务有直接竞争的业务。

3. 2007年2月28日，承诺将确保本公司及全资、控股下属企业在与全聚德进行关联交易时将按照公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。并确保全资、控股下属企业不通过与全聚德之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损全聚德及其中小股东利益的关联交易。

4. 2007年3月，做出《关于土地和房屋问题的承诺函》，承诺：（1）保证北京市仿膳饭庄、北京市丰泽园饭店和北京市四川饭店三家企业在租赁期限内继续租用目前所使用的房屋；（2）如由于任何原因导致三家品牌店在租赁期限内不能继续使用上述房屋，我公司将努力协助三家品牌店迁至与原商业位置相当的地点继续经营原有品牌餐饮业务。但因不可抗力、或三家品牌店的自身原因、或全聚德在可继续使用的前提下主动搬迁者除外；（3）如由于任何原因导致三家品牌店在租赁期限内不能继续使用上述房屋而搬迁至其他地点的，我公司将对三家品牌店因此承担的相关损失进行补偿，但因不可抗力或三家品牌店的自身原因、或全聚德在可继续使用的前提下主动搬迁者除外。

## （二）公司持股 5%以上的股东北京轱开投资有限公司在报告期内做出如下承诺

1. 2007年2月28日，做出《不竞争承诺》，承诺将来不从事任何在商业上与全聚德正在经营的业务有直接竞争的业务。

2. 2007年2月28日，承诺将按照法律、法规及公司章程依法行使股东权利，不利用关联股东身份影响全聚德的独立性，保持全聚德在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。

在报告期内，公司控股股东北京首都旅游集团有限责任公司和持股 5%以上的股东北京轱开投资有限公司均遵守了所做的承诺。

## 九、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司续聘京都天华会计师事务所有限公司为财务审计机构，公司支付给会计师事务所的年度审计报酬为人民币 85 万元。公司本年度审计报告由中国注册会计师关黎明和奚大伟签署。

十、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形，公司董事和董事会没有受中国证监会稽查、中国证监会处罚、通报批评及证券交易所公开谴责的情况。

### 十一、独立董事对公司累计和当期对外担保情况出具专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监会[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监会[2005]120号）等规定，同时根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》等有关规定赋予独立董事的职责，我们本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，按照实事求是的原则对公司报告期内对外担保情况进行认真的检查和落实，对公司进行了必要的检查和问询后，发表如下专项说明及独立意见：

经认真核查，我们认为：公司能够认真贯彻执行《通知》的有关规定，严格控制对外担保风险。截止2009年12月31日，公司累计和当期无对外担保、违规对外担保情况。

独立董事：郭国庆 王茹芹 徐经长

### 十二、报告期内公司无其他应披露而未披露的重大事项。

### 十三、报告期内公司重要事项公告索引

2009-01	2009年1月21日	2008年度业绩快报公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-02	2009年2月17日	第四届十六次董事会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-03	2009年2月28日	关于归还募集资金的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-04	2009年3月30日	第四届十七次董事会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-05	2009年3月30日	第四届监事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-06	2009年3月30日	关于募集资金2008年度使用情况的专项报告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-07	2009年3月30日	2008年年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》
2009-08	2009年3月30日	关于变更募集资金投资项目的公告	《中国证券报》、《证券时报》

2009-09	2009年3月30日	关于使用部分闲置募集资金补充公司流动资金公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-10	2009年3月30日	关于召开2008年度股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》
2009-11	2009年4月2日	关于举行2008年度网上年度报告说明会的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-12	2009年4月24日	第四届十八次董事会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-13	2009年4月24日	2009年第一季度季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》
2009-14	2009年4月29日	2008年度股东大会会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-15	2009年5月21日	2008年度权益分派实施公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-16	2009年6月9日	股东股权质押公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-17	2009年6月24日	第四届十九次董事会（临时）决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-18	2009年6月24日	第四届监事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-19	2009年6月24日	关于召开2009年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》
2009-20	2009年6月24日	关于职工监事换届选举的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-21	2009年7月15日	2009年第一次临时股东大会会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-22	2009年8月12日	第五届一次董事会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-23	2009年8月12日	第五届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-24	2009年8月12日	2009年半年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》
2009-25	2009年9月26日	关于归还募集资金的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-26	2009年9月29日	第五届二次董事会（临时）决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-27	2009年10月27日	2009年第三季度季度报告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-28	2009年12月8日	关于公司所聘会计师事务所名称变更的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-29	2009年12月11日	第五届四次董事会（临时）决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-30	2009年12月11日	第五届监事会第三次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-31	2009年12月11日	关于募投项目“新建南京直营店项目”、“仿膳食品生产基地升级改造”变更为“北京全聚德王府井店扩建项目”的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-32	2009年12月11日	关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-33	2009年12月11日	关于召开2010年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》

以上全部公开披露信息同时登载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 第十节 财务报告

### 审计报告

京都天华审字（2010）第 0688 号

中国全聚德（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国全聚德（集团）股份有限公司（以下简称全聚德股份）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2009 年度的合并及公司利润表、现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是全聚德股份管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，全聚德股份财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大

方面公允反映了全聚德股份 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

中国注册会计师：关黎明

中国注册会计师：奚大伟

京都天华会计师事务所有限公司

2010 年 3 月 26 日

## 资产负债表

编制单位：中国全聚德（集团）股份有限公司 2009年12月31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	266,095,175.68	180,999,784.67	244,344,868.17	197,855,573.04
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	29,313,562.55	27,847,868.61	26,886,960.16	25,861,944.45
预付款项	4,431,019.44	1,274,680.05	3,168,470.67	2,020,180.54
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	7,637,759.57	12,845,311.67	2,896,597.99	12,115,900.72
买入返售金融资产				
存货	42,212,279.72	20,944,794.31	52,856,539.50	27,845,823.38
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	2,791,711.93	2,201,740.50	4,017,909.87	3,444,860.12
流动资产合计	352,481,508.89	246,114,179.81	334,171,346.36	269,144,282.25
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	32,056,878.11	340,281,934.61	31,479,006.46	302,188,968.91
投资性房地产	6,234,485.01	6,234,485.01	6,503,522.01	6,503,522.01
固定资产	520,671,292.16	300,076,051.59	512,652,102.53	327,376,102.02
在建工程	914,600.00	464,600.00	41,226,656.52	1,263,906.00
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	109,318,489.31	74,200,562.13	98,246,869.17	62,649,020.31
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	48,478,009.15	12,837,791.65	62,713,109.16	23,063,075.43
递延所得税资产	3,980,672.46	3,498,585.49	2,971,956.73	2,388,794.46
其他非流动资产				
非流动资产合计	721,654,426.20	737,594,010.48	755,793,222.58	725,433,389.14
资产总计	1,074,135,935.09	983,708,190.29	1,089,964,568.94	994,577,671.39

## 资产负债表（续）

编制单位：中国全聚德（集团）股份有限公司 2009年12月31日

单位：（人民币）元

流动负债：				
短期借款	110,000,000.00	105,000,000.00	165,000,000.00	165,000,000.00
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				
应付账款	33,667,420.91	24,769,600.86	44,968,803.37	35,419,676.78
预收款项	13,050,267.45	11,021,813.01	9,507,850.30	6,940,894.52
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	22,191,007.51	20,534,902.10	15,989,319.95	13,961,108.71
应交税费	17,427,303.77	14,924,008.36	13,395,419.38	10,732,823.36
应付利息	161,438.75	161,438.75	243,375.00	243,375.00
应付股利	18,000.00	18,000.00	18,000.00	18,000.00
其他应付款	83,812,774.68	63,025,500.89	70,325,281.63	51,019,440.46
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	280,328,213.07	239,455,263.97	319,448,049.63	283,335,318.83
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	16,061,298.20	14,861,298.20	16,348,952.80	14,628,952.80
非流动负债合计	16,061,298.20	14,861,298.20	16,348,952.80	14,628,952.80
负债合计	296,389,511.27	254,316,562.17	335,797,002.43	297,964,271.63
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	141,560,000.00	141,560,000.00	141,560,000.00	141,560,000.00
资本公积	376,647,821.68	377,495,561.33	376,647,821.68	377,495,561.33
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	60,416,259.62	60,416,259.62	50,909,796.78	50,909,796.78
一般风险准备				
未分配利润	140,223,442.66	149,919,807.17	127,611,236.80	126,648,041.65
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	718,847,523.96	729,391,628.12	696,728,855.26	696,613,399.76
少数股东权益	58,898,899.86		57,438,711.25	
所有者权益合计	777,746,423.82	729,391,628.12	754,167,566.51	696,613,399.76
负债和所有者权益总计	1,074,135,935.09	983,708,190.29	1,089,964,568.94	994,577,671.39



## 利润表

编制单位：中国全聚德（集团）股份有限公司 2009年12月31日

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	1,201,689,304.05	928,041,435.40	1,112,076,158.13	838,908,066.06
其中：营业收入	1,201,689,304.05	928,041,435.40	1,112,076,158.13	838,908,066.06
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,085,965,805.54	821,778,750.61	1,015,872,713.57	753,905,818.02
其中：营业成本	510,144,020.27	410,388,560.92	504,491,262.74	382,505,067.19
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	53,571,597.08	39,891,779.80	46,441,982.24	34,715,445.91
销售费用	356,195,044.65	242,194,062.54	314,723,897.62	221,561,737.40
管理费用	151,590,787.21	117,046,795.49	133,487,559.14	100,073,302.13
财务费用	14,142,672.70	11,952,169.93	15,782,796.79	14,130,333.67
资产减值损失	321,683.63	305,381.93	945,215.04	919,931.72
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）	8,711,350.15	20,379,416.68	8,720,717.24	19,666,558.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,711,350.15	8,711,350.15	8,720,717.24	8,720,717.24
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	124,434,848.66	126,642,101.47	104,924,161.80	104,668,806.99
加：营业外收入	5,821,512.67	2,518,910.77	3,915,801.19	2,607,213.49
减：营业外支出	6,617,842.13	6,521,462.41	3,223,986.24	2,403,433.36
其中：非流动资产处置损失	6,096,447.07	6,083,288.33	1,428,492.77	1,355,546.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	123,638,519.20	122,639,549.83	105,615,976.75	104,872,587.12
减：所得税费用	34,285,500.11	27,574,921.47	26,780,734.94	19,609,400.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	89,353,019.09	95,064,628.36	78,835,241.81	85,263,186.24
归属于母公司所有者的净利润	84,405,068.70	95,064,628.36	75,651,300.03	85,263,186.24
少数股东损益	4,947,950.39		3,183,941.78	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.5962	0.6716	0.5344	0.6023
（二）稀释每股收益	0.5962	0.6716	0.5344	0.6023
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	89,353,019.09	95,064,628.36	78,835,241.81	85,263,186.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	84,405,068.70	95,064,628.36	75,651,300.03	85,263,186.24
归属于少数股东的综合收益总额	4,947,950.39		3,183,941.78	

## 现金流量表

编制单位：中国全聚德（集团）股份有限公司

2009年12月31日

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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,172,957,929.46	964,814,319.23	1,070,520,809.37	863,988,087.15
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	2,339,762.29		1,318,500.00	
收到其他与经营活动有关的现金	5,822,253.93	5,187,269.71	8,658,090.93	13,408,189.09
经营活动现金流入小计	1,181,119,945.68	970,001,588.94	1,080,497,400.30	877,396,276.24
购买商品、接受劳务支付的现金	427,155,007.49	422,935,515.75	425,369,797.28	395,981,346.98
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	276,173,463.16	194,911,791.34	265,094,413.59	201,363,832.34
支付的各项税费	113,701,095.27	83,627,664.53	101,162,753.33	74,039,224.84
支付其他与经营活动有关的现金	167,397,527.02	111,820,308.07	169,364,137.15	117,214,261.43
经营活动现金流出小计	984,427,092.94	813,295,279.69	960,991,101.35	788,598,665.59
经营活动产生的现金流量净额	196,692,852.74	156,706,309.25	119,506,298.95	88,797,610.65
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	8,031,843.83	19,699,910.36	5,883,446.64	17,460,645.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	52,170.00	48,460.00	440,469.65	286,741.20
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		510,000.00		5,219,963.90
投资活动现金流入小计	8,084,013.83	20,258,370.36	6,323,916.29	22,967,350.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	52,736,516.33	25,333,092.02	192,880,334.70	57,832,652.20
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		32,849,110.01		103,954,967.57
支付其他与投资活动有关的现金	3,131,691.70	6,281,691.70		4,629,212.00
投资活动现金流出小计	55,868,208.03	64,463,893.73	192,880,334.70	166,416,831.77
投资活动产生的现金流量净额	-47,784,194.20	-44,205,523.37	-186,556,418.41	-143,449,481.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金			3,600,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			3,600,000.00	
取得借款收到的现金	290,000,000.00	280,000,000.00	285,000,000.00	285,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	2,550,000.00	1,200,000.00	5,100,000.00	3,600,000.00
筹资活动现金流入小计	292,550,000.00	281,200,000.00	293,700,000.00	288,600,000.00
偿还债务支付的现金	345,000,000.00	340,000,000.00	320,000,000.00	320,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	74,218,351.03	70,556,574.25	67,979,028.48	65,351,272.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,487,761.78		2,627,756.14	
支付其他与筹资活动有关的现金	490,000.00		1,204,100.00	224,100.00
筹资活动现金流出小计	419,708,351.03	410,556,574.25	389,183,128.48	385,575,372.34
筹资活动产生的现金流量净额	-127,158,351.03	-129,356,574.25	-95,483,128.48	-96,975,372.34
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	21,750,307.51	-16,855,788.37	-162,533,247.94	-151,627,243.30

加：期初现金及现金等价物余额	244,344,868.17	197,855,573.04	406,878,116.11	349,482,816.34
六、期末现金及现金等价物余额	266,095,175.68	180,999,784.67	244,344,868.17	197,855,573.04

## 合并所有者权益变动表

编制单位：中国全聚德（集团）股份有限公司

2009年12月31日

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计	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	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
一、上年年末余额	141,560,000.00	376,647,821.68		50,909,796.78		127,611,236.80	57,438,711.25	754,167,566.51	141,560,000.00	375,303,897.89		42,383,478.16		111,447,855.39	54,212,525.61	724,907,757.05
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年年初余额	141,560,000.00	376,647,821.68		50,909,796.78		127,611,236.80	57,438,711.25	754,167,566.51	141,560,000.00	375,303,897.89		42,383,478.16		111,447,855.39	54,212,525.61	724,907,757.05
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				9,506,462.84		12,612,205.86	1,460,188.61	23,578,857.31		1,343,923.79		8,526,318.62		16,163,381.41	3,226,185.64	29,259,809.46
（一）净利润						84,405,068.70	4,947,950.39	89,353,019.09						75,651,300.03	3,183,941.78	78,835,241.81
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计						84,405,068.70	4,947,950.39	89,353,019.09						75,651,300.03	3,183,941.78	78,835,241.81
（三）所有者投入和减少资本										1,343,923.79					2,670,000.00	4,013,923.79
1. 所有者投入资本															2,070,000.00	2,070,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他										1,343,923.79					600,000.00	1,943,923.79
（四）利润分配				9,506,462.84		-71,792,862.84	-3,487,761.78	-65,774,161.78				8,526,318.62		-59,487,918.62	-2,627,756.14	-53,589,356.14
1. 提取盈				9,506,462.84		-9,506,462.84						8,526,318.62		-8,526,318.62		

余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配					-62,286,400.00	-3,487,761.78	-65,774,161.78						-50,961,600.00	-2,627,756.14	-53,589,356.14
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															
四、本期期末余额	141,560,000.00	376,647,821.68	60,416,259.62	140,223,442.66	58,898,899.86	777,746,423.82	141,560,000.00	376,647,821.68		50,909,796.78	127,611,236.80	57,438,711.25	754,167,566.51		

## 财务报表附注

### 一、 公司基本情况

中国全聚德（集团）股份有限公司（以下简称 本公司），原为北京全聚德烤鸭股份有限公司，是经北京市经济体制改革委员会京体改委字（1993）第 200 号文批准，由中国北京全聚德烤鸭集团公司（后更名为中国北京全聚德集团有限责任公司、北京全聚德餐饮有限责任公司，现更名为北京聚全餐饮有限责任公司，以下简称聚全公司）联合中国宝安集团股份有限公司、北京市综合投资公司（现为北京能源投资（集团）有限公司）、上海新亚（集团）股份有限公司（后更名为上海锦江国际酒店发展股份有限公司）、中国华侨旅游侨汇服务总公司和北京华北电力实业总公司作为发起人，并向社会法人和内部职工定向募集设立的股份有限公司。本公司于 1994 年 6 月 16 日在北京市工商行政管理局登记注册，营业执照注册号为 11502516。本公司初始注册资本为 7,000 万元，业经北京兴华会计师事务所于 1994 年 2 月 26 日以(94)京会兴字第 65 号验资报告予以验证。

1998 年 9 月，经北京市人民政府办公厅“京政办函[1998]107 号”文批准，本公司以向原股东配售的方式增资扩股 3,556 万股，每股面值 1 元。增资扩股后，本公司总股本变更为 10,556 万股，注册资本为 10,556 万元，业经北京市中润达审计事务所于 1998 年 9 月 8 日以(98)润审验字第 1-15 号验资报告予以验证。

根据北京首都旅游集团有限责任公司（以下简称 首旅集团）首旅发[2004]157 号文件的精神，北京全聚德餐饮有限责任公司（现聚全公司）将对本公司的投资以 2004 年 12 月 31 日为基准日划至首旅集团。

2007 年 10 月 25 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]377 号文《关于核准中国全聚德（集团）股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，本公司公开发行人民币普通股（A 股）3,600 万股（每股面值 1 元），变更后的注册资本为人民币 14,156 万元，并相应换发了注册号 110000005025163 的企业法人营业执照。此次增资经北京京都会计师事务所审验，出具北京京都验字（2007）第 068 号验资报告。2007 年 11 月 20 日本公司在深圳交易所正式挂牌上市。

本公司属于饮食服务行业。企业法人营业执照规定经营范围：餐饮服务；食品加工；销售食品、医疗器械；零售卷烟（仅限分公司经营）；普通货运、货物专用运输（冷藏保鲜）（仅限分公司经营）；文化娱乐服务；种植；养殖家禽；物业管理（含写字间出租）；销售食品工业专用设备。法定代表人姜俊贤。

本公司目前的组织架构为：股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司内部监督机构，本公司设执行委员会制度，除由股东大会、董事会决定的重大事项外，本公司其他重大经营决策事项，提交执行委员会审议，总经理负责公司的日常经营管理工作。本公司下设市场开发部、工程营建部、运营管理部、市场营销部、人力资源部、财务部、证券部、科技信息部、安全保卫部、内控审计部、法律事务部、行政办公室等职能机构。本公司下辖中国全聚德（集团）股份有限公司北京全聚德和平门店（以下简称和平门店）、中国全聚德（集团）股份有限公司北京全聚德前门店（以下简称前门店）、中国全聚德（集团）股份有限公司北京全聚德王府井店（以下简称王府井店）、中国全聚德（集团）股份有限公司北京全聚德奥运村店（以下简称奥

运村店)、中国全聚德(集团)股份有限公司北京全聚德西翠路店(以下简称西翠路店)、中国全聚德(集团)股份有限公司北京丰泽园学院路店(以下简称学院路店)、中国全聚德(集团)股份有限公司北京全聚德配送中心(以下简称配送中心)、中国全聚德(集团)股份有限公司北京全聚德连锁经营分公司(以下简称连锁分公司)、中国全聚德(集团)股份有限公司北京全聚德仿膳食品生产基地(以下简称食品基地)、中国全聚德(集团)股份有限公司北京通州烤鸭店(以下简称通州店)、中国全聚德(集团)股份有限公司北京王府井四川饭店(以下简称王府井四川饭店)等 11 个分公司,拥有北京国门全聚德烤鸭店有限责任公司(以下简称国门全聚德)、上海浦东全聚德大酒店有限公司(以下简称上海全聚德)、北京全聚德三元金星食品有限责任公司(以下简称三元金星)、重庆全聚德餐饮经营管理有限责任公司(以下简称重庆全聚德)、长春全聚德餐饮管理有限责任公司(以下简称长春全聚德)、北京市仿膳饭庄有限责任公司(以下简称仿膳饭庄)、北京市丰泽园饭店有限责任公司(以下简称丰泽园饭店)、北京市四川饭店有限责任公司(以下简称四川饭店)、青岛全聚德餐饮管理有限公司(以下简称青岛全聚德)、哈尔滨全聚德餐饮经营管理有限责任公司(以下简称哈尔滨全聚德)、北京聚兴德餐饮管理有限公司(以下简称聚兴德)、郑州全聚德餐饮管理有限责任公司(以下简称郑州全聚德)和北京润德恒信餐饮管理有限责任公司(以下简称润德恒信)、北京全聚德仿膳食品有限责任公司(以下简称食品公司)等 14 个子分公司。

## 二、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

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度,即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

本公司以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) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并,本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债,除因会计政策不同而进行的调整以外,按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

---

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对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。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

## 6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和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。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该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，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

## 7、现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的

合同。

#### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

#### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

##### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

##### 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

##### 应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款（附注二、10）。

##### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

#### 其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### (4) 金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (5) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

#### 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资

产在转回日的摊余成本。

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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，不通过损益转回。

#### 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

### (6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## 10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司单项金额重大的应收款项的确认标准

期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合依据账龄

分析法计提坏账准备，见附注二、10、(3)。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项：指期末单项金额未达到上述 100 万元标准的，按照逾期状态进行组合后风险较大的应收款项，具体包括账龄在 3 年以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项。

按信用风险特征组合后风险较大的应收款项坏账准备的计提方法：

以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备，见附注二、10、(3)。

(3) 以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的以下比例计提坏账准备：

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 至 2 年	10	10
2 至 3 年	50	50
3 年以上	100	100

(4) 本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、物料用品、包装物、低值易耗品、库存商品和在产品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品和在产品发出时采用加权平均法计价。

(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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

---

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 物料用品、低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司物料用品、低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始计量投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资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，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

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损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指对一个企业的财务和经营政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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有

重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、26。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（5）。

### 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。本公司投资性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。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注二、26。

### 14、固定资产

#### （1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### （2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	10-40	4-5	2.4-9.6
机器设备	5-10	4-5	9.5-19.2
运输设备	5-10	4-5	9.5-19.2

家具设备	5	4-5	19-19.2
电器设备	5-10	4-5	9.5-19.2
文体娱乐设备	5	4-5	19-19.2
固定资产装修	5	--	20
系统型设备	5	4-5	19-19.2
厨房设备	5	4-5	19-19.2
其他设备	5	4-5	19-19.2

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、26。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够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。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、26。

## 16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，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

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

## 17、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本附注二、26。

## 18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）该义务的履行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。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

## 21、收入

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

## 22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实

际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 23、递延所得税资产、递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 24、经营租赁、融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租

赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 25、持有待售资产

### (1) 持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

② 决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 26、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项

---

资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 27、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

## 28、公司年金计划

企业年金，是指在本公司依法参加北京市城镇职工基本养老保险，员工在本公司依法参加北京市城镇职工基本养老保险，公司与员工均按时足额缴纳基本养老保险费的基础上，自愿建立的企业补充养老保险制度。

企业年金实行完全积累，采用个人账户方式进行管理。公司缴费和员工个人缴费，在本公司统一委托受托人开立的企业年金账户内单独建账、独立核算。

根据本公司企业年金实施细则，参加本细则的员工应同时满足：与本公司签订正式劳动合同；试用期满，并在本公司连续工作满一年(组织调动视同本公司服务期限)的中国籍员工；按规定在本公司参加了北京市城镇职工基本养老保险并履行了缴费义务。

公司缴费的列支渠道按国家和集团有关规定执行，员工个人缴费由企业从个人工资中代扣。公司和员工个人缴费适用的税收政策按照国家有关规定执行。

公司缴费每年不超过本公司上年度职工工资总额的十二分之一，公司和员工个人缴费合计不超过本公司上年度工资总额的六分之一。

本公司根据员工个人名下的公司基本缴费基数和公司基本缴费比例确定基本缴费

制度,企业基本缴费基数是员工上年度月平均工资,并按照最低缴费基数不低于上年度年北京市最低工资,最高缴费基数不高于上年度北京市社会平均工资五倍封顶原则确定,企业基本缴费比例统一为5%。

本公司为员工缴纳的企业基本缴费以国家法定退休年龄为限,员工超过国家法定退休年龄仍未办理退休手续的,本公司不再为员工缴纳企业年金基本缴费。

员工个人缴费与本公司为该员工企业基本缴费相匹配,后续年度本公司可根据实际情况酌情调整员工个人缴费。个人缴费方式与企业基本缴费方式相同,个人缴费及其产生权益计入个人账户个人缴费子账户。

企业年金基金投资运营收益并入企业年金基金。

### 29、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素,包括对未来事项的合理预期,对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下:

#### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内,应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额,结合纳税筹划策略,以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### 30、主要会计政策、会计估计的变更

#### (1) 会计政策变更

报告期内,本公司不存在会计政策变更。

#### (2) 会计估计变更

报告期内,本公司不存在会计估计变更。

### 31、前期会计差错更正

报告期内,本公司不存在前期会计差错更正。

## 三、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	13、17

营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	25

## 2、税收优惠及批文

(1) 2007 年度及以前，本公司之子公司上海全聚德经沪财企一[1991]166 号文《上海市财政局、税务局关于对浦东新区内新建企业减、免所得税申报问题的通知》批准，执行 15% 的所得税税率。全国人民代表大会于 2007 年 3 月 16 日通过了《中华人民共和国企业所得税法》（“新所得税法”），新所得税法自 2008 年 1 月 1 日起施行。上海全聚德 2009 年度适用的企业所得税率 20%。

(2) 根据重庆市渝中区人民政府办公室会议纪要《渝中委发[2006] 25 号》，关于支持新办及重点企业加快发展的意见，本公司之子公司重庆全聚德自设立之日起 3 年内，所缴纳的增值税、营业税、企业所得税，可享受区级财政分成收入 70% 的政府扶持政策。重庆全聚德在本报告期内收到重庆市渝中区财政局返还的营业税 16.27 万元。

(3) 根据 2008 年 1 月 1 日起执行的《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，中华人民共和国国务院令 512 号第四章第八十六条第一款中第七项规定及财税[2008]149 号文件对《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》的进一步说明，本公司之子公司三元金星生食产品加工业务符合上述通知中农产品初加工范围“二、畜牧业类（一）畜禽初加工中第一项肉类初加工业务”的定义，可以享受企业所得税优惠政策。2009 年 12 月北京市通州区税务局将三元金星 2008 年缴纳的生鲜加工业务的所得税 217.71 万元予以返还。

## 四、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%		表决权比例%	是否合并报表
						直接持股	间接持股		
上海全聚德	有限	上海	餐饮	100	餐饮服务	90	--	90	是
重庆全聚德	有限	重庆	餐饮	200	餐饮服务	100	--	100	是
长春全聚德	有限	长春	餐饮	500	餐饮服务	51	--	51	是
三元金星	有限	北京	加工	6000	禽类加工	60	--	60	是
青岛全聚德	有限	青岛	餐饮	200	餐饮服务	100	--	100	是
哈尔滨全聚德	有限	哈尔滨	餐饮	50	餐饮服务	100	--	100	是
聚兴德	有限	北京	餐饮	300	餐饮服务	51		51	是
郑州全聚德	有限	郑州	餐饮	320	餐饮服务	100		100	是

润德恒信	有限	北京	餐饮	200	餐饮服务等	70	--	70	是
食品公司	有限	北京	销售	1000	批发兼零售	100	--	100	是

续:

子公司名称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海全聚德	90	--	456,435.77	--	--
重庆全聚德	5,355.28	--	--	--	--
长春全聚德	255	--	898,760.09	879,969.68	--
三元金星	7,200	--	55,402,817.56	--	--
青岛全聚德	5,688.93	--	--	--	--
哈尔滨全聚德	967.83	--	--	--	--
聚兴德	153	--	1,676,277.36	--	--
郑州全聚德	4,947.54	--	--	--	--
润德恒信	140	--	464,609.08	135,390.92	--
食品公司	1000	--	--	--	--

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%		表决权比例%	是否合并报表
						直接持股	间接持股		
仿膳饭庄	有限	北京	餐饮	500	餐饮服务等	100	--	100	是
丰泽园饭店	有限	北京	餐饮	1000	餐饮服务等	100	--	100	是
四川饭店	有限	北京	餐饮	500	餐饮服务等	100	--	100	是

续:

子公司名称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
仿膳饭庄	892.32	--	--	--	--
丰泽园饭店	2,713.50	--	--	--	--

四川饭店	1,202.97	--	--	--	--
------	----------	----	----	----	----

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%		表决权比例%	是否合并报表
						直接持股	间接持股		
国门全聚德	有限	北京	餐饮	100	餐饮服务	100	--	100	是

续:

子公司名称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
国门全聚德	216.14	--	--	--	--

2、本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
食品公司	10,000,000.00	--

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金:	140,619.13	123,871.11
人民币	140,619.13	123,871.11
银行存款:	264,400,071.70	244,205,546.88
人民币	264,400,071.70	244,205,546.88
其他货币资金:	1,554,484.85	15,450.18
人民币	1,554,484.85	15,450.18
<b>合计</b>	<b>266,095,175.68</b>	<b>244,344,868.17</b>

说明:截至2009年12月31日止,本公司无因抵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。

2、应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	28,978,947.93	91.33	1,418,384.68	28,057,521.80	96.99	1,384,582.27
1至2年	1,909,580.49	6.02	187,958.05	151,519.92	0.52	15,151.99
2至3年	122,044.92	0.38	90,668.06	321,357.70	1.11	243,705.00
3至4年	321,357.70	1.01	321,357.70	54,250.00	0.19	54,250.00
4至5年	54,250.00	0.17	54,250.00	32,742.00	0.11	32,742.00
5年以上	345,082.58	1.09	345,082.58	312,340.58	1.08	312,340.58
合计	31,731,263.62	100.00	2,417,701.07	28,929,732.00	100.00	2,042,771.84

(2) 应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的应收账款	13,149,571.07	41.44	745,757.78	5.67	13,203,623.19	45.64	660,181.16	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	720,690.28	2.27	720,690.28	100.00	399,332.58	1.38	399,332.58	100.00
其他不重大应收账款	17,861,002.27	56.29	951,253.01	5.33	15,326,776.23	52.98	983,258.1	6.42
合计	31,731,263.62	100.00	2,417,701.07		28,929,732.00	100.00	2,042,771.84	

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
北京家乐福商业有限公司	5,036,966.62	251,848.33	5.00	注
沃尔玛(中国)投资有限公司	2,061,646.57	103,082.33	5.00	注
北京物美综合超市有限公司	1,781,031.41	89,051.57	5.00	注
北京邮政管理局	1,923,066.14	184,432.53	9.59	注
欧尚(中国)投资有限公司	1,303,576.17	65,178.81	5.00	注
北京美廉美连锁商业有限公司	1,043,284.16	52,164.21	5.00	注
北京世都百货有限责任公司	59,291.20	59,291.20	100.00	公司已倒闭
合计	13,208,862.27	805,048.98		

注：期末单项金额重大的应收账款经单独测试未发生减值，故以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备。

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
3年以上	720,690.28	2.27	720,690.28	399,332.58	1.38	399,332.58

(5) 本公司下属分公司配送中心本报告期内从北京市海淀区人民法院收到以前年度已核销的普尔斯马特北京经贸有限公司的货款 49,822.00 元。

(6) 截至 2009 年 12 月 31 日止，应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(7) 应收账款欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例%
北京家乐福商业有限公司	非关联方	5,036,966.62	1年以内	15.87
沃尔玛（中国）投资有限公司	非关联方	2,061,646.57	1年以内	6.50
北京物美综合超市有限公司	非关联方	1,781,031.41	1年以内	5.61
北京邮政管理局	非关联方	1,923,066.14	1年以内、1至2年	6.06
欧尚（中国）投资有限公司	非关联方	1,303,576.17	1年以内	4.11
合计		12,106,286.91		38.15

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例%
北京神舟国际旅行社集团有限公司	同一最终控股股东	42,737.00	0.13
北京鸿德华坤餐饮管理有限公司	本公司之联营企业	181,656.04	0.57
北京首都旅游国际酒店集团有限公司	同一控股股东	7,703.00	0.02
合计		232,096.04	0.72

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	4,431,019.44	100.00	3,168,470.67	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
香河正大有限公司	非关联方	1,349,120.00	1年以内	预付货款

长春市热力（集团）有限责任公司	非关联方	270,822.37	1年以内	2010年供暖费
北京东港厨业有限公司	非关联方	257,849.00	1年以内	预付工程款 工程未决算
北京南区邮电局科学城支局	非关联方	153,000.00	1年以内	预付物料用品款
欧诺（天津）印刷包装有限公司	非关联方	118,030.00	1年以内	预付包装物货款
<b>合 计</b>		<b>2,148,821.37</b>		

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止，预付款项中不存在预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

#### 4、其他应收款

##### (1) 其他应收款按账龄披露

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	7,224,533.87	88.83	34,295.54	2,880,125.55	84.82	13,491.43
1 至 2 年	433,371.09	5.33	678.11	446,390.51	13.15	419,699.65
2 至 3 年	406,349.08	5.00	391,520.82	6,546.02	0.19	3,273.01
3 至 4 年	6,546.02	0.08	6,546.02	--	--	--
4 至 5 年	--	--	--	--	--	--
5 年以上	62,420.00	0.76	62,420.00	62,420.00	1.84	62,420.00
<b>合 计</b>	<b>8,133,220.06</b>	<b>100.00</b>	<b>495,460.49</b>	<b>3,395,482.08</b>	<b>100.00</b>	<b>498,884.09</b>

##### (2) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数				期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的其他应收款	3,131,691.70	38.50	--	--	--	--	--	--
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	68,966.02	0.85	68,966.02	100.00	62,420.00	1.84	62,420.00	100.00
其他不重大其他应收款	4,932,562.34	60.65	426,494.47	8.65	3,333,062.08	98.16	436,464.09	13.09
<b>合 计</b>	<b>8,133,220.06</b>	<b>100.00</b>	<b>495,460.49</b>		<b>3,395,482.08</b>	<b>100.00</b>	<b>498,884.09</b>	

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理 由
---------	------	------	-------	-----

望京店前期投资	3,131,691.70	--	--	前期投资款,期后该分公司已取得营业执照转入对该公司的拨付所属资金
江西恒生贸易有限公司	325,558.57	325,558.57	100.00	公司已破产清算

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
3年以上	68,966.02	0.85	68,966.02	62,420.00	1.84	62,420.00

(5) 本公司下属分公司配送中心本报告期内从南昌市湾里区人民法院收到以前年度已全额计提坏账准备的江西恒生贸易有限公司(该公司已破产)货款 40,041.43 元,收回上述款项后配送中心对该公司的其他应收款余额为 325,558.57 元,账龄为 2 至 3 年。

(6) 截至 2009 年 12 月 31 日止,其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(7) 其他应收款欠款金额前五名的情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例%
望京店前期投资	本公司下属分公司(报告期末尚未取得营业执照)	3,131,691.70	1年以内	38.50
上海紫金山大酒店	非关联方	420,000.00	1年以内	5.16
北京华润京通房地产开发有限公司	非关联方	555,000.00	1年以内	6.82
北京瑞成大酒店有限公司	非关联方	355,000.00	1年以内	4.36
江西恒生贸易有限公司	非关联方	325,558.57	2至3年	4.00
合计		4,787,250.27		58.84

5、存货

存货分类

项目	期末数	期初数
原材料	9,698,018.27	11,766,623.95
物料用品	2,648,040.18	1,858,922.00
包装物、低值易耗品	3,040,957.25	3,980,564.79
库存商品	25,092,095.07	34,625,083.86
在产品	1,733,168.95	625,344.90
合计	42,212,279.72	52,856,539.50

说明：截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司存货不存在跌价的情形。

#### 6、其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	2,791,711.93	4,017,909.87

#### 7、对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本 (万元)	持股 比例%	表决权 比例%	关联关系	组织机构代码
聚德华天控股有限公司（以下简称聚德华天）	有限	北京	姜俊贤	餐饮业	5,500	30.91	30.91	联营	754150734
北京鸿德华坤餐饮管理有限公司（以下简称鸿德华坤）	有限	北京	张爱华	餐饮业	100	49	49	联营	66373481-4

续：

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
聚德华天	154,483,918.06	52,913,094.62	101,570,823.44	284,595,547.90	25,721,808.52
鸿德华坤	3,868,757.96	1,171,500.04	2,697,257.92	21,099,091.26	1,552,528.85

#### 8、长期股权投资

##### (1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对联营企业投资	31,479,006.46	8,711,350.15	8,133,478.50	32,056,878.11
长期股权投资减值准备	--	--	--	--
合计	31,479,006.46	8,711,350.15	8,133,478.50	32,056,878.11

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	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
对联营企业投资											
聚德华天	权益法	18,642,318.57	30,449,330.59	285,891.14	30,735,221.73	30.91	30.91	N/A	--	--	7,664,719.88
鸿德华坤	权益法	490,000.00	1,029,675.87	291,980.51	1,321,656.38	49.00	49.00	N/A	--	--	468,758.62
合计			31,479,006.46	577,871.65	32,056,878.11				--	--	8,133,478.50

9、投资性房地产

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		购置或计提	自用房地产或存货转入	处置	转为自用房地产	
一、账面原值合计	9,084,138.29	--	--	--	--	9,084,138.29
房屋、建筑物	5,742,391.02	--	--	--	--	5,742,391.02
土地使用权	3,341,747.27	--	--	--	--	3,341,747.27
二、累计折旧和累计摊销合计	2,580,616.28	269,037.00	--	--	--	2,849,653.28
房屋、建筑物	2,207,050.22	180,628.56	--	--	--	2,387,678.78
土地使用权	373,566.06	88,408.44	--	--	--	461,974.50
三、投资性房地产账面净值合计	6,503,522.01					6,234,485.01
房屋、建筑物	3,535,340.80					3,354,712.24
土地使用权	2,968,181.21					2,879,772.77

说明：

(1) 本期折旧和摊销额 269,037.00 元。

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司投资性房地产不存在减值情形。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	768,621,779.32	159,828,251.03	108,357,374.69	820,092,655.66
房屋建筑物	417,997,293.63	34,233,370.29	12,500.00	452,218,163.92
机器设备	151,445,465.76	6,791,589.21	98,610,655.07	59,626,399.90
运输设备	17,470,688.19	766,071.14	7,000.00	18,229,759.33
家具设备	14,122,390.73	743,549.00	34,155.00	14,831,784.73
电器设备	38,710,235.30	8,764,873.49	3,989,472.77	43,485,636.02
文体娱乐设备	548,498.00	15,790.00	--	564,288.00
固定资产装修	123,015,003.02	11,045,038.49	5,105,150.59	128,954,890.92
系统型设备	--	44,971,599.32	396,000.00	44,575,599.32
厨房设备	--	51,722,463.64	160,181.26	51,562,282.38
其他设备	5,312,204.69	773,906.45	42,260.00	6,043,851.14

<b>二、累计折旧合计</b>	<b>255,969,676.79</b>	<b>109,955,151.37</b>	<b>66,503,464.66</b>	<b>299,421,363.50</b>
房屋建筑物	78,098,706.59	13,381,194.24	11,875.00	91,468,025.83
机器设备	73,769,860.87	5,231,664.80	57,793,272.93	21,208,252.74
运输设备	5,896,161.04	2,192,596.57	6,650.00	8,082,107.61
家具设备	8,944,927.30	1,266,599.13	32,742.80	10,178,783.63
电器设备	21,652,075.83	6,775,588.84	3,762,356.30	24,665,308.37
文体娱乐设备	209,562.47	106,599.98	--	316,162.45
固定资产装修	64,519,626.46	19,975,136.59	4,537,543.12	79,957,219.93
系统型设备	--	28,963,266.67	200,640.00	28,762,626.67
厨房设备	--	31,215,080.44	118,032.27	31,097,048.17
其他设备	2,878,756.23	847,424.11	40,352.24	3,685,828.10
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>512,652,102.53</b>			<b>520,671,292.16</b>
房屋建筑物	339,898,587.04			360,750,138.09
机器设备	77,675,604.89			38,418,147.16
运输设备	11,574,527.15			10,147,651.72
家具设备	5,177,463.43			4,653,001.10
电器设备	17,058,159.47			18,820,327.65
文体娱乐设备	338,935.53			248,125.55
固定资产装修	58,495,376.56			48,997,670.99
系统型设备	--			15,812,972.65
厨房设备	--			20,465,234.21
其他设备	2,433,448.46			2,358,023.04

说明:

- ① 本期本公司对部分固定资产明细进行了调整, 本期折旧额为 57,789,810.97 元;
- ② 本期由在建工程转入固定资产原价为 54,459,031.20 元。

(2) 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
奥运村店	存在纠纷, 诉讼未决 ( 详见或有事项 )	等待法院判决
前门店	扩建部分房产未办妥	2011年
和平门店	翻建部分房产未办妥	2011年

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司固定资产不存在减值情形。

(4) 本公司之子公司三元金星将房屋建筑物中评估价值为 3,516 万元的厂房作为抵押物与中国工商银行股份有限公司北京宣武支行签订了 3,000 万元最高额抵押合同。截至 2009 年 12 月 31 日止，该厂房的账面净值为 3,632.26 万元。

## 11、在建工程

### (1) 在建工程明细

项 目	期末数		期初数	
	账面余额	账面净值	账面余额	账面净值
和平门店装修改造	464,600.00	464,600.00	1,263,906.00	1,263,906.00
仿膳饭庄装修改造	--	--	19,065.52	19,065.52
三元金星改造及设备工程	--	--	5,079,772.00	5,079,772.00
郑州全聚德房产及装修	450,000.00	450,000.00	34,863,913.00	34,863,913.00
合 计	914,600.00	914,600.00	41,226,656.52	41,226,656.52

### (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	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%	期末数
和平门店装修改造	1,263,906.00	2,838,138.07	3,637,444.07	--	--	--	--	464,600.00
三元金星改造及设备工程	5,079,772.00		5,079,772.00	--	--	--	--	--
郑州全聚德房产、装修及部分设备	34,863,913.00	10,303,501.12	44,451,639.82	265,774.30	--	--	--	450,000.00
合 计	41,207,591.00	13,141,639.19	53,168,855.89	265,774.30	--	--	--	914,600.00

续：

工程名称	预算数	工程投入占 预算比例%	工程进度%	资金来源
和平门店装修改造	4,437,444.07	81.97	81.97	自筹资金
三元金星改造及设备工程	5,079,772.00	100.00	100.00	自筹资金
郑州全聚德房产、装修及部分设备	45,362,818.87	98.98	98.98	募集资金与自筹资金

### (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度
和平门店装修改造	已于2010年初完工
三元金星改造及设备工程	已于2009年完工转入固定资产

郑州全聚德房产及装修	接近完工，主体部分尚未进行竣工决算
------------	-------------------

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司在建工程不存在减值情形。

## 12、无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	<b>108,024,428.27</b>	<b>16,069,138.00</b>	--	<b>124,093,566.27</b>
土地使用权	107,555,610.27	15,770,000.00	--	123,325,610.27
电脑软件	468,818.00	299,138.00	--	767,956.00
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>9,777,559.10</b>	<b>4,997,517.86</b>	--	<b>14,775,076.96</b>
土地使用权	9,484,556.90	4,798,267.30	--	14,282,824.20
电脑软件	293,002.20	199,250.56	--	492,252.76
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>98,246,869.17</b>			<b>109,318,489.31</b>
土地使用权	98,071,053.37			109,042,786.07
电脑软件	175,815.80			275,703.24

说明：

(1) 本期摊销额 4,997,517.86 元。

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司无形资产不存在减值情形。

(3) 本公司之子公司三元金星将评估价值为 4,322 万元土地使用权作为抵押物与中国工商银行股份有限公司北京宣武支行签订了 3,000 万元最高额抵押合同。截至 2009 年 12 月 31 日止，该土地使用权的账面净值为 3,486.19 万元。

## 13、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租入固定资产改良支出	60,340,109.16	7,813,647.60	17,100,179.61	4,900,000.00	46,153,577.15
租赁费	2,373,000.00	--	48,568.00	--	2,324,432.00
<b>合 计</b>	<b>62,713,109.16</b>	<b>7,813,647.60</b>	<b>17,148,747.61</b>	<b>4,900,000.00</b>	<b>48,478,009.15</b>

说明：本期租入固定资产改良支出的其他减少为本公司下属分公司通州店 2009 年应有关政府部门的要求退租了 800 多平方米原厨房面积并变更了厨房的位置，核销了拆除的退租面积及厨房变更部分装修支出的 490 万元计入当期营业外支出。

## 14、递延所得税资产

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

(1) 已确认递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
坏账准备	726,150.69	634,525.36
子公司亏损认定	149,338.69	123,238.34
对国门全聚德长期股权投资差额摊销	1,964.86	1,964.86
收到与资产相关的政府补助	1,266,666.67	1,196,666.67
固定资产折旧年限与税法规定折旧年限的折旧差异	1,015,561.50	1,015,561.50
收到的商标奖励、非遗资金等	47,750.00	--
计提的内退人员费用	211,300.00	--
预计的土地出让金摊销	561,940.05	--
<b>小计</b>	<b>3,980,672.46</b>	<b>2,971,956.73</b>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	2,748.41	2,024.10
可抵扣亏损	22,014,373.22	14,136,644.16
<b>合 计</b>	<b>22,017,121.63</b>	<b>14,138,668.26</b>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数
2011 年	2,824,414.60	2,824,414.60
2012 年	3,459,824.55	3,459,824.55
2013 年	7,852,405.01	7,852,405.01
2014 年	7,877,729.06	--
<b>合 计</b>	<b>22,014,373.22</b>	<b>14,136,644.16</b>

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	2,908,054.61
子公司亏损认定	22,611,727.97
对国门全聚德长期股权投资差额摊销	7,859.44
收到与资产相关的政府补助	5,066,666.67
固定资产折旧年限与税法规定折旧年限的折旧差异	4,062,246.00
收到的商标奖励、非遗资金等	191,000.00
计提的内退人员费用	845,200.00
预计的土地出让金的摊销	2,247,760.18
<b>合 计</b>	<b>37,940,514.87</b>

## 15、资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	2,541,655.93	493,724.08	122,218.45	--	2,913,161.56

说明：坏账准备的本期增加中包含本公司下属分公司配送中心本报告期收回的以前年度已核销的普尔斯马特北京经贸有限公司的货款 49,822.00 元。

## 16、短期借款

### 短期借款分类

项目	期末数	期初数
保证借款	105,000,000.00	165,000,000.00
抵押借款	5,000,000.00	--
合计	110,000,000.00	165,000,000.00

说明：

(1) 截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司向中国民生银行股份有限公司北京首体支行（以下简称 民生银行首体支行）借款的余额为 5,500 万元，首旅集团为本公司提供最高额度 40,000 万元的连带责任保证；本公司向中国银行股份有限公司北京宣武支行（以下简称 中国银行宣武支行）借款的余额为 5,000 万元，首旅集团为本公司提供最高额度 20,000 万元的连带责任保证。

(2) 本公司之子公司三元金星与中国工商银行股份有限公司北京宣武支行签订了最高额抵押合同（3,000 万元），抵押物为房屋建筑物中评估价值为 3,516 万元的厂房和评估价值为 4,322 万元土地使用权。截至 2009 年 12 月 31 日止，三元金星与该抵押担保相关的抵押借款余额为 500 万元。

## 17、应付账款

### (1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	31,540,783.20	93.69	44,205,401.15	98.30
1至2年	1,381,501.31	4.10	763,402.22	1.70
2至3年	745,136.40	2.21	--	--
合计	33,667,420.91	100.00	44,968,803.37	100.00

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止，应付账款中不存在欠付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(3) 账龄超过1年的应付账款主要为供应商货款及工程款质保金。

## 18、预收款项

### (1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	12,781,969.05	97.94	9,314,381.90	97.97
1至2年	148,582.00	1.14	193,468.40	2.03
2至3年	119,716.40	0.92	--	--
合计	13,050,267.45	100.00	9,507,850.30	100.00

(2) 截至2009年12月31日止，预收款项中不存在预收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

## 19、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	114,121.29	198,838,903.62	198,838,903.62	114,121.29
职工福利费	--	21,362,330.90	21,362,330.90	--
社会保险费	12,303,485.54	59,432,864.55	53,202,471.05	18,533,879.04
其中：医疗保险费	410,444.65	7,829,177.55	7,723,170.77	516,451.43
基本养老保险费	1,888,092.67	25,329,776.73	25,318,723.42	1,899,145.98
年金缴费	--	17,298,422.97	12,844,407.37	4,454,015.60
失业保险费	518,254.90	1,093,279.93	1,538,120.16	73,414.67
工伤保险费	98,682.05	426,975.70	491,354.66	34,303.09
生育保险费	140,178.46	639,866.37	745,378.80	34,666.03
住房公积金	-202,565.13	16,082,754.77	15,789,886.72	90,302.92
辞退福利	--	845,200.00	--	845,200.00
工会经费和职工教育经费	3,701,805.24	5,309,239.08	6,476,436.22	2,534,608.10
非货币性福利	--	--	--	--
其他	72,473.01	1,949,516.92	1,949,093.77	72,896.16
合计	15,989,319.95	303,820,809.84	297,619,122.28	22,191,007.51

## 20、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	1,797,725.43	1,991,362.42
营业税	3,344,729.44	3,090,546.73

城市维护建设税	301,658.26	341,502.55
企业所得税	8,078,990.17	5,242,008.45
个人所得税	3,647,399.15	2,429,603.62
房产税	111,307.59	175,089.18
土地使用税	4,032.00	-30,643.44
文化事业建设费	704.91	620.21
教育费附加	132,812.36	151,511.32
其他	7,944.46	3,818.34
<b>合 计</b>	<b>17,427,303.77</b>	<b>13,395,419.38</b>

## 21、应付股利

股东名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
北京市天安门旅游服务集团	18,000.00	18,000.00	股东未收取

## 22、其他应付款

### (1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	62,704,870.06	74.82	56,946,104.63	80.98
1至2年	8,508,091.75	10.15	11,380,731.52	16.18
2至3年	10,601,367.39	12.65	51,012.41	0.07
3年以上	1,998,445.48	2.38	1,947,433.07	2.77
<b>合 计</b>	<b>83,812,774.68</b>	<b>100.00</b>	<b>70,325,281.63</b>	<b>100.00</b>

(2) 本报告期其他应付款中应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位名称	期末数	期初数
首旅集团	3,429,156.66	3,429,156.66
黑龙江华燕商业有限公司	1,371,932.34	484,790.90

(3) 账龄超过一年的其他应付款为本公司收购仿膳饭庄、丰泽园饭店、四川饭店及国门全聚德的股权时上述公司应付首旅集团收购之前的股利；北京天街置业发展有限公司支付的前门店拆迁还建房屋建安费；子公司长春全聚德应付长春吉昌集团有限公司借款；工程尾款和加盟店保证金等。

## 23、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
前门店改建	1,466,666.67	1,866,666.67
丰泽园改建	1,200,000.00	1,720,000.00
配送中心升级改造	2,400,000.00	2,400,000.00
食品基地宫廷御点项目贴息	1,200,000.00	1,200,000.00
预收房租	8,594,631.53	9,162,286.13
烤鸭食品安全可追溯系统建设项目	1,200,000.00	--
<b>合 计</b>	<b>16,061,298.20</b>	<b>16,348,952.80</b>

说明：根据北京市财政局京财经一指[2009]1816号“关于拨付2009年第三批商业流通发展资金及中小商业企业发展专项资金的函”，本公司于2009年将收到的专用于本公司烤鸭食品安全可追溯系统建设项目的补助资金120万元作为与资产相关的政府补助计入其他非流动负债。

#### 24、股本（万元）

股份类别	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	14,156.00	--	--	-	--	--	14,156.00

说明：本公司首次公开发行前股本为10,556万股。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]377号文核准，本公司向社会公开发行人民币普通股3,600万股，每股面值1.00元，发行价格每股11.39元。其中：网上向社会公众公开发行2,880万股；网下向询价对象配售（以下简称网下配售）720万股。经深圳证券交易所深证上[2007]182号文审核同意，本公司网下配售的720万股从2007年11月20日起锁定3个月后可上市流通。网下配售的720万股上市可流通时间为2008年2月20日。2008年11月20日，首次公开发行前已发行的1,813万股股份解除限售。截至2009年12月31日止，本公司无限售条件的股份为5,413万股。

#### 25、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	371,926,450.78	--	--	371,926,450.78
其他资本公积	4,721,370.90	--	--	4,721,370.90
<b>合 计</b>	<b>376,647,821.68</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>376,647,821.68</b>

#### 26、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	49,521,494.78	9,506,462.84	--	59,027,957.62
任意盈余公积	1,388,302.00	--	--	1,388,302.00
<b>合 计</b>	<b>50,909,796.78</b>	<b>9,506,462.84</b>	<b>--</b>	<b>60,416,259.62</b>

说明：法定盈余公积本期增加为从净利润中提取。

## 27、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例%
调整前 上年末未分配利润	127,611,236.80	111,447,855.39	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--	
调整后 年初未分配利润	127,611,236.80	111,447,855.39	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	84,405,068.70	75,651,300.03	
减：提取法定盈余公积	9,506,462.84	8,526,318.62	10
提取任意盈余公积	--	--	
应付普通股股利	62,286,400.00	50,961,600.00	
转作股本的普通股股利		--	
期末未分配利润	140,223,442.66	127,611,236.80	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	1,445,800.77	1,367,301.17	

说明：本公司第五届董事会第五次会议审议通过 2009 年度利润分配预案，以 2009 年末总股本 14,156 万股为基数，每 10 股派发现金股利 4.90 元（含税），分配股利 6,936.44 万元。

## 28、营业收入和营业成本

### （1）营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,173,434,722.86	1,082,765,098.04
其他业务收入	28,254,581.19	29,311,060.09
营业成本	510,144,020.27	504,491,262.74

### （2）主营业务（分行业）

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
餐饮	921,476,318.46	320,385,986.85	797,626,890.51	287,513,172.57
商品销售	251,958,404.40	186,753,514.02	285,138,207.53	214,767,720.16
合 计	1,173,434,722.86	507,139,500.87	1,082,765,098.04	502,280,892.73

(3) 主营业务（分地区）

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
北京	1,297,369,245.95	667,489,189.16	1,194,481,087.74	643,970,107.26
上海	17,122,690.00	6,847,444.93	16,517,094.00	6,590,027.35
重庆	11,855,004.88	4,747,257.59	11,421,832.50	4,570,300.13
长春	16,620,004.00	7,460,631.09	18,322,379.00	8,111,008.68
青岛	14,747,728.71	5,851,068.87	10,398,753.42	4,287,402.62
哈尔滨	2,907,277.00	1,696,803.02	2,597,503.00	1,359,738.86
郑州	9,180,647.00	4,309,880.54	--	--
抵消	-196,367,874.68	-191,262,774.33	-170,973,551.62	-166,607,692.17
合计	1,173,434,722.86	507,139,500.87	1,082,765,098.04	502,280,892.73

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
北京金星鸭业中心	43,403,484.70	3.61
北京家乐福商业有限公司	9,118,150.41	0.76
北京市鑫翔苑食品厂	8,795,063.19	0.73
沃尔玛（中国）投资有限公司	6,807,202.57	0.57
北京物美综合超市有限公司	5,620,501.30	0.47
合计	73,744,402.17	6.14

29、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准%
营业税	46,830,628.03	40,421,593.95	5
城建税	4,532,479.04	4,034,180.19	5、7
教育费附加	2,069,124.55	1,839,104.39	3
文化事业建设费	8,561.32	8,258.55	--
房产税	67,305.91	75,911.10	1.2
土地使用税	9,148.59	10,934.63	--
其他	54,349.64	51,999.43	--
合计	53,571,597.08	46,441,982.24	

### 30、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,506,788.20	14,455,760.33
减：利息收入	893,271.60	3,860,900.26
汇兑损失	17.97	1,686.38
减：汇兑损益	4,494.47	2,608.85
手续费	6,533,632.60	4,964,759.19
筹资费用	--	224,100.00
合 计	14,142,672.70	15,782,796.79

### 31、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	321,683.63	945,215.04

### 32、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,711,350.15	8,720,717.24

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
聚德华天	7,950,611.02	8,199,874.32
鸿德华坤	760,739.13	520,842.92
合 计	8,711,350.15	8,720,717.24

### 33、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,008.87	252,906.82
其中：固定资产处置利得	1,008.87	252,906.82
政府补助	4,386,030.01	3,060,833.33
其他	1,434,473.79	602,061.04
合 计	5,821,512.67	3,915,801.19

其中，政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额
前门店改建	400,000.00	133,333.33
丰泽园改建	400,000.00	400,000.00
税收返还	2,339,762.29	197,500.00
商业流通发展专项资金	--	1,980,000.00
特色餐厅补贴	--	300,000.00
节水创建补助经费	--	45,000.00
非物质文化遗产补助	50,000.00	5,000.00
北京老字号战略咨询补助	120,000.00	--
北京市旅游局补助	6,267.72	--
商务局促消费资金	1,070,000.00	--
合 计	4,386,030.01	3,060,833.33

#### 34、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	6,096,447.07	1,428,492.77
其中：固定资产处置损失	1,196,447.07	1,428,492.77
公益性捐赠支出	363,692.00	1,332,422.00
罚款支出	72,629.34	69,687.36
其他	85,073.72	393,384.11
合 计	6,617,842.13	3,223,986.24

#### 35、所得税费用

##### (1) 所得税费用明细

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	35,294,215.84	27,768,007.50
递延所得税调整	-1,008,715.73	-987,272.56
合 计	34,285,500.11	26,780,734.94

##### (2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	123,638,519.20	105,615,976.75
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	30,909,629.80	26,403,994.19

某些子公司适用不同税率的影响	1,787,921.18	870,173.28
对以前期间当期所得税的调整	1,012,151.88	-244,229.62
归属于合营企业和联营企业的损益	--	--
无须纳税的收入	-2,722,103.11	-2,180,179.31
不可抵扣的费用	1,328,520.58	955,112.16
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响	-52.48	416.71
利用以前期间的税务亏损	--	--
未确认递延所得税的税务亏损	1,969,432.26	2,959,543.74
其他	--	-1,984,096.21
所得税费用	34,285,500.11	26,780,734.94

### 36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	84,405,068.70	75,651,300.03
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-1,249,195.62	450,318.60
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	85,654,264.32	75,200,981.43
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	--	--
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	--	--
期初股份总数	S0	141,560,000.00	141,560,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	--	--
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	--	--
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--	--
报告期因回购等减少股份数	Sj	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--	--
报告期缩股数	Sk	--	--
报告期月份数	M0	--	--

发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_1+S_i \cdot M_i / M_0 - S_j \cdot M_j / M_0 - S_k$	141,560,000.00	141,560,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	--	--
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X_2=S+X_1$	--	--
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		--	--
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		--	--
回购承诺履行而增加的普通股加权数		--	--
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y_1=P_1/S$	0.5962	0.5344
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y_2=P_2/S$	0.6051	0.5312
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y_3= (P_1 + P_3) / X_2$	0.5962	0.5344
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y_4= (P_2 + P_4) / X_2$	0.6051	0.5312

### 37、现金流量表项目注释

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到押金、保证金	2,370,132.74	471,574.83
收到与收益相关的政府补助	1,126,267.72	2,330,000.00
利息收入	893,271.60	3,860,900.26
废品收入	173,589.39	607,976.08
其他	1,258,992.48	1,387,639.76
<b>合 计</b>	<b>5,822,253.93</b>	<b>8,658,090.93</b>

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	115,406,463.64	111,075,767.78
付现管理费用	49,892,886.21	51,257,568.31
捐赠支出	363,192.00	1,332,422.00
其他	1,734,985.17	5,698,379.06
<b>合 计</b>	<b>167,397,527.02</b>	<b>169,364,137.15</b>

#### (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付望京店前期投资	3,131,691.70	--
合 计	3,131,691.70	--

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	1,200,000.00	3,600,000.00
三元金星财政补贴	--	1,500,000.00
食品基地宫廷御点项目贴息	--	--
北京世纪鼎盛房地产开发有限公司（润德恒信参股股东）借款	1,350,000.00	--
合 计	2,550,000.00	5,100,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
贷款手续费	--	224,100.00
偿还长春吉昌集团有限公司（长春全聚德参股股东）借款	490,000.00	980,000.00
合 计	490,000.00	1,204,100.00

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	89,353,019.09	78,835,241.81
加：资产减值准备	321,683.63	945,215.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折	57,970,439.53	51,891,562.50
无形资产摊销	5,085,926.30	2,873,324.64
长期待摊费用摊销	17,148,747.61	13,506,980.70
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）	6,095,438.20	1,175,585.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	8,506,788.20	14,679,860.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,711,350.15	-8,720,717.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,008,715.73	1,017,084.48

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	--	-2,004,357.04
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,644,259.78	-18,249,637.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	150,283,488.94	-14,190,457.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-140,223,070.60	-2,639,835.10
其他	1,226,197.94	386,447.27
经营活动产生的现金流量净额	<b>196,692,852.74</b>	<b>119,506,298.95</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		--
一年内到期的可转换公司债券		--
融资租入固定资产		--
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	266,095,175.68	244,344,868.17
减：现金的期初余额	244,344,868.17	406,878,116.11
加：现金等价物的期末余额	--	---
减：现金等价物的期初余额	--	---
现金及现金等价物净增加额	21,750,307.51	-162,533,247.94

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	266,095,175.68	244,344,868.17
其中：库存现金	140,619.13	123,871.11
可随时用于支付的银行存款	264,400,071.70	244,205,546.88
可随时用于支付的其他货币资金	1,554,484.85	15,450.18
可用于支付的存放中央银行款项	--	--
存放同业款项	--	--
拆放同业款项	--	--
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	266,095,175.68	244,344,868.17

(3) 货币资金与现金和现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	266,095,175.68
减：使用受到限制的存款	--

加：持有期限不超过三个月的国债投资	--
期末现金及现金等价物余额	266,095,175.68
减：期初现金及现金等价物余额	244,344,868.17
现金及现金等价物净增加额	21,750,307.51

## 六、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	组织机构代码
首旅集团	有限	北京	段强	旅游业	63369025-9

续：

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司 持股比例%	母公司对本公司 表决权比例%	本公司最终 控制方
首旅集团	236,867	48.82	48.82	首旅集团

### 2、本公司的子公司情况

子公司名称	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
上海全聚德	控股	有限	上海	刘小虹	餐饮	100	90	90	742672922
国门全聚德	全资	有限	北京	宋秀芝	餐饮	100	100	100	75870901-3
重庆全聚德	全资	有限	重庆	邢颖	餐饮	200	100	100	7907400610
长春全聚德	控股	有限	长春	邓非	餐饮	500	51	51	78593220-2
三元金星	控股	有限	北京	姜俊贤	加工	6000	60	60	78395247-X
仿膳饭庄	全资	有限	北京	冯树桦	餐饮	500	100	100	101391290
丰泽园饭店	全资	有限	北京	孙超	餐饮	1000	100	100	101534335
四川饭店	全资	有限	北京	刘桂芳	餐饮	500	100	100	101416259
青岛全聚德	全资	有限	青岛	邓非	餐饮	200	100	100	667889223
哈尔滨全聚德	全资	有限	哈尔滨	张强	餐饮	50	100	100	67211001-8
聚兴德	控股	有限	北京	曹晓俊	餐饮	300	51	51	671746305
郑州全聚德	全资	有限	郑州	寇向利	餐饮	320	100	100	67535587-0
润德恒信	控股	有限	北京	张强	餐饮	200	70	70	68285940-1
食品公司	全资	有限	北京	武志刚	销售	1000	100	100	80283948-1

### 3、本公司的其他关联方情况

## A、关联单位

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中国康辉旅行社有限责任公司（以下简称康辉旅行社）	同一控股股东	10000573-0
北京神舟国际旅行社集团有限公司（以下简称神舟国旅）	同一最终控股股东	70023956-5
黑龙江华燕商业有限公司（以下简称华燕公司）	同一最终控股股东	786011798
聚全公司	同一控股股东	101551987
北京新燕莎（控股）集团有限责任公司（以下简称新燕莎集团）	同一控股股东	101136759
北京首都旅游国际酒店集团有限公司（以下简称首旅集团）	同一控股股东	700232638
首都旅游股份有限公司（以下简称首旅股份）	同一控股股东	700217243
北京市北京饭店（以下简称北京饭店）	同一控股股东	101135721
北京新世纪饭店有限公司（以下简称新世纪饭店）	同一控股股东	600014393
长富宫中心有限责任公司（以下简称长富宫中心）	同一控股股东	600019055
北京贵宾楼饭店有限公司（以下简称贵宾楼饭店）	同一控股股东	600027151
北京亮马河大厦有限公司（以下简称亮马河大厦）	同一控股股东	600015409
北京市建国饭店公司（以下简称建国饭店）	同一控股股东	600016110
北京国际饭店（以下简称国际饭店）	同一控股股东	100006784
北京和平宾馆有限公司（以下简称和平宾馆）	同一控股股东	101304628
兆龙饭店有限公司（以下简称兆龙饭店）	同一控股股东	625907569
鸿德华坤	本公司之联营企业	66373481-4

## B、年金基金

当事人关系	企业年金基金管理各方当事人
企业年金基金受托人	中国人寿养老保险股份有限公司
企业年金基金账户管理人	中国工商银行股份有限公司
企业年金基金托管人	交通银行股份有限公司
企业年金基金投资管理人	华夏基金管理有限公司 博时基金管理有限公司 嘉实基金管理有限公司

说明：根据《企业年金试行办法》（原中华人民共和国劳动和社会保障部令第20号）、《企业年金基金管理试行办法》（原劳动和社会保障部、中国银行业监督管理委员会、中国证券监督管理委员会、中国保险监督管理委员会令第23号）、《关于北京市国有企业试行企业年金制度的指导意见》（京国资考核字[2006]77号）以及《北京首都旅游集团有限责任公司企业年金计划》等文件的精神，本公司于2008年11月20日第四届董事会第十五次会议审议通过了《中国全聚德（集团）股份有限公司企业年金实施细则》，根据北京市人民政府国有资产监督管理委员会统一部署和批准，本公司同意与首旅集团共同安排企业年金基金管理事宜。

#### 4、关联交易情况

##### (1) 向关联方销售商品

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(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
新燕莎集团	销售商品	市场价	0.12	0.0001	--	--
首酒集团	销售商品	市场价	330.98	0.28	--	--
首旅股份	销售商品	市场价	14.11	0.01	--	--
北京饭店	销售商品	市场价	44.08	0.04	--	--
新世纪饭店	销售商品	市场价	6.37	0.01	--	--
长富宫中心	销售商品	市场价	47.06	0.04	--	--
贵宾楼饭店	销售商品	市场价	30.65	0.03	--	--
亮马河大厦	销售商品	市场价	42.83	0.04	--	--
建国饭店	销售商品	市场价	17.71	0.01	--	--
国际饭店	销售商品	市场价	3.26	0.003	--	--
和平宾馆	销售商品	市场价	7.45	0.01	--	--
兆龙饭店	销售商品	市场价	5.88	0.005	--	--
鸿德华坤	销售商品	市场价	239.66	0.20	218.79	0.20
合计			790.16	0.68	218.79	0.20

##### (2) 为关联方提供劳务

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(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
康辉旅行社	餐饮服务	市场价	0.16	0.0001	2.94	0.003
神舟国旅	餐饮服务	市场价	65.95	0.07	81.76	0.07
合计			66.11	0.07	84.70	0.07

##### (3) 关联租赁情况

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(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
首旅集团	租赁房屋	协商	465.21	13.06	443.06	16.34
华燕公司	租赁房屋	协商	106.02	2.98	102.93	3.8
聚全公司	租赁房屋	协商	--	--	--	--

合 计			571.23	16.04	545.99	20.14
-----	--	--	--------	-------	--------	-------

说明:

①根据本公司之子公司丰泽园饭店与首旅集团签订的协议,丰泽园饭店租赁首旅集团位于北京宣武区珠市口西大街83号房屋用于客房出租、餐饮服务等,租赁期十年,从2006年6月1日至2016年5月31日,第一年房屋年租金为人民币410万元,从第二年起,每年房屋租金在上一年租金基础上增加5%。

②根据本公司与华燕公司签订的房屋租赁合同,本公司租赁位于哈尔滨市道里区透笼街33号燕莎奥特莱斯购物中心6层部分房屋的使用权用于餐饮服务,租赁期从2008年1月1日至2012年12月31日,第一年房屋年租金为人民币102.93万元,从第二年起,每年房屋租金在上一年租金基础上增加3%。本公司之子公司哈尔滨全聚德为实际经营方。

③根据本公司之子公司四川饭店与聚全公司签订的房屋租赁合同,四川饭店租赁聚全公司位于北京市西城区新街口北大街3号房屋用于餐饮经营,租赁期十年,从2009年11月1日至2019年10月30日,其中2009年11月1日至2010年4月30日为免租期,年租金以四川饭店在租赁房屋内经营餐饮项目上一年度营业收入的10%计算,最低不少于人民币200万元;目前该房屋正处在装修阶段,预计2010年下半年开始对外营业。由于合同到期,四川饭店恭王府店已于2010年1月1日停止对外营业。

#### (4) 关联担保情况

债权人	担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
民生银行首体支行	首旅集团	本公司	4亿元	2009年8月13日	2010年8月13日	否
中国银行宣武支行	首旅集团	本公司	2亿元	2009年11月16日	2010年11月15日	否

#### (5) 企业年金基金缴费

本公司本报告期内向中国人寿养老保险股份有限公司在交通银行股份有限公司北京分行营业部开立的企业年金计划账户汇缴资金12,839,964.37元。

#### 5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款	康辉旅行社	--	42.00
	神舟国旅	42,737.00	115,403.00
	首酒集团	7,703.00	--
	鸿德华坤	181,656.04	139,790.70
其他应付款	首旅集团	3,429,156.66	3,429,156.66
	华燕公司	1,371,932.34	484,790.90

#### 七、或有事项

## 未决诉讼

本公司于 2003 年 3 月 7 日与北京天创世缘房地产开发有限公司（以下简称 天创世缘公司）签订《商品房买卖合同》，约定本公司购买天创世缘公司开发的位于北京市朝阳区惠忠北里 309 号楼 A 座的房屋，双方在履行合同的过程中因对所购房屋进行面积实测存在争议导致本公司无法取得房屋权属证书而发生纠纷，本公司于 2008 年 11 月诉至北京市朝阳区人民法院，要求按照与天创世缘公司在《商品房买卖合同》附件中约定的共有面积分摊原则进行房屋面积差价结算，并为本公司办理房屋的产权证。天创世缘公司对本公司于 2009 年提出反诉，该案件尚在审理中。

截至 2009 年 12 月 31 日止，除上述事项外，本公司不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 八、承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

### 1、利润分配

本公司第五届董事会第五次会议于 2010 年 3 月 26 日审议通过 2009 年度利润分配预案，以 2009 年末总股本 14,156 万股为基数，每 10 股派发现金股利 4.90 元（含税），分配股利 6,936.44 万元，该议案尚需提交 2009 年度股东大会审议。

### 2、募集资金投资项目变更

2009 年 12 月 10 日本公司召开第五届董事会第四次会议（临时），审议通过了《关于公司募投项目“新建南京直营店项目”、“仿膳食品生产基地升级改造”变更为“北京全聚德王府井店扩建项目”的议案》，同意将 2007 年首次公开发行股票募集资金投资项目之“新建南京直营店项目”和“仿膳食品生产基地升级改造”项目变更为“北京全聚德王府井店扩建项目”。新项目拟购买王府井丹耀大厦四层、五层部分面积，以扩大王府井全聚德店经营面积，缓解现在王府井店销售旺季排队现象较严重、单间数量不足的问题；该议案已于 2010 年 1 月 8 日经本公司第一次临时股东大会审议通过。本公司于 2010 年 1 月 14 日与北京丹耀房地产有限公司破产管理人签署《房屋转让合同》，转让房屋的总价款 9,266.29 万元及契税、维修基金 366.24 元本公司已于 2010 年 3 月使用募集资金支付，目前该房屋的权属证书尚在办理中。

### 3、望京店试营业

本公司下属分公司望京店已于 2010 年 1 月 21 日取得营业执照，并在 2010 年 2 月 8 日试营业。

### 4、食品公司正式经营

本公司之子公司食品公司于 2009 年 11 月 12 日取得了法人营业执照，该公司于 2010 年 1 月已正式经营。

## 5、收购长春全聚德少数股东权益

本公司与长春吉昌集团有限公司（以下简称 吉昌公司）于 2010 年 2 月签订股权转让协议，吉昌公司同意将其所持有的本公司之子公司长春全聚德的 39%的股权转让给本公司，转让价为 195 万元；本公司于 2010 年 3 月 11 日向吉昌公司支付了股权转让款 195 万元，同日向长春全聚德提供流动资金借款 343 万元，目前该公司的工商变更登记手续尚在办理中。

截至 2010 年 3 月 26 日止，除上述事项外，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

本公司第四届董事会第十七次会议于 2009 年 3 月 27 日审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，本公司拟变更新建北京望京直营店项目的开店选址地点，房产的取得方式由原来的购买改为租赁经营；2009 年 4 月 28 日本公司召开 2008 年度股东大会审议通过该议案。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款按账龄披露：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	27,428,378.36	90.96	1,309,943.45	26,923,670.95	96.85	1,275,747.13
1 至 2 年	1,883,396.49	6.25	185,339.65	151,519.92	0.55	15,151.99
2 至 3 年	122,044.92	0.40	90,668.06	321,357.70	1.16	243,705.00
3 至 4 年	321,357.70	1.07	321,357.70	54,250.00	0.20	54,250.00
4 至 5 年	54,250.00	0.18	54,250.00	32,742.00	0.12	32,742.00
5 年以上	345,082.58	1.14	345,082.58	312,340.58	1.12	312,340.58
合计	30,154,510.05	100.00	2,306,641.44	27,795,881.15	100.00	1,933,936.70

(2) 应收账款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的应收账款	13,149,571.07	43.61	745,757.78	5.67	13,203,623.19	47.50	660,181.16	5.00

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	720,690.28	2.39	720,690.28	100.00	399,332.58	1.44	399,332.58	100.00
其他不重大应收账款	16,284,248.70	54.00	840,193.38	5.16	14,192,925.38	51.06	874,422.96	6.16
合 计	30,154,510.05	100.00	2,306,641.44		27,795,881.15	100.00	1,933,936.70	

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况:

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	理 由
北京家乐福商业有限公司	5,036,966.62	251,848.33	5.00	注
沃尔玛(中国)投资有限公司	2,061,646.57	103,082.33	5.00	注
北京物美综合超市有限公司	1,781,031.41	89,051.57	5.00	注
北京邮政管理局	1,923,066.14	184,432.53	9.59	注
欧尚(中国)投资有限公司	1,303,576.17	65,178.81	5.00	注
北京美廉美连锁商业有限公司	1,043,284.16	52,164.21	5.00	注
北京世都百货有限责任公司	59,291.20	59,291.20	100.00	公司已倒闭
合 计	13,208,862.27	805,048.98		

注: 期末单项金额重大的应收账款经单独测试未发生减值, 故以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备。

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
3 年以上	720,690.28	2.39	720,690.28	399,332.58	1.44	399,332.58

(5) 本公司下属分公司配送中心本报告期内从北京市海淀区人民法院收到以前年度已核销的普尔斯马特北京经贸有限公司的货款 49,822.00 元。

(6) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(7) 应收账款欠款金额前五名的情况

单位名称	与本公司关系	金 额	账 龄	占应收账款总额的比 例%
北京家乐福商业有限公司	非关联方	5,036,966.62	1 年以内	16.70
沃尔玛(中国)投资有限公司	非关联方	2,061,646.57	1 年以内	6.84
北京物美综合超市有限公司	非关联方	1,781,031.41	1 年以内	5.91

北京邮政管理局	非关联方	1,923,066.14	1年以内、1至2年	6.38
欧尚(中国)投资有限公司	非关联方	1,303,576.17	1年以内	4.32
<b>合计</b>		<b>12,106,286.91</b>		<b>40.15</b>

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例%
北京神舟国际旅行社集团有限公司	同一最终控股股东	42,737.00	0.14
北京鸿德华坤餐饮管理有限公司	本公司之联营企业	181,656.04	0.60
北京首都旅游国际酒店集团有限公司	同一控股股东	7,703.00	0.03
<b>合计</b>		<b>232,096.04</b>	<b>0.77</b>

2、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	12,860,386.19	96.61	21,177.50	12,115,215.71	96.15	2,315.00
1至2年	6,781.09	0.05	678.11	416,734.00	3.30	416,734.00
2至3年	376,692.57	2.83	376,692.57	6,000.02	0.05	3,000.01
3至4年	6,000.02	0.05	6,000.02	--	--	--
4至5年	--	--	--	--	--	--
5年以上	62,420.00	0.46	62,420.00	62,420.00	0.50	62,420.00
<b>合计</b>	<b>13,312,279.87</b>	<b>100.00</b>	<b>466,968.20</b>	<b>12,600,369.73</b>	<b>100.00</b>	<b>484,469.01</b>

(2) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的其他应收款	10,606,228.80	79.67	--	--	9,235,914.50	73.30	--	--
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	68,420.02	0.51	68,420.02	100.00	62,420.00	0.50	62,420.00	100.00
其他不重大其他应收款	2,637,631.05	19.82	398,548.18	15.11	3,302,035.23	26.20	422,049.01	12.78
<b>合计</b>	<b>13,312,279.87</b>	<b>100.00</b>	<b>466,968.20</b>		<b>12,600,369.73</b>	<b>100.00</b>	<b>484,469.01</b>	

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
长春全聚德借款	4,316,747.10	--	--	合并范围内子公司借款
望京店前期投资	3,131,691.70	--	--	前期投资款, 期后该分公司已取得营业执照转入对该公司的拨付所属资金
润德恒信借款	3,157,790.00	--	--	合并范围内子公司借款
江西恒生贸易有限公司	325,558.57	325,558.57	100.00	公司已破产清算
合计	10,931,787.37	325,558.57		

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
3年以上	68,420.02	0.51	68,420.02	62,420.00	0.50	62,420.00

(5) 本公司下属分公司配送中心本报告期内从南昌市湾里区人民法院收到以前年度已全额计提坏账准备的江西恒生贸易有限公司(该公司已破产)货款 40,041.43 元, 收回上述款项后配送中心对该公司的其他应收款余额为 325,558.57 元, 账龄为 2 至 3 年。

(6) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(7) 其他应收款欠款金额前五名的情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例%
长春全聚德	本公司之子公司	4,316,747.10	1年以内	32.43
润德恒信	本公司之子公司	3,157,790.00	1年以内	23.72
望京店前期投资	本公司下属分公司(报告期末尚未取得营业执照)	3,131,691.70	1年以内	23.52
北京瑞成大酒店有限公司	非关联方	355,000.00	1年以内	2.67
江西恒生贸易有限公司	非关联方	325,558.57	2至3年	2.45
合计		11,286,787.37		84.78

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	270,709,962.45	37,515,094.05	--	308,225,056.50
对联营企业投资	31,479,006.46	8,711,350.15	8,133,478.50	32,056,878.11

---

长期股权投资减值准备	--	--	--	--
合计	302,188,968.91	46,226,444.20	8,133,478.50	340,281,934.61

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	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
①对子公司投资											
上海全聚德	成本法	900,000.00	900,000.00	--	900,000.00	90	90	N/A	--	--	
国门全聚德	成本法	2,161,440.00	2,161,440.00	--	2,161,440.00	100	100	N/A	--	--	3,237,165.03
重庆全聚德	成本法	53,552,831.35	53,552,831.35	--	53,552,831.35	100	100	N/A	--	--	
长春全聚德	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00	--	2,550,000.00	51	51	N/A	--	--	
三元金星	成本法	72,000,000.00	72,000,000.00	--	72,000,000.00	60	60	N/A	--	--	5,231,642.68
仿膳饭庄	成本法	8,923,152.83	8,923,152.83	--	8,923,152.83	100	100	N/A	--	--	2,681,328.95
丰泽园饭店	成本法	27,134,976.13	24,969,415.03	2,165,561.10	27,134,976.13	100	100	N/A	--	--	517,929.87
四川饭店	成本法	12,029,673.59	4,709,673.59	7,320,000.00	12,029,673.59	100	100	N/A	--	--	
青岛全聚德	成本法	56,889,300.00	56,889,300.00		56,889,300.00	100	100	N/A	--	--	
哈尔滨全聚德	成本法	9,678,315.69	7,151,043.65	2,527,272.04	9,678,315.69	100	100	N/A	--	--	
聚兴德	成本法	1,530,000.00	1,530,000.00		1,530,000.00	51	51	N/A	--	--	
郑州全聚德	成本法	49,475,366.91	33,973,106.00	15,502,260.91	49,475,366.91	100	100	N/A	--	--	
润德恒信	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00	70	70	N/A	--	--	
食品公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100	100	N/A	--	--	
②对联营企业投资											
聚德华天	权益法	18,642,318.57	30,449,330.59	285,891.14	30,735,221.73	30.91	30.91	N/A	--	--	7,664,719.88
鸿德华坤	权益法	490,000.00	1,029,675.87	291,980.51	1,321,656.38	49.00	49.00	N/A	--	--	468,758.62
<b>合计</b>			<b>302,188,968.91</b>	<b>38,190,782.70</b>	<b>340,281,934.61</b>						<b>19,801,545.03</b>

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	902,371,703.12	814,124,274.00
其他业务收入	25,669,732.28	24,783,792.06
营业成本	410,388,560.92	382,505,067.19

##### (2) 主营业务（分行业）

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
餐饮	690,426,767.85	242,331,510.83	602,844,455.29	217,052,981.20
商品销售	211,944,935.27	165,602,710.14	211,279,818.71	163,340,787.38
合 计	902,371,703.12	407,934,220.97	814,124,274.00	380,393,768.58

##### (3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
北京家乐福商业有限公司	9,118,150.41	0.98
北京市鑫翔苑食品厂	8,795,063.19	0.95
沃尔玛（中国）投资有限公司	6,807,202.57	0.73
北京物美综合超市有限公司	5,620,501.30	0.61
北京邮政管理局	5,274,401.57	0.57
合 计	35,615,319.04	3.84

#### 5、投资收益

##### (1) 投资收益明细

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	11,668,066.53	10,945,841.71
权益法核算的长期股权投资收益	8,711,350.15	8,720,717.24
合 计	20,379,416.68	19,666,558.95

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
国门全聚德	3,237,165.03	2,585,762.70
三元金星	5,231,642.68	3,941,634.20
仿膳饭庄	2,681,328.95	2,487,197.34

丰泽园	517,929.87	1,931,247.47
合 计	11,668,066.53	10,945,841.71

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
聚德华天	7,950,611.02	8,199,874.32
鸿德华坤	760,739.13	520,842.92
合 计	8,711,350.15	8,720,717.24

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	95,064,628.36	85,263,186.24
加：资产减值准备	305,381.93	919,931.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折	37,439,814.41	36,166,206.62
无形资产摊销	4,331,436.62	2,134,562.28
长期待摊费用摊销	6,008,883.78	4,893,326.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收	6,083,288.33	1,137,333.18
益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	7,960,403.40	14,219,285.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,379,416.68	-19,666,558.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,109,791.03	25,541.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	--	-2,004,357.04
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,901,029.07	-10,870,894.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,610,816.50	-10,388,214.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,468,347.94	-13,369,070.04
其他	1,243,119.62	337,332.09
经营活动产生的现金流量净额	156,706,309.25	88,797,610.65
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	180,999,784.67	197,855,573.04

减：现金的期初余额	197,855,573.04	349,482,816.34
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	-16,855,788.37	-151,627,243.30

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额
非流动性资产处置损益	-6,095,438.20
政府补助	4,386,030.01
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	89,863.43
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	913,078.73
非经常性损益总额	-706,466.03
减：非经常性损益的所得税影响数	-176,701.51
非经常性损益净额	-529,764.52
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	719,431.10
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-1,249,195.62

### 2、净资产收益率和每股收益

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	12.10	0.5962	0.5962
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.28	0.6051	0.6051

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项 目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	84,405,068.70
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-1,249,195.62
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	85,654,264.32
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	696,728,855.26

报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	62,286,400.00
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	8
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	
报告期月份数	M0	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	718,847,523.96
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2 = E0 + P1/2 + Ei * Mi / M0 - Ej * Mj / M0 + Ek * Mk / M0$	697,407,122.94
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1 = P1 / E2$	12.10%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2 = P2 / E2$	12.28%

### 3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 预付款项期末余额为 443.10 万元，较期初余额增加 39.85%，主要是由于本公司之子公司三元金星预付香河正大有限公司货款所致；

(2) 其他应收款期末余额为 763.78 万元，较期初余额增加 163.68%，主要是由于本公司对望京店的投资及租赁房屋的押金增加所致；

(3) 其他流动资产期末余额为 279.17 万元，较期初余额减少 30.52%，主要是由于本公司下属配送中心、三元金星的待抵扣进项税减少所致；

(4) 在建工程期末余额为 91.46 万元，较期初余额减少 97.78%，主要是由于本公司之子公司郑州全聚德、三元金星年初的在建工程本期完工结转固定资产所致；

(5) 递延所得税资产期末余额为 398.07 万元，较期初余额增加 33.94%，主要是由于本公司预计的内退人员费用及土地出让金引起的可抵扣暂时性差异影响所致；

(6) 短期借款期末余额为 11,000.00 万元，较期初余额减少 33.33%，主要是由于本公司使用闲置募集资金补充流动资金减少银行贷款所致；

(7) 预收款项期末余额为 1,305.03 万元，较期初余额增加 37.26%，主要是由于本公司预收会员卡金额增加所致；

(8) 应付职工薪酬期末余额为 2,219.10 万元，较期初余额增加 38.79%，主要是由于企业年金和内退人员费用余额增加所致；

(9) 营业外收入本期发生额为 582.15 万元，较上期发生额增加 48.67%，主要是由于本公司之子公司三元金星收到税收返还所致；

(10) 营业外支出本期发生额为 661.78 万元，较上期发生额增加 105.27%，主要是由于本公司下属分公司通州店核销拆除的装修所致。

### 十三、财务报表的批准

---

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第五次会议于 2010 年 3 月 26 日批准。

中国全聚德（集团）股份有限公司

2010 年 3 月 26 日

---

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长姜俊贤先生签名的公司 2009 年年度报告全文；
  - 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
  - 三、载有京都天华会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
  - 四、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 上述文件置备于公司证券部备查。

中国全聚德（集团）股份有限公司

董事长：姜俊贤

二〇一〇年三月二十六日