

北京湘鄂情股份有限公司

Beijing Xiangeqing Co.,ltd.

(北京市海淀区定慧寺甲 2 号一层、二层)



2010 年度报告

股票简称：湘鄂情

股票代码：002306

披露时间：2011 年 3 月 12 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。

公司全体董事均亲自出席了本次审议 2010 年度报告的董事会。

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、完整性无法保证或存在异议。

本公司年度财务报告经天健正信会计师事务所有限公司审计并出具标准无保留意见的审计报告。

本公司法定代表人、董事长孟凯先生，财务负责人朱珍明先生，会计机构负责人周绍兴先生声明：保证年度报告中财务报告真实、完整。

目 录

第一章 公司基本情况.....	4
第二章 会计数据和业务数据摘要.....	6
第三章 股本变动及股东情况.....	10
第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	19
第五章 公司治理结构.....	26
第六章 股东大会情况简介.....	39
第七章 董事会报告.....	41
第八章 监事会报告.....	73
第九章 重要事项.....	77
第十章 财务报告.....	88
第十一章 备查文件目录.....	158

第一章 公司基本情况

1、公司法定中文名称：北京湘鄂情股份有限公司

公司英文名称：Beijing Xiangeqing Co.,ltd.

2、公司法定代表人：孟凯

3、联系人及联系方式：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	熊国胜	石婷
联系地址	北京市西城区教育街三号 武警招待所西楼十二层	北京市西城区教育街三号武 警招待所西楼十二层
电话	010-63695262	010-63695270
传真	010-63695262	010-63695270
电子信箱	xgs@bjxeq.com	xiangeqing_shiting@126.com

4、公司注册地址：北京市海淀区定慧寺甲 2 号一层、二层

公司办公地址：北京市西城区教育街三号武警招待所西楼十二层

邮政编码：100031

公司国际互联网网址：www.xeq.com.cn

公司电子信箱：xeq2008@bjxeq.com

5、公司选定信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》

登载公司年度报告的中国证监会指定网站：： www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：公司证券部

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：湘鄂情

股票代码：002306

7、其他资料

公司首次注册登记日期：2007 年 10 月 23 日

公司首次注册登记地点：北京市工商行政管理局

公司最近一次变更登记日期：2011 年 01 月 18 日

公司变更登记地点：北京市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：110000000871563

税务登记证号：京税字 110108717727215 号

公司组织机构代码证：71772721-5

公司聘请的会计师事务所名称：天健正信会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地点：北京市西城区月坛北街 26 号

恒华国际商务中心 4 层 401

第二章 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
营业总收入 (元)	923,174,242.83	737,807,511.11	25.12%	611,772,011.85
利润总额 (元)	91,225,510.05	111,233,653.50	-17.99%	89,883,806.54
归属于上市公司股东的净利润 (元)	58,022,178.29	76,730,707.97	-24.38%	63,796,342.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	56,874,412.76	75,331,168.83	-24.50%	62,809,923.17
经营活动产生的现金流量净额 (元)	119,562,511.32	141,719,691.53	-15.63%	121,834,091.59
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
总资产 (元)	1,395,149,542.08	1,328,728,136.20	5.00%	411,927,460.89
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,166,512,142.76	1,165,489,964.47	0.09%	257,639,220.50
股本 (股)	200,000,000.00	200,000,000.00	0.00%	150,000,000.00

二、主要财务指标

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	0.29	0.50	-42.00%	0.43
稀释每股收益 (元/股)	0.29	0.50	-42.00%	0.43
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.28	0.49	-42.86%	0.42
加权平均净资产收益率 (%)	5.02%	23.65%	-18.63%	26.97%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.92%	23.21%	-18.29%	26.55%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.60	0.71	-15.49%	0.81
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每	5.83	5.83	0.00%	1.72

股净资产（元/股）				
-----------	--	--	--	--

三、当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），本公司非经常性损益如下：

项目	本年发生额	上年发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-209,608.28	-122,930.04
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	671,500.00	685,800.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		2,914,141.83
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,094,383.88	-1,577,801.47
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	1,556,275.60	1,899,210.32
减：所得税影响额	389,068.90	474,802.58
非经常性损益净额（影响净利润）	1,167,206.70	1,424,407.74
其中：归属于少数股东损益的非经常性损益	19,441.17	24,868.60
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	1,147,765.53	1,399,539.14
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	56,874,412.76	75,331,168.83

四、净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	2010年		
	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（I）	5.02%	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	4.92%	0.28	0.28
报告期利润	2009年		
	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（I）	23.65%	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	23.21%	0.49	0.49

2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
----	----	-----	-----

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	58,022,178.29	76,730,707.97
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	1,147,765.53	1,399,539.14
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	56,874,412.76	75,331,168.83
年初股份总数	4	200,000,000.00	150,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		-
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		50,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		1
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	200,000,000.00	154,166,666.67
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	200,000,000.00	154,166,666.67
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.29	0.50
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.28	0.49
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17	0.25	0.25
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	20=[1+(16-18)×(100%-17)]÷(13+19)	0.29	0.50
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18)×(100%-17)]÷(12+19)	0.28	0.49

（1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计

月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

第三章 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

1、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	160,000,000	80.00%				-49,560,000	-49,560,000	110,440,000	55.22%
1、国家持股	46,639	0.02%				-46,639	-46,639	0	0.00%
2、国有法人持股	1,832,909	0.92%				-1,832,909	-1,832,909	0	0.00%
3、其他内资持股	154,582,502	77.29%				-47,596,502	-47,596,502	106,986,000	53.49%
其中：境内非国有法人持股	56,146,502	28.07%				-11,036,502	-11,036,502	45,110,000	22.56%
境内自然人持股	98,436,000	49.22%				-36,560,000	-36,560,000	61,876,000	30.94%
4、外资持股	83,950	0.04%				-83,950	-83,950	0	0.00%
其中：境外法人持股	83,950	0.04%				-83,950	-83,950	0	0.00%
境外自然人持股									
5、高管股份	3,454,000	1.73%						3,454,000	1.73%

二、无限售条件股份	40,000,000	20.00%				49,560,000	49,560,000	89,560,000	44.78%
1、人民币普通股	40,000,000	20.00%				49,560,000	49,560,000	89,560,000	44.78%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	200,000,000	100.00%						200,000,000	100.00%

2、限售股份变动情况表

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
深圳湘鄂情	45,110,000	0	0	45,110,000	首发限售	2012年11月11日
孟凯	55,390,000	0	0	55,390,000	首发限售	2012年11月11日
阎肃	2,804,000	0	0	2,804,000	首发限售	2012年11月11日
孟菲	500,000	0	0	500,000	首发限售	2012年11月11日
孟璇	500,000	0	0	500,000	首发限售	2012年11月11日
王玉平	500,000	0	0	500,000	首发限售	2012年11月11日
周智	500,000	0	0	500,000	首发限售	2012年11月11日
陈景俊	350,000	0	0	350,000	首发限售	2012年11月11日
顾强	200,000	0	0	200,000	首发限售	2012年11月11日
胡旭东	200,000	0	0	200,000	首发限售	2012年11月11日
黄冲	200,000	0	0	200,000	首发限售	2012年11月11日
刘伟	200,000	0	0	200,000	首发限售	2012年11月11日
罗丽	200,000	0	0	200,000	首发限售	2012年11月11日
孟辉	200,000	0	0	200,000	首发限售	2012年11月11日

汪祖顺	200,000	0	0	200,000	首发限售	2012年11月11日
王光华	200,000	0	0	200,000	首发限售	2012年11月11日
熊裕豪	200,000	0	0	200,000	首发限售	2012年11月11日
徐文学	200,000	0	0	200,000	首发限售	2012年11月11日
于进	200,000	0	0	200,000	首发限售	2012年11月11日
刘小麟	140,000	0	0	140,000	首发限售	2012年11月11日
严红斌	120,000	0	0	120,000	首发限售	2012年11月11日
叶结才	120,000	0	0	120,000	首发限售	2012年11月11日
易晖	120,000	0	0	120,000	首发限售	2012年11月11日
严贵宝	100,000	0	0	100,000	首发限售	2012年11月11日
周绍兴	100,000	0	0	100,000	首发限售	2012年11月11日
朱珍明	100,000	0	0	100,000	首发限售	2012年11月11日
王鹏	70,000	0	0	70,000	首发限售	2012年11月11日
艾东风	60,000	0	0	60,000	首发限售	2012年11月11日
刘贤林	60,000	0	0	60,000	首发限售	2012年11月11日
张志慧	60,000	0	0	60,000	首发限售	2012年11月11日
钟子奎	60,000	0	0	60,000	首发限售	2012年11月11日
黄寒	50,000	0	0	50,000	首发限售	2012年11月11日
刘骄苇	50,000	0	0	50,000	首发限售	2012年11月11日
贺刚	40,000	0	0	40,000	首发限售	2012年11月11日
刘俊	40,000	0	0	40,000	首发限售	2012年11月11日
易专	40,000	0	0	40,000	首发限售	2012年11月11日

张海英	40,000	0	0	40,000	首发限售	2012年11月11日
艾美奇	30,000	0	0	30,000	首发限售	2012年11月11日
白晓丽	30,000	0	0	30,000	首发限售	2012年11月11日
曹国志	30,000	0	0	30,000	首发限售	2012年11月11日
陈艳	30,000	0	0	30,000	首发限售	2012年11月11日
陈炎峰	30,000	0	0	30,000	首发限售	2012年11月11日
崔伟伟	30,000	0	0	30,000	首发限售	2012年11月11日
代鑫	30,000	0	0	30,000	首发限售	2012年11月11日
方伟栋	30,000	0	0	30,000	首发限售	2012年11月11日
冯伟平	30,000	0	0	30,000	首发限售	2012年11月11日
高伟	30,000	0	0	30,000	首发限售	2012年11月11日
閻明桂	30,000	0	0	30,000	首发限售	2012年11月11日
何子辉	30,000	0	0	30,000	首发限售	2012年11月11日
雷斌	30,000	0	0	30,000	首发限售	2012年11月11日
李柏松	30,000	0	0	30,000	首发限售	2012年11月11日
罗雪魁	30,000	0	0	30,000	首发限售	2012年11月11日
孟庆涛	30,000	0	0	30,000	首发限售	2012年11月11日
苏美玲	30,000	0	0	30,000	首发限售	2012年11月11日
栗文桥	30,000	0	0	30,000	首发限售	2012年11月11日
唐建军	30,000	0	0	30,000	首发限售	2012年11月11日
唐助军	30,000	0	0	30,000	首发限售	2012年11月11日
陶爱国	30,000	0	0	30,000	首发限售	2012年11月11日

王洪建	30,000	0	0	30,000	首发限售	2012年11月11日
王生菊	30,000	0	0	30,000	首发限售	2012年11月11日
吴方军	30,000	0	0	30,000	首发限售	2012年11月11日
肖治国	30,000	0	0	30,000	首发限售	2012年11月11日
熊斯琴	30,000	0	0	30,000	首发限售	2012年11月11日
曾华	30,000	0	0	30,000	首发限售	2012年11月11日
郑周翠	30,000	0	0	30,000	首发限售	2012年11月11日
朱世华	30,000	0	0	30,000	首发限售	2012年11月11日
冯荣华	20,000	0	0	20,000	首发限售	2012年11月11日
黄文辉	20,000	0	0	20,000	首发限售	2012年11月11日
李明杰	20,000	0	0	20,000	首发限售	2012年11月11日
刘杰	20,000	0	0	20,000	首发限售	2012年11月11日
罗水莲	20,000	0	0	20,000	首发限售	2012年11月11日
钱斌	20,000	0	0	20,000	首发限售	2012年11月11日
阮立兴	20,000	0	0	20,000	首发限售	2012年11月11日
陶少三	20,000	0	0	20,000	首发限售	2012年11月11日
徐国荣	20,000	0	0	20,000	首发限售	2012年11月11日
晏樱	20,000	0	0	20,000	首发限售	2012年11月11日
易进军	20,000	0	0	20,000	首发限售	2012年11月11日
易再强	20,000	0	0	20,000	首发限售	2012年11月11日
赵兰英	20,000	0	0	20,000	首发限售	2012年11月11日
郑宗焱	20,000	0	0	20,000	首发限售	2012年11月11日

周刚	20,000	0	0	20,000	首发限售	2012年11月11日
吴永德	16,000	0	0	16,000	首发限售	2012年11月11日
郭均华	10,000	0	0	10,000	首发限售	2012年11月11日
彭海波	10,000	0	0	10,000	首发限售	2012年11月11日
汪志军	10,000	0	0	10,000	首发限售	2012年11月11日
华伦东方	3,000,000	3,000,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
孟庆偿	6,610,000	6,610,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
陈晖	4,000,000	4,000,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
罗生阳	3,300,000	3,300,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
孟思	2,500,000	2,500,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
刘宏	2,400,000	2,400,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
黄靓	2,000,000	2,000,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
吴厉冰	2,000,000	2,000,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
谢印生	2,000,000	2,000,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
李童欣	1,000,000	1,000,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
肖可欣	1,000,000	1,000,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
蒋勇	800,000	800,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
刘涛	800,000	800,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
章关水	700,000	700,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
吴培荣	600,000	600,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
刘士彬	500,000	500,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
许海石	500,000	500,000	0	0	首发限售	2010年11月11日

柴秋玲	400,000	400,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
黎亮	400,000	400,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
隋涛	400,000	400,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
王慧	400,000	400,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
王政	400,000	400,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
王梅钦	400,000	400,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
肖民	400,000	400,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
周侠	400,000	400,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
胡畔	300,000	300,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
李宝娣	300,000	300,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
杨萍	300,000	300,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
包筱炜	200,000	200,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
陈敏	200,000	200,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
韩峰	200,000	200,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
李一卒	200,000	200,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
吕明昭	200,000	200,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
孟桃平	200,000	200,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
吴玉娟	200,000	200,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
欧爱云	150,000	150,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
范肖冬	100,000	100,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
全瑞	100,000	100,000	0	0	首发限售	2010年11月11日
网下配售	10,000,000	10,000,000	0	0	网下配售	2010年2月11日

合计	160,000,000	49,560,000	0	110,440,000	—	—
----	-------------	------------	---	-------------	---	---

二、股票发行和上市情况

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1093号文核准，公司首次公开发行人民币普通股不超过5,000万股。本次发行采用网下向询价对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，其中网下配售1,000万股，网上定价发行4,000万股，发行价格为18.90元/股。

2、经深圳证券交易所《关于北京湘鄂情股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2009]【148】号文）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“湘鄂情”，股票代码“002306”；其中此次公开发行中网上定价发行的4,000万股股票于2009年11月11日起上市交易。网下向询价对象配售的1,000万股锁定3个月，于2010年2月11日起上市流通。公司于2010年11月11日解禁39,560,000股上市流通，此次解禁后，流通股份数量为89,560,000股。

3、公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

（一）股东数量及持股情况

单位：股

股东总数	16,434				
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
孟凯	境内自然人	27.70%	55,390,000	55,390,000	0
深圳市湘鄂情投资控股有限公司	境内非国有法人	22.56%	45,110,000	45,110,000	0
中国农业银行－中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.74%	5,487,645	0	0
中国农业银行－中邮核心成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.37%	4,730,920	0	0
陈晖	境内自然人	2.00%	4,000,000	0	0
中国农业银行－中邮核心优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.68%	3,366,057	0	0
孟庆偿	境内自然人	1.66%	3,310,000	0	0
阎肃	境内自然人	1.40%	2,804,000	2,804,000	0

罗生阳	境内自然人	1.40%	2,800,000	0	0
中国工商银行—广发行业领先股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.37%	2,730,812	0	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	
中国农业银行—中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金		5,487,645		人民币普通股	
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金		4,730,920		人民币普通股	
陈晖		4,000,000		人民币普通股	
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金		3,366,057		人民币普通股	
孟庆偿		3,310,000		人民币普通股	
罗生阳		2,800,000		人民币普通股	
中国工商银行—广发行业领先股票型证券投资基金		2,730,812		人民币普通股	
刘宏		2,400,000		人民币普通股	
中国银行—富兰克林国海中小盘股票型证券投资基金		2,133,945		人民币普通股	
谢印生		2,000,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	孟凯、深圳市湘鄂情投资控股有限公司、阎肃为有限售条件股东，其中孟凯持有本公司 27.70% 的股份，通过持有深圳市湘鄂情投资控股有限公司 90% 股权而间接持有本公司 22.56% 的股份，共持有本公司 50.26% 的股份，为公司第一大股东和实际控制人。阎肃为公司董事、总经理。未知公司其他无限售条件股东之间是否存在关联关系。				

(二) 公司控股股东及实际控制人情况

1、公司控股股东情况

公司控股股东：孟凯，中国国籍，无境外永久居留权。2005年---2007年10月，担任本公司总经理；2007年10月至今担任本公司董事长；并担任深圳市湘鄂情投资控股有限公司董事长兼总裁。

2、公司实际控制人情况

公司实际控制人为孟凯，中国国籍，无境外永久居留权。2005年---2007年10月，担任本公司总经理；2007年10月至今担任本公司董事长，并担任深圳市湘鄂情投资控股有限公司董事长兼总裁。兼任中国烹饪协会副会长、北京湖北商会常务副会长。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和深圳证券交易所惩戒。

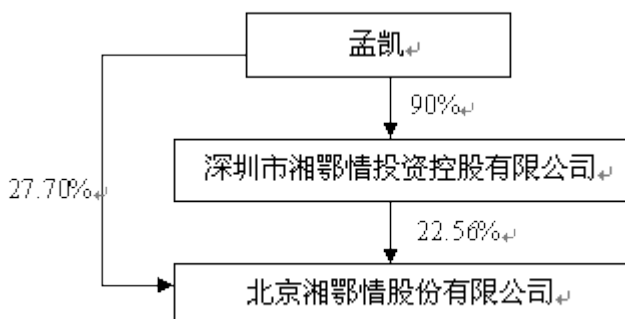
3、报告期内控股股东变更情况

报告期内公司控股股东未发生变更。

4、公司与实际控制人之间的产权和控制关系方框图

孟凯持有本公司股票55,390,000股，持股比例为27.70%，深圳市湘鄂情投资

控股有限公司持有本公司股票45,110,000股,持股比例22.56%。孟凯通过持有深圳市湘鄂情投资控股有限公司90%股权而间接持有本公司22.56%的股份,持有具有投票权股票比例为50.26%,为公司第一大控股股东和实际控制人。



5、其他持股在百分之十以上的法人股东

截至报告期末,除公司实际控制人孟凯控制的深圳市湘鄂情投资控股有限公司持有本公司股票45,110,000股、持股公司股份比例22.56%外,公司不存在持股百分之十以上的法人股东。

第四章 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的基本情况

1、董事、监事、高级管理人员的持股变动及报酬情况

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	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
孟凯	董事长	男	42	2010年10月27日	2013年10月27日	55,390,000	55,390,000		103.65	否
阎肃	总经理	男	45	2010年10月27日	2013年10月27日	2,804,000	2,804,000		84.67	否
熊国胜	董事会秘书	男	45	2010年10月27日	2013年10月27日	0	0		58.24	否

朱珍明	财务总监	男	46	2010 年 10 月 27 日	2013 年 10 月 27 日	100,000	100,000		40.72	否
万钧	董事	男	42	2010 年 10 月 27 日	2013 年 10 月 27 日	0	0		25.67	否
申伟	董事	男	49	2010 年 10 月 27 日	2013 年 10 月 27 日	0	0		3.60	否
韩伯棠	独立董事	男	62	2010 年 10 月 27 日	2013 年 10 月 27 日	0	0		10.00	否
祝卫	独立董事	男	46	2010 年 10 月 27 日	2013 年 10 月 27 日	0	0		10.00	否
杨晨辉	独立董事	男	39	2010 年 10 月 27 日	2013 年 10 月 27 日	0	0		0.83	否
孟辉	监事	男	33	2010 年 10 月 27 日	2013 年 10 月 27 日	200,000	200,000		26.35	否
刘小麟	监事	男	47	2010 年 10 月 27 日	2013 年 10 月 27 日	140,000	140,000		26.53	否
张义明	监事	男	33	2010 年 10 月 27 日	2013 年 10 月 27 日	20,000	20,000		7.50	否
夏桐	副总经理	男	42	2010 年 10 月 27 日	2013 年 10 月 27 日	0	0		36.93	否
陈景俊	副总经理	男	45	2010 年 10 月 27 日	2013 年 10 月 27 日	350,000	350,000		37.73	否
顾强	副总经理	男	40	2010 年 10 月 27 日	2013 年 10 月 27 日	200,000	200,000		25.85	否
兰国光	副总经理	男	42	2010 年 10 月 27 日	2013 年 10 月 27 日	0	0		16.78	否
罗水莲	监事	女	33	2007 年 10 月 23 日	2010 年 10 月 23 日	20,000	20,000		10.58	否
胡小松	独立董事	男	50	2007 年 10 月 23 日	2010 年 10 月 23 日	0	0		8.33	否
合计	-	-	-	-	-	59,224,000	59,224,000	-	533.96	-

报告期内，董事、监事、高级管理人员的持股未发生变动。

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员的报酬根据其任公司担任的行政职务发放报酬，包括岗位工资和津贴。

独立董事津贴标准由本公司股东大会审议，独立董事参加会议发生的差旅费，办公费等履职费用由本公司承担。

2、董事、监事和高级管理人员在其他单位任职情况

姓 名	本公司担任 职务	兼职的关联公司及职务	兼职的其他公司及职务
-----	-------------	------------	------------

孟凯	董事长	深圳市湘鄂情投资控股有限公司董事长兼总裁、鄂州市湘鄂情生态农业有限公司法定代表人	无
阎肃	董事、总经理	餐饮管理公司法定代表人兼总经理；山西湘鄂情餐饮投资有限公司、河南湘鄂情餐饮投资有限公司、陕西湘鄂情餐饮投资有限公司、湖北湘鄂情餐饮投资有限公司、北京湘鄂情股份有限公司定慧寺餐饮分公司法定代表人	无
熊国胜	董事、董事会秘书	无	无
万钧	董事、副总经理	无	无
申伟	董事	无	北京东嘉投资有限公司法律顾问
朱珍明	董事、财务负责人	无	无
韩伯棠	独立董事	无	北京理工大学管理与经济学院教授
杨晨辉	独立董事	无	中国注册会计师协会继续教育部主任、威海华东数控股份有限公司、广东湛江国联水产股份有限公司、深圳麦格米特电气股份有限公司独立董事
祝卫	独立董事	无	中天运会计师事务所董事长、武汉健民药业集团股份有限公司独立董事、华东医药独立董事、如意集团独立董事、武汉日新独立董事
孟辉	监事会主席	北京西南四环湘鄂情餐饮有限公司法定代表人	无
刘小麟	监事	北京西宫湘鄂情餐饮有限公司、北京北四环湘鄂情餐饮有限公司、北京志新桥湘鄂情餐饮有限公司法定代表人	无
张义明	监事	公司行政后勤部总管	无
夏桐	副总经理	内蒙古湘鄂情餐饮管理有限公司、江苏湘鄂情投资有限公司、北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司、北京大成路湘鄂情餐饮有限公司法定代表人	无
陈景俊	出品研发部总监	无	无
顾强	人力资源部总监	无	无
兰国光	审计负责人	无	无

二、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

（一）董事会成员

孟凯先生，董事长（任期自 2010 年 10 月 27 日起三年），1969 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，中专学历。孟凯先生曾在深圳赤湾港务有限公司工作、曾任深圳南海粮食有限公司工程主管、深圳市湘鄂情酒楼有限公司董事长兼总经理、北京湘鄂情酒楼有限公司董事长兼总经理、深圳湘鄂情董事长兼总裁。孟凯先生现任本公司董事长、深圳湘鄂情董事长、中国烹饪协会副会长、北京湖北商会常务副会长。

阎肃先生，公司董事、总经理（任期自 2010 年 10 月 27 日起三年），1966 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。阎肃先生曾任深圳南海酒店经理、武汉国宾大酒店执行总经理、深圳长江大酒楼常务副总经理、深圳国贸旋转餐厅总经理、北京湘鄂情酒楼有限公司常务副总经理，阎肃先生现任本公司董事、总经理。此外，阎肃先生还为中国烹饪协会理事、湖北省烹饪协会北方分会副会长、中央国家机关青年联合会委员、中国餐职业经理专业委员、北京市海淀区餐饮专业委员会委员。

万钧先生，公司董事（任期自 2010 年 10 月 27 日起三年），1968 年出生，中国国籍，无永久境外居留权。万钧先生曾任深圳富临酒店经理、深圳宝得利海鲜酒家副总经理、广东惠州南亚酒店常务副总经理、深圳嘉禾酒店总经理、山东新世纪酒店副董事长兼总经理、广州嘉裕集团副总经理、深圳贸业集团副总经理，深圳湘鄂情副总经理，万钧先生现任北京湘鄂情股份有限公司董事、副总经理。

申伟先生，公司董事（任期自 2010 年 10 月 27 日起三年），1962 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生。申伟先生曾任北京第二律师事务所律师、北京大正律师事务所合伙人、北京蓝石律师事务所人合伙人，申伟先生现任北京东嘉投资管理公司法律顾问。

朱珍明先生，公司董事（任期自 2010 年 10 月 27 日起三年），1965 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，中专学历。朱珍明先生曾任中国冶金进出口公司湖北分公司财务科主管会计、湖北省冶金建筑设计院财务科科长、冶金部武汉钢铁设计研究院总院财务处科长及主管会计、中冶南方工程技术有限公司财务部主管会计、中冶南方重工制造有限公司财务部部长、北京湘鄂情酒楼有限公司审计部负责人，朱珍明先生现任本公司财务负责人。

熊国胜先生，公司董事、董事会秘书（任期自 2010 年 10 月 27 日起三年），1966

年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生。熊国胜先生曾任鄂州大学会计教研室主任、经管系副主任、校教务处副处长，任武昌鱼集团证券部处长及副书记，湖北武昌鱼股份有限公司董事会秘书、副总经理、常务副总经理、总经理、副董事长、党委书记。熊国胜先生现为本公司董事、董事会秘书，湖北武昌鱼股份有限公司董事。

韩伯棠先生，独立董事（任期自 2010 年 10 月 27 日起三年），1949 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士研究生，教授，享受国务院政府特殊津贴。韩伯棠先生现任北京理工大学管理与经济学院教授，此外，韩伯棠还为教育部管理类专业教学指导委员会委员，北京高校管理研究会副理事长兼秘书长，北京市专家顾问团顾问。

杨晨辉先生，独立董事（任期自 2010 年 10 月 27 日起三年），1972 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士研究生，中国注册会计师，高级会计师。杨晨辉先生自 1997 年至今，就职于中国注册会计师协会，历任培训部、注册部干部，注册部、综合部、继续教育部副主任、主任。此外，杨晨辉先生还兼任威海华东数控股份有限公司、广东湛江国联水产股份有限公司、深圳麦格米特电气股份有限公司独立董事。

祝卫先生，独立董事（任期自 2010 年 10 月 27 日起三年），1965 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生，高级经济师，注册会计师。祝卫先生现任中天运会计师事务所董事长、主任会计师，劳动与社会保障部年金基金评审专家，中小企业创新基金评审专家。祝卫先生主持编写了《企业财务税收监督》等书籍十多本，并发表了各类经济管理、人事管理论文四十多篇。祝卫先生曾任广西红日独立董事，现任武汉健民独立董事、华东医药独立董事、武汉日新独立董事和如意集团独立董事。

（二）监事会成员

孟辉先生，监事会主席（任期自 2010 年 10 月 27 日起三年），1978 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生。孟辉先生于 2001 年开始在北京湘鄂情酒楼有限公司任职，现为本公司监事、监事会主席、西南四环店法定代表人。

刘小麟先生，监事（任期自 2010 年 10 月 27 日起三年），1964 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。刘小麟先生曾在中国建筑材料科学研究总院任职、在西门子（中国）有限公司任职，现任公司总经理办公室主任、志新桥店、北四环店、国宾店法定代表人。

张义明先生，监事（任期自 2010 年 10 月 27 日起三年），1968 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，中专学历。张义明先生曾在南海油脂工业有限公司、凯龙万邦厨具厂任职，现任本公司行政后勤部总管。

（三）高级管理人员

夏桐先生，副总经理（任期自 2010 年 10 月 27 日起三年），1969 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。夏桐先生曾任海军广州舰艇学院北园宾馆餐饮部经理、深圳阳光酒店野味海鲜酒家副总经理、深圳爱都酒店总经理、香港华祥集团华祥餐饮娱乐公司总经理、山东新世纪酒店副总经理、北京湘鄂情酒楼有限公司副总经理、南京顶上大酒店总经理、广州新荔枝湾顺记管理公司董事长助理，现任本公司副总经理、朝阳门店、大成路店、呼和浩特店、南京店法定代表人。

陈景俊先生，出品研发部总监（任期自 2010 年 10 月 27 日起三年），1966 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。先后任职广东省台山宾馆任学厨、广州花园酒店任厨师、深圳湾大酒店任厨师主管、深圳湾大酒店任厨房总厨、桂林粤港大酒店任总厨、湘鄂情任行政总厨、高级管理人员。陈景俊先生还获得“法国国际厨皇会荣誉主席”、“中国烹饪大师”、“国际美食评委”、“全国十佳金勺奖”等称号。其在最近五年内（2004-2009）在公司任职，自 2007 年 10 月起担任本公司高级管理人员，2009 年第一次临时股东大会决定其兼任公司出品总监。

顾强，人力资源部总监（任期自 2010 年 10 月 27 日起三年），1971 年 8 月 4 日生人。于 1991 年在南京市第三十六中学毕业后，先后任职深圳蛇口南海酒店中餐厅领班、中山三乡招商局会所中餐厅经理、中航狮威国际货运公司销售主管、华润物流江苏公司销售经理、湘鄂情定慧寺店副总经理、湘鄂情西单店副总经理、湘鄂情定慧寺店常务副经理、上海区域总经理、股份公司营运总监。

兰国光，审计负责人（任期自 2010 年 10 月 27 日起三年），1969 年 11 月 3 日生人。注册会计师。在 1991 年 7 月于哈尔滨冶金测量专科学校毕业后，至今先后任职湖北省鄂州市方磨具有限公司、湖北省鄂州市油脂化工总厂、湖北八方会计师事务所有限公司审计一部。2008 年 8 月加入北京湘鄂情股份有限公司，任审计副总监。

三、公司员工情况

（一）员工人数及变化情况

本公司 2006 年末、2007 年末、2008 年末、2009 年末和 2010 年 12 月 31 日在册员工总数分别为 2560 人、2892 人、3886 人、4036 人和 5265 人。随着本公司业务规模的扩大，员工人数也随之增加。

（二）员工专业结构（2010 年 12 月 31 日）

北京湘鄂情股份有限公司职工结构表（至 2010 年 12 月 31 日止）

职业专业构成	人数	比例（%）
厨师	1452	27.58%
服务人员	2519	47.84%
管理人员	887	16.85%
销售人员	251	4.77%
后勤	156	2.96%
合计	5265	

教育程度	人数	比例（%）
研究生	8	0.15%
本科	101	1.92%
专科	929	17.64%
中专及以下	4227	80.28%
合计	5265	

年龄	人数	比例（%）
30 岁以下	4357	82.75%
31—40 岁	639	12.14%
41—50 岁	232	4.41%
51 岁以上	37	0.70%
合计	5265	

注：统计范围：股份公司人数、全国 24 家分、子公司、加盟店人数及大兴农副产品公司。

公司实行劳动合同制度，员工的聘用和解聘均依据《中华人民共和国劳动法》及其他相关劳动法律法规的规定办理。公司已根据国家 and 地方政府的有关规定，执行相应的社会保障制度，按时缴纳基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险等基本社会保险基金，未发生违法违规行为。公司目前无离退休人员。

第五章 公司治理结构

一、公司治理情况综述

公司上市前在保荐机构的辅导下，不断规范公司运作和完善公司内部管理制度，公司认真学习和落实中国证监会和北京证监局的相关要求，先后制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《公司控股股东行为规范》、《公司累计投票制细则》、《对外担保管理制度》、《募集资金管理制度》、《投资者关系工作制度》、《内部审计制度》、《投资管理制度》、《人力资源管理制度》、《财务管理制度》、《公司信息披露管理制度》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《高级管理人员薪酬考核管理办法》、《会计制度》、《合同管理制度》等一系列规章制度。公司上市后，又根据要求制定了《重大事项内部报告制度》、《董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》、《独立董事年报工作制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《董事会内部控制委员会实施细则》等内部控制制度，并根据法律法规的变化及时修订了《公司章程》等。

报告期内，公司编写了《公司2009年度内部控制自我评价报告》，天健正信会计师事务所出具了天健正信审(2011)专字第010434号《北京湘鄂情股份有限公司截至2010年12月31日止内部控制鉴证报告》，认为：“湘鄂情公司按照《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）于截至2010年12月31日止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。” 保荐机构招商证券股份有限公司出具了《招商证券股份有限公司关于北京湘鄂情股份有限公司2010年度内部控制自我评价报告的核查意见》，认为：“湘鄂情现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与公司业务及管理相关的有效的内部控制；湘鄂情的2010年度《内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。”。

截至报告期末，公司治理的实际情况基本符合规范性文件的要求，已经形成了权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决

策、协调运作的法人治理结构。

1、股东与股东大会

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》、《股东大会议事规则》等法律法规的要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保所有股东享有平等地位，平等权利，并通过聘请律师见证保证会议召集、召开和表决程序的合法性，维护了公司和股东的合法权益。

2、控股股东与公司关系

公司控股股东为自然人孟凯，能按照《公司控股股东行为规范》要求处理与公司的关系，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司在机构、产权、财务、业务、人员等各方面都严格独立于控股股东。上市以来公司与控股股东不存在同业竞争和关联交易。

3、董事与董事会

公司第二届董事会成员9人，其中独立董事3人，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。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《公司独立董事制度》、《中小企业板上市公司董事行为指引》等法律法规开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。独立董事能不受影响地认真独立履行职责。

4、监事与监事会

公司第二届监事会成员3人，其中1人为职工代表，监事会的人数、任职资格及构成符合法律、法规的要求。公司监事会依据《公司章程》、《监事会议事规则》等法律法规认真履行自己的职责，出席了股东大会、列席了现场董事会；按规定的程序召开了监事会，对公司重大事项、财务状况、董事和高级管理人员的履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、经理层

公司制定有《总经理工作细则》，经理层及其他高级管理人员的聘任公平、公开、公正和透明，符合法律法规的规定；总经理不来自控股股东单位，入职以来一直在本公司任职；经理层能够对公司日常生产经营实施有效控制，在任期内是否能保持稳定性；经理层有任期经营目标责任制，与其绩效奖惩挂钩；经理层在其职权内行使职责，董事会与监事会对公司经理层实施有效的监督和制约；经理层等高级管理人员忠实履行职务，维护公司和全体股东的最大利益，未受到任何惩处；过去3年不存在董事、

监事、高管人员违规买卖本公司股票的情况。公司正在《高级管理人员薪酬考核管理办法》基础上逐步建立和完善公平、公开、公正的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制。

6、利益相关者

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、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，认真培养每一位员工，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳健发展。

7、关于信息披露与透明度

公司制定了《信息披露管理制度》和《投资者关系工作制度》，指定董事会秘书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；证券部为信息披露事务执行部门。公司严格按照有关法律法规的规定和《信息披露管理制度》的要求，指定《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露媒体，真实、准确、及时、完整地披露信息，并确保所有股东有公平的机会获得信息。

公司治理是一项系统且长期的工作，需要不断持续改进，公司愿意接受各方监督，坚持科学发展观，不断完善公司治理制度体系，加强各种制度的实践落实，促进公司健康发展，提高整体竞争力。

二、董事及独立董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格按照有关法律、法规和《公司章程》及《中小企业板块上市公司董事行为指引》的要求，按时参加报告期内的董事会会议和股东大会，并依据自己的专业知识和能力独立、客观、公正地审议会议事项，切实维护了本公司和中小股东的利益。

报告期内，公司董事长能够积极推动公司内部各项制度的制定和完善，加强董事会建设，确保董事会会议依法正常召集和召开。董事长没有从事超越其职权范围的行为，能够积极督促董事会决议的执行，及时将有关情况告知其他董事，能够保证独立董事和董事会秘书的知情权，为他们提供了发挥作用的平台，为其行使职能和发挥其作用提供了保障，为公司稳健发展提供了有力的保障。

报告期内，公司三名独立董事恪尽职守、廉洁自律、忠实勤勉、依法严格履行了职责，出席了公司召开的历次董事会会议并独立、客观的发表意见。定期了解公司经营情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，对公司的战略发展、内部控制、重大

经营决策等提供了专业性意见，提高了决策的科学性。

报告期内，独立董事没有对公司有关事项提出异议。

公司董事出席董事会情况表

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
孟凯	董事长	8	6	0	2	0	是
阎肃	总经理、董事	8	8	0	0	0	否
熊国胜	董事会秘书、董事	8	8	0	0	0	否
朱珍明	财务负责人、董事	8	8	0	0	0	否
万钧	副总经理、董事	8	6	0	2	0	是
申伟	董事	8	8	0	0	0	否
韩伯棠	独立董事	8	8	0	0	0	否
祝卫	独立董事	8	8	0	0	0	否
胡小松	独立董事	7	7	0	0	0	否
杨晨辉	独立董事	1	1	0	0	0	否

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

董事长孟凯先生、董事、副总经理万钧先生在 2010 年 1 月 16 日、2010 年 2 月 5 日召开的第一届董事会第七次临时会议、第一届董事会第八次临时会议时因出国考察未能亲自出席会议，孟凯先生书面委托董事、总经理阎肃先生出席并主持会议，代为投票，万钧先生书面委托董事、董事会秘书熊国胜先生出席会议代为投票。

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

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

本公司业务、资产、人员、机构、财务等方面已与控股股东和实际控制人及其控制的企业分开，本公司具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立

本公司是独立从事生产经营的企业法人，拥有独立、完整的生产、采购、销售体系。公司具有独立对外签订合同、独立作出生产经营决策、独立从事生产经营活动的

能力。公司在业务开展方面不存在对主要股东和其他关联方的依赖关系。与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。

2、资产独立

本公司由有限公司整体变更设立，原有限公司的所有资产由本公司继承，并按照国家有关规定办理了相关资产的产权变更登记手续。

公司与各股东的资产产权界定明确。公司拥有的固定资产和无形资产所对应的产权证明取得的法律手续完备，公司资产完整，不存在股东和其他关联方占用本公司资产的情况。

3、机构独立

公司的股东大会、董事会、监事会等组织机构依法独立行使各自的职权；财务部等职能部门拥有完全独立的管理、销售系统及配套设施。公司各组织机构和职能部门构成有机整体，具有独立面对市场自主经营的能力。

公司各职能机构在人员、办公场所和管理制度等方面均完全独立，不存在受主要股东及其他关联方干预公司机构设置的情形。

4、人员独立

目前，公司已建立健全了独立的法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会和总经理之间分工明确、各司其职，分别承担相应的责任和义务，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司的高级管理人员（包括总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人）均不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任任何职务的情况。

本公司在员工管理、社会保障和工薪报酬等方面均独立于股东和其他关联方。

5、财务独立

公司具有独立做出财务决策的能力。公司重要经营活动和重大资产处置行为的财务会计处理，均以《公司章程》、《股东大会决议》、《董事会决议》及相关合同文本为依据，未出现股东单位干预本公司财务部门业务开展的情况。

公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度；公司在中国工商银行股份有限公司北京翠微路支行单独开立账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况；本公司依照国家税收政策法规要求，进行纳税申报、缴纳税款，未出现偷税漏税的现象；公司未给任何企业提供担保，未将以本公司名义所借的银行借款转借于股东单位使用，不存在控股股东及主要股东违规

占用本公司资金、资产及其他资源的情况。

四、公司内部控制制度的建立与健全情况

（一）内部环境

1、经营管理理念

“传播餐饮文化、齐聚人间真情”是湘鄂情的价值准则，公司价值观是“重情义、勤创新”，公司始终秉承“以人为本、以法为基、以情为念、以客为先”的经营管理理念，并坚持在管理中不断完善和健全公司制度，注重内部控制制度的制定和实施。从企业文化到制度建设，都为内控的执行建立了良好的环境，从而使公司经营有条不紊、规避风险、全面提升治理水平。

2、治理结构

根据《公司法》、《公司章程》和其他有关法律法规的规定，公司建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了各层级议事规则，明确了决策、执行、监督的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。三会一层各司其职、规范运作。同时，董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、内部控制委员会五个专门委员会，以及董事会办公室（辖证券部、法务部）、审计部。

3、组织机构

公司根据职责划分结合公司实际情况，设立了包括总经理办公室、财务部、市场拓展部、出品研发部、营运部、行政后勤部、人力资源部、物资部在内的八个业务和行政管理部门，公司的各个职能部门对分支机构及下属子公司均实行对口指导和监督，严格要求各分支机构及下属子公司按照公司制订的管理制度，在管理层的领导下运作。

本公司已形成了与实际情况相适应的、有效的经营运作模式，组织机构分工明确、职能健全清晰，与股东不存在任何隶属关系。

4、内部审计

公司制定了《公司董事会审计委员会实施细则》、《公司内部审计制度》等内部

控制工作规章制度；董事会下设审计委员会，公司审计部在审计委员会的直接领导下依法独立开展公司内部审计、督查工作。审计部设专职人员，对公司内部各部门及分子公司的财务收支、生产经营活动进行审计、核查，对经济效益的真实性、合法性、合理性做出合理评价，并对公司内部管理体系以及各部门内部控制制度的情况进行监督检查。

5、人力资源政策

本公司是一个劳动密集型的服务型企业，拥有一个不断创新进取、充满活力的团队。在“以人为本”、“以情为念”的理念指引下，公司建立了人性化、完善的人事制度和管理模式。

公司实行全员劳动合同制，制定了系统的人力资源管理制度。对人员录用、员工培训、辞退与辞职、工资薪酬、福利保障、绩效考核、晋升与奖惩等进行了规定，建立了一套绩效考核体系。公司将职业道德修养和专业水平、服务能力作为选拔和聘用员工的重要标准，切实加强员工培训和继续教育，不断提升员工素质。

6、企业文化

企业文化是企业的灵魂和底蕴。公司通过十多年发展的积淀，构建了“以人为本、以法为基、以情为念、以客为先”的核心理念。公司通过加强企业文化建设，不断培养员工积极进取、以情感人的价值观、社会责任感和服务意识，倡导尊重人文、遵纪守法、开拓创新和团队合作的精神。公司董事、监事、经理及其他高级管理人员在公司文化的建设中发挥了主导作用。公司全体员工均能够做到遵守公司的各项制度，认真履行岗位职责。

7、法制教育

公司强调“以法为基”，十分重视法制教育和制度教育工作。通过日常的法制、制度宣传、培训与教育工作，增强了公司董事、监事、经理及其他高级管理人员和员工的法治观念和用制度治理企业的理念，在日常的经营和工作中，公司的全体人员均能够做到严格依法决策、依法办事、依法监督。与此同时，公司还建立、健全了《合同管理制度》等制度，为公司的依法运营和风险控制提供了进一步的保障。

（二）风险评估

公司根据战略目标及发展思路,结合行业特点,建立了较为系统的风险评估体系;根据控制目标收集相关信息,及时、准确地识别内部风险和外部风险并进行风险评估,做到风险可控。公司还建立了突发安全、卫生等事件的应急机制,制定了应急预案,明确重大突发事件的监测、报告、处理的程序,建立了督察制度和责任追究制度。

(三) 控制活动

1、制度的建立和健全

(1) 公司治理方面:根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规,以及《公司章程》的规定,公司制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《对外担保管理制度》、《控股股东行为规范》、《累积投票制细则》、《董事会秘书工作细则》、《募集资金管理制度》、《人力资源管理制度》、《高级管理人员薪酬考核管理办法》、《财务管理制度》、《会计制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理办法》、《内部审计制度》、《董监高持股变动管理办法》、《投资者关系管理制度》、《合同管理办法》、《重大事项内部报告制度》、《董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》、《独立董事年报工作制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、董事会五个专门委员会实施细则等重大规章制度,以保证公司规范运作,促进公司健康发展。

(2) 日常经营管理:以公司基本制度为基础,制定了涵盖日常经营、项目合作、财务管理等整个生产经营过程的一系列具体的规章制度,确保各项工作都有章可循,形成了规范的管理体系。

(3) 会计系统方面:

会计机构的职责和权限:公司设置财务部,负责编制公司年度计划预算、会计核算、会计监督、资金管理等工作,同时负责实施对各分支机构、下属子公司财务部门的指导和监督。财务部在财务负责人领导下开展工作,岗位设置贯彻了“责任分离、相互制约”的原则,由财务部经理、会计、出纳等人员组成,均具备相关专业素质,分别负责会计管理、销售核算、财产清查、税务、总账、出纳等职能。

会计核算和管理:公司按照财政部发布的《企业会计准则》及其有关的补充规定,制定了包含财务核算、会计政策、财务管理等内容的《财务管理制度》、和《会计制

度》等专门的会计核算和管理制度，会计核算和管理的内部控制具备完整性、合理性、有效性。会计制度主要包括会计基本原则、会计政策与会计估计、会计核算的基本规定、财务会计报告和财务分析等方面的内容。财务管理制度主要包括会计机构设置、货币资金管理、财产清查、固定资产管理、存货管理、会计档案管理以及会计电算化管理等方面的内容。

2、控制措施

公司根据餐饮企业特点，在不同部门、不同岗位、工作流程的不同节点，设定内部控制的关键控制点，通过体现在不同制度中相应的制度设计，建立起较为完善的控制措施：授权管理制度、不相容职务分离控制制度、会计系统控制制度、财产保护控制制度、预算控制制度、运营分析控制制度、绩效考评控制制度和重大风险预警与突发事件应急处理制度。

（1）授权管理控制：对日常的生产经营活动采用一般授权，对重大交易、投资则采用特别授权。日常经营活动的一般交易由各部门逐级审批或协调处理并将事项和最终处理意见提交总经理审批；重大事项由董事长、董事会或股东大会批准。

（2）岗位职责分工：部门责任分离，如楼面部负责经营，财务部负责稽核和记账，采购中心负责物料采购、财务部负责价款结算和记账；岗位责任分离，如将现金出纳和会计核算岗位分离，将各项交易业务的授权审批与具体经办分离，将电子数据处理系统的维护管理与业务操作分离等等。

（3）会计系统控制：在外部凭证的取得及审核方面，根据各部门、各岗位的职责划分建立了较为完整的相互审核制度，有效杜绝了不合格凭证流入企业内部。在内部凭证的编制及审核方面，凭证都经过签名或盖章，一般的凭证都预先编号。重要单证、重要空白凭证均设专人保管，设登记簿由专人记录。经营人员在执行交易时及时编制凭证记录交易，经专人复核后记入相应账户，并送交会计和结算部门，登账后凭证依序归档。

设立审计部，配置了专职人员，在董事会审计委员会的领导下对公司及控股子公司的经济运行质量、经济效益、内控的制度和执行、各项费用的支出以及资产保护等进行审计和监督。公司监事会还在诸如项目、工作事项的落实及费用支出等方面进行适时的过程监督。

(4) 财产保护控制：根据不同的资产，建立了从资产购买、使用、接触、保管等日常管理制度，采用安全存放、专人保管、定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以使各种财产安全、完整。确定专人保管会计记录和重要业务记录；确定资产的保管人或使用人为安全责任人，实行每年一次定期盘点和抽查相结合的方式进行控制。

(5) 电子信息系统控制：本公司财务部已运行会计电算化，统一使用“用友”财务软件进行公司经济业务处理，编制会计凭证，登记会计帐簿，编制有关财务报表。为确保计算机系统安全、可靠运行，以及公司财务信息的安全，本公司采取了充分有效的技术和管理措施，如内部设置专用局域网并与外部网络隔离，专机专用，专人输入和修改数据，专人对数据进行校对与核验，对计算机指令的修改和程序的维护由公司专门的专业技术人员负责等。计算机系统大大提高了会计核算的准确性、完整性和效率，为公司的标准化管理起到了重要作用。

(6) 运营分析控制：公司经理层定期综合考量行业状况、监管信息、公司具体情况等方面的信息，通过因素分析、对比分析、趋势分析等方法，开展运营情况分析，对发现存在的问题，及时查明原因并加以改进。

(7) 绩效考评控制：公司已建立和实施较为完备的管理人员、职工绩效考评制度，通过科学的考核指标体系设置，对企业内部各责任单位和全体员工的业绩进行定期考核和客观评价，并将考评结果作为确定员工薪酬以及职务晋升、评优、降级、调岗、辞退等的依据。

(8) 重大风险预警与突发事件应急处理：公司确定了明确的风险预警标准，并对可能发生的重大风险或突发事件，制定应急预案、明确责任人员、规范处置程序，确保突发事件能够得到及时妥善处理。

3、重点控制

(1) 对分公司、全资及控股子公司的管理控制

公司通过向全资及控股子公司委派执行董事、监事及重要高级管理人员加强对其的管理，并要求子公司、分公司按照公司制定的各项制度进行各项事务管理，对子公司、分公司的经营、人事、财务、资金等实现了有效控制和管理。

（2）关联交易的内部控制

公司《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》、《投资管理制度》等制度，对关联方和关联交易、关联交易的审批权限和决策程序等作了明确的规定，规范与关联方的交易行为，力求遵循诚实信用、公正、公平、公开的原则，保护公司及中小股东的利益。

（3）对外担保的内部控制

公司《对外担保管理制度》对公司发生对外担保行为时的担保对象、审批权限和决策程序、安全措施等作了详细规定。

（4）募集资金的内部控制

公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金专户存储、使用及审批程序、用途调整与变更、管理监督和责任追究等方面进行明确规定，以保证募集资金专款专用。

（5）重大投资的内部控制

《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》、《投资管理制度》对公司对外投资的投资类别、投资对象以及相应的决策程序、决策权限等方面作了明确规定。公司在进行重大投资决策时，聘请有关机构和专家进行咨询；决策投资项目不能仅考虑项目的报酬率，更要关注投资风险的分析和防范，对投资项目的决策要采取谨慎的原则。

（6）信息披露的内部控制

公司建立了《信息披露管理制度》，从信息披露原则、责任、机构和人员、信披内容、披露执行及程序、保密措施、档案管理、外部沟通、责任追究等方面作了详细规定。

（四）信息与沟通

外部信息沟通方面：公司制定《投资者关系工作制度》、《信息披露管理制度》、《信息上报奖惩条例》等制度，保证信息的及时、有效和顺畅。同时，公司重视与行业协会、中介机构、业务往来单位以及相关监管部门等进行信息的沟通和反馈，以及通过市场调查、网络传媒等渠道，及时获取外部信息的工作。

内部信息沟通方面：公司内部定期召开例会，对会议期间的营运、管理问题集中讨论并落实整改方案；另外公司制定了《信息上报奖惩条例》，鼓励员工全员参与管理，保证内部信息及时、全面的流通。

（五）内控监督

为完善公司治理结构，规范公司经济行为，维护股东合法权益，公司按《公司章程》的规定设立了内部审计机构，公司内部审计机构在审计委员会的直接领导下依法独立开展公司内部审计、核查工作。公司制定了《内部审计制度》，内部审计机构向董事会审计委员会报告工作，在董事会的领导下负责审核公司的经营、财务状况、税务缴纳及对外披露的财务信息、审查内部控制的执行情况和外部审计的沟通、监督和核查工作。公司在第一届董事会第二次会议审议通过了公司《内部审计制度》，并在第一届董事会第三次会议聘任了审计部负责人，确保公司内部审计工作的规范性。

公司在第二届董事会第一次会议上通过了设立董事会内部控制委员会的议案，同时，通过了《董事会内部控制委员会实施细则》，设立董事会内部控制委员会，主任委员一名，委员四名。

（六）内部控制的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，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	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	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
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，	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审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具	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	
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		
1. 公司制定了《公司董事会审计委员会实施细则》、《公司内部审计制度》、《董事会内部控制委员会实施细则》		

等内部控制工作规章制度。

2、董事会下设审计委员会，公司审计部在审计委员会的直接领导下依法独立开展公司内部审计、督查工作。审计部设专职人员，对公司内部各部门及分、子公司的财务收支、生产经营活动进行审计、核查，对经济效益的真实性、合法性、合理性做出合理评价，并对公司内部管理体系以及各部门内部控制制度的情况进行监督检查。

3、2010 年公司在董事会下新设了内部控制委员会,作为公司内控制度的常设决策机构,按照公司《董事会内部控制委员会实施细则》开展工作。

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无

（七）会计师事务所内部控制鉴证意见

天健正信会计师事务所出具了天健正信审(2011)专字第010434号《北京湘鄂情股份有限公司截至2010年12月31日止内部控制鉴证报告》，认为：“湘鄂情公司按照《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）于截至2010年12月31日止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。”

（八）保荐机构对内控制度自我评价报告的核查意见

招商证券股份有限公司出具了《招商证券股份有限公司关于北京湘鄂情股份有限公司2010年度内部控制自我评价报告的核查意见》，认为：“湘鄂情现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与公司业务及管理相关的有效的内部控制；湘鄂情的2010年度《内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。”

五、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司已通过和实施《高级管理人员薪酬考核管理办法》，建立了高级管理人员的绩效评价体系和与之相联系的相关考核机制，依据公司年度经营计划目标和实际完成情况，对公司高级管理人员进行绩效指标的考核，并以此作为奖惩依据。

第六章 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了四次股东大会：2010年第一次临时股东大会、2009年年度股东大会、2010年第二次临时股东大会和2010年第三次临时股东大会。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。

一、2010 年第一次临时股东大会

2010年3月8日，北京湘鄂情股份有限公司2010年第一次临时股东大会在公司位于北京市丰台区大成路九号的公司大成路店二楼大会议厅举行。出席本次股东大会的股东及股东授权代表共计9名，其所持有效表决权的股份总数为10431.4万股，占公司有表决权总股份数的52.16%。会议由公司董事会召集，由董事长孟凯先生主持，公司董事、监事、高管人员和见证律师出席了本次会议。本次临时股东大会以记名投票表决的方式，审议通过了以下议案：

- 1、《关于变更公司募集资金投资项目“新建湘鄂情武汉三阳路店项目”投资规模并使用超募资金补充该项目建设资金缺口的议案》；
- 2、《关于变更公司募集资金投资项目“新建湘鄂情西安南二环店项目”投资规模并使用超募资金补充该项目建设资金缺口的议案》；
- 3、《关于变更公司募集资金项目“食品加工厂（中央厨房）项目”实施主体的议案》；
- 4、《关于变更公司募资项目“新建湘鄂情人力资源培训基地项目”实施主体的议案》；
- 5、《关于变更公司募资项目“新建呼和浩特呼伦贝尔北路店项目”实施主体的议案》。

二、2009 年度股东大会

2010年3月31日，北京湘鄂情股份有限公司2009年度股东大会在北京湘鄂情股份有限公司西单店会议室(具体地址:北京市西城区教育街3号武警招待所七层)举行。出席本次股东大会的股东及合法授权代表人数共12名，代表有效表决权的股份数为10418.0801万股，占公司总股本20000万股的52.09%。会议由公司董事会召集，董事长孟凯主持，公司董事、监事、高级管理人员出席了本次会议。本次股东大会以记名

投票表决的方式，审议通过了以下议案：

- 1、审议通过了《关于〈2009年度董事会工作报告〉的议案》；
- 2、审议通过了《关于〈2009年度监事会工作报告〉的议案》；
- 3、审议通过了《关于2009年度报告及其摘要的议案》；
- 4、审议通过了《关于2009年度财务决算报告的议案》；
- 5、审议通过了《关于2009年度利润分配预案的议案》；
- 6、审议通过了《关于〈2009年度募集资金存放及使用情况的专项报告〉的议案》；
- 7、审议通过了《关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司2010年度审计机构的议案》。

三、2010 年第二次临时股东大会

2010年9月8日，北京湘鄂情股份有限公司2010年第二次临时股东大会在北京湘鄂情股份有限公司办公总部(具体地址:北京市西城区教育街3号武警招待所西楼十二层)会议室举行。出席本次股东大会的股东及股东授权代表共计7名，其所持有效表决权的股份总数为103,544,300股，占公司表决权总股份数的51.77%。会议由公司董事会召集，由董事长孟凯先生主持，公司董事、监事、高管人员和见证律师出席了本次会议。本次临时股东大会以记名投票表决的方式，审议通过了以下议案：

- 1、《关于修改公司章程的议案》；

四、2010 年第三次临时股东大会

2010年10月27日，北京湘鄂情股份有限公司2010年第三次临时股东大会在北京湘鄂情股份有限公司办公总部(具体地址:北京市西城区教育街3号武警招待所西楼十二层)会议室举行。出席本次股东大会的股东及股东授权代表共计10名，其所持有效表决权的股份总数为104,308,401股，占公司表决权总股份数的52.15%。会议由公司董事会召集，由董事长孟凯先生主持，公司董事、监事、高管人员和见证律师出席了本次会议。本次临时股东大会以记名投票表决的方式，审议通过了以下议案：

1. 《关于董事会换届选举的议案》；
2. 《关于监事会换届选举的议案》。

第七章 董事会报告

一、公司经营情况

（一）公司报告期内总体经营情况

1、公司总体经营情况概述

在过去的一年里，公司紧密围绕将公司发展成为一家“品牌知名、管理科学、创新能力强、核心竞争力突出”的国内著名餐饮集团总体战略方针，秉承对客户“情聚四海、义满天下”的价值准则，发挥开拓创新、求真务实的精神，2010 年完成营业收入 92,317 万元，比上年度增长 25.12%，实现归属于母公司所有者的净利润 5,802 万元，比上年度下降 24.38%，经营活动产生的现金流量净额 11,956 万元，比上年度下降 15.63%。

（1）资本市场稳步前行

在董事会的正确领导下，公司上市后稳步前进，资本市场上表现比较稳定。公司于 2010 年 11 月 11 日解禁 39,560,000 股上市流通，此次解禁后，流通股份数量为 89,560,000 股。

（2）公司拓展迈大步

经理层对董事会关于公司发展的部署认真加以落实。市场拓展迈出较大步伐，报告期内，收购两家加盟店、直营店开业八家，共拓展十二个项目：包括西安南二环店及菁英汇、南京店及菁英汇、呼和浩特呼伦贝尔北路店、郑州黄河路店，武汉“晶殿”宴会厅、广渠门店和海运仓店、西单店二期项目；还收购了西藏店和上海店。同时，北京区域和外区域老门店进行了装修改造，包括北京区域的丰台店、北四环店、中轴路店、大成路店、志新桥店、西单店一期项目，外区域的武汉店、长沙雨花店、上海店等门店。与此同时，公司完善了项目论证、决策以及工程实施建设过程中的审计、评估、可行性研究、招投标手续，拓展工作质量也不断提高。

（3）法人治理上水平

公司上市后步入正轨，公司构建了完善的法人治理体系，公司股东大会、董事会、监事会和总经理办公会议按照公司制度进行投资、管理和经营决策与监督，根据最新的法律法规，公司成立了内部控制委员会，董事会五大专门委员会规范运作，“三会”信息和重大信息及时披露，审计工作促进了内控规范和财务管理水平的提高，体现了

公司治理水平的不断提高。在公司董事会领导下，经理层加大规范管理、建章立制、内控治理、学习培训等规范工作力度。公司《独立董事年度报告工作制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《重大事项内部报告制度》等一批制度制定和完善，促进了公司规范和发展。公司于报告期内进行的从上至下全员培训，营运部的感动服务培训、一线部门工资定级和讲评培训、企业执行力培训、打造金牌服务培训、职业礼仪培训、营业客服岗前培训等各类培训，加深了管理人员对公司法人治理结构的认识，提高管理水平和知识技能。

（4）质量管理上台阶

菜品质量、服务质量、营业环境质量是顾客满意度、忠诚度的保证。为此，2010 年公司加大了装修改造的投入，北京及外地区域的成熟门店通过改造营业环境有了较大改善；营业部门通过大力学习推广感动服务，公司各店贴近顾客情感需求，在服务细节上狠下功夫，促进了服务意识和服务质量的提高；出品研发部门以顾客口味、顾客需求为导向，以菜品质量为中心展开，以出新菜、出好菜、出靓菜为宗旨，粤、湘、鄂等各大厨房展开良性竞争；与此同时，原料供应部门在采购供应环节严把质量关，确保了公司质量生命线；行政后勤及工程等部门齐心协力，服务一线，确保公司设施设备、安全治保等各个辅助环节正常运转，共同为创一流餐饮服务奠定基础。

（5）队伍建设常抓不懈

适应公司快速发展的需要，公司重视三个层次队伍建设。公司高层核心团队团结在董事会之下，以公司发展为己任，加强对上市公司相关知识的学习和提高，不断提高决策水平、执行能力和监督手段；分子公司高管人员积极参加公司组织学习培训活动，公司认真制定和完善分子公司高管人员绩效考核的激励约束制度，使其提高经营能力和工作水平，调动主观能动性；重视员工队伍的建设，发挥企业工会组织的积极性和与员工的桥梁纽带作用，关心员工的生活，体察员工的心声，用积极上进的企业情感文化感染员工、引导员工，通过培训提高他们的工作和生存技能，落实劳动者权益政策，保护他们的合法权益，调动了员工的积极性和创造性。

（6）2010 年获得的省市级以上的荣誉称号或获奖情况

1、北京湘鄂情股份有限公司被授予《创业家》杂志 2009-2010 年度新上市公司“创星 50”荣誉称号；2、上海湘鄂情酒楼有限公司荣获 2010 年度上海市文明餐厅称号；3、2010 年 5 月北京湘鄂情股份有限公司荣获“中国证券市场最具活力新锐上市公司奖”；4、2010 年 7 月北京湘鄂情股份有限公司“荣列 2009 年度上市公司金牛百强一

—餐饮旅游行业榜”；5、2010 年 11 月 23 日北京湘鄂情股份有限公司被授予《湘菜领军企业》荣誉称号。6、2010 年 11 月北京西南四环湘鄂情餐饮有限公司先后荣获北京市“优秀职工小家”和中华全国总工会授予的“优秀职工书屋”荣誉称号。

2、近三年主要财务指标变动情况及原因分析

单位：万元

项 目	2010年	2009年	本年比上年 增减幅度（%）	2008年
营业收入	92,317	73,781	25.12%	61,177
营业利润	8,967	11,225	-20.12	8,853
利润总额	9,123	11,123	-17.99	8,988
归属于上市公司股 东的净利润	5,802	7,673	-24.38	6,380
经营活动产生的现 金流量净额	11,956	14,172	-15.63%	12,183
每股收益	0.29	0.50	42%	0.43
净资产收益率	5.02%	23.65%	-18.63	26.97%
项目				
总资产	139,515	132,873	5%	41,193
所有者权益（或股 东权益）	116,651	116,549	0.09%	25,764

变动原因分析：

（1）报告期内营业收入同比增长18,536万元，增长25.12%，主要是①2009年开业店在2009年进入成熟期，并经营时间长于上年致使营业收入的快速增长。②2010年收购和新开业门店共增加营业收入9,011万元，其中：上海徐汇店增加4,621万元，拉萨店增加1,730万元，江苏南京店增加691万元，广渠门店增加1745万元，海运仓店增加224万元。

（2）报告期内营业利润同比减少2,258万元，主要是①新开业门店一次性摊销费用和市场培育期经营未达到预期产生亏损2,252万元，其中：广渠门店亏损198万元，江苏南京店亏损1,146万元，海运仓店亏损584万元，内蒙呼市店亏损324万元；②原有门店改造装修局部或全部停业，导致营业利润减少1,800万元，其中：西南四环店减少456万元，志新桥店减少314万元，武汉店减少721万元，北四环店减少309万元。

（3）报告期内归属于母公司的净利润同比下降1,871万元，减少17.99%，净利润下降与收入增长形成反差。主要原因同（2）。

1）报告期内本公司营业收入按业务类别划分如下：

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
餐饮收入	91,242.58	30,826.47	66.21%	26.12%	30.56%	-1.15%
商标许可使用及服务费	713.41	0.00	100.00%	-39.23%	0.00%	0.00%
促销费收入	0.00	0.00	0.00%	-100.00%		
其他	361.43	100.29	72.25%	39.97%	0.00%	0.00%
合计	92,317.42	30,926.76	66.50%	25.12%	30.99%	-1.50%
因本公司餐饮业务的特殊性，无主营业务分产品分类						

报告期内，公司主营业务收入主要来自餐饮收入，占比98.84%，餐饮业务毛利率受涨价因素的影响略有下降。

报告期内，餐饮业务收入增长较快，主要是2009年开业店在2010年迅速进入成熟期，且经营期间长于上年，收购和新开门店也是增加营业收入的主要原因。商标使用费收入减少主要是个别加盟店自身原因终止加盟协议影响。

2) 主营业务按地区划分如下：

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
北京区域	67,519.38	20.54%
湖北区域	7,596.55	-3.06%
湖南区域	7,074.33	0.27%
其他区域	10,127.16	252.31%
合计	92,317.42	25.12%

报告期内，公司继续进行全国业务战略布局，在公司的主要市场北京地区业务稳步增长，湖北区域因新修建地铁造成交通不便和门店改造装修影响，业务有所下滑，其它地区中因收购上海店、拉萨店和新开南京店、西安店、呼市店，增加了营业收入。

(3) 毛利率情况

单位：万元

项 目	2010 年	2009 年	同比增减
1、营业收入	92,317.42	73,780.75	25.12%
其中：餐饮收入	91,242.58	72,348.57	26.12%
商标许可使用及服务费	713.41	1,173.96	-39.23%
促销服务费	-	-	
其他	361.43	258.22	39.97%
2、营业成本	30,926.76	23,610.79	30.99%

其中：餐饮成本	30,826.47	23,610.79	30.56%
3、毛利率	66.50%	68.00%	-1.50%
其中：餐饮毛利率	66.21%	67.37%	-1.15%

报告期内，毛利率降低1.5个百分点，减少毛利1,385万元，营业成本同比增加30.99%，高于营业收入的增长，主要是因为食材和酒水价格上涨高于出品价格的上调幅度所致。

（4）主要产品价格或主要原材料价格变动情况

报告期内，公司肉食、辽参等主要食材和贵重酒水受市场影响，价格有10%-20%涨幅，但公司主要产品的价格相对稳定。

（5）订单的签署和执行情况

公司主业为提供餐饮服务，面向的客户群体庞大，消费金额较为平均且相近，报告期，前五大客户无法精确统计，不存在对收入构成较大影响的客户，具有餐饮企业客户分散的特点。

（6）公司主要客户、供应商情况

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例表

单位：万元

年 份	采购金额（万元）	占当期采购总额的比例
2010 年度	7818.82	24.00%
2009 年度	6,255.05	23.00%

4、报告期资产构成变动情况

报告期内本公司各类资产金额及其占总资产的比例如下：

单位：万元

项 目	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日		同比增长
	金额	比重	金额	比重	
货币资金	61,985.10	44.43%	90,120.04	67.82%	-23.39%
应收账款	2,118.01	1.52%	1,379.70	1.04%	0.48%
预付款项	17,498.24	12.54%	8,693.50	6.54%	6%
其他应收款	2,672.24	1.92%	2,749.57	2.07%	-0.15%
存货	4,995.56	3.58%	3,866.88	2.91%	0.67%
可供出售金融资产			-		
长期股权投资			-		
固定资产	8,580.88	6.15%	6,222.48	4.68%	1.47%
在建工程	15,465.36	11.09%	8,617.59	6.49%	4.6%

无形资产、商誉	4,592.91	3.29%	1,965.98	1.48%	1.81%
长期待摊费用	21,223.11	15.21%	8,865.17	6.67%	8.54%
递延所得税资产	383.54	0.27	391.91	0.29%	-0.02
资产总计	139,514.95	100%	132,872.81	100.00%	0

总金额占资产比重较大且变动幅度较大的项目说明：

- (1) 货币资金同比下降23.39%，主要是本期募集资金投资项目所致；
- (2) 预付账款同比增长6%，主要是采购原材料和施工预付款所致。
- (3) 长期待摊费用同比增长8.5%，主要是募集资金投入项目相继完工结转所致。

5、报告期内费用情况

单位：万元

项目	2010 年	占 2010 年营业收入比例%	2009 年	同比增加%
销售费用	37,502.19	40.62%	23,762.88	32.21%
管理费用	9,698.77	10.51%	10,784.33	14.62%
财务费用	129.84	0.14%	568.09	0.77%
所得税费用	2,904.33	3.15%	3,039.48	4.12%
合计	50,235.13	54.42	38,154.78	51.71%

报告期内公司总体费用有所增长，特别是销售费用涨幅达8.41%，主要是由于2010年新开门店多，业务规模扩大所致，人工费用增长也是主要原因之一；财务费用下降，主要是由于募集资金了产生存款利息所致；所得税费用减少主要是利润总额下降所致。

6、债权债务变动情况

0单位：万元

项目	2010	2009	同比增长%	2008
	金额	金额		金额
应收账款	2,118.01	1,379.70	53.51%	1,771.10
预付款项	17,498.24	8,693.50	101.28%	8,485.13
其他应收款	2,672.24	2,749.57	-2.81%	2,862.86
短期借款				1,000.00
应付账款	8,998.93	5,759.24	56.25%	5,703.46
预收款项	10,634.21	7,453.89	42.67%	5,805.90
其他应付款	1,406.17	887.44	58.45%	828.66

7、公司偿债能力分析

指 标	2010	2009	同比增长
流动比率	3.97	6.69	-2.72
速动比率	3.75	6.45	-2.7

资产负债率（母公司）	8.89%	10.67%	-16.69%
息税折旧摊销前利润	15,571.15	15,475.60	0.62%
利息保障倍数		135.23	

报告期内，公司偿债能力指标变动主要是募集资金到位所致。

8、报告期公司现金流量变动情况

单位：万元

项 目	2010 年度	2009 年度
经营活动产生的现金流量净额	11,956.25	14,171.97
经营活动产生的现金流入/营业收入	1.03	1.02
经营活动产生的现金净流量/净利润	1.92	1.75
投资活动产生的现金流量净额	-33,525.20	-12,747.51
筹资活动产生的现金流量净额	-6,566.00	82,116.57
现金及现金等价物净增加额		83,541.03
每股经营活动现金流量净额 （全面摊薄元/股）	-28,134.95	0.71
每股净现金流量（元）	-1.41	4.18

报告期内，经营活动现金流入与营业收入基本一致，经营活动产生的现金流量净额高于净利润5,738.03万元，主要是长期待摊费用当期摊销1,476.74万元，固定资产折旧349.08万元，经营性应付项目增加333.21万元等原因所致。

报告期内，投资活动产生现金净流出33,525.20万元，主要是购买武汉\西安房产等固定资产和投入西单二期、南京店、西安店等装修改造工程支出等31,016.11万元以及购买中轴路店小股东股权支付定金1,000万元所致。

报告期内，筹资活动产生现金流量净额-6,566万元，主要是分配股利、利润或偿付利息支付的现金6,366万元所致。

9、公司资产营运能力分析

项 目	2010 年	2009 年	同比增减	2008 年
应收账款周转率（次）	52.79	46.83	5.96	33.32
应收账款周转天数（天）	6.98	7.69	-0.71	10.8
存货周转率（次）	6.91	5.8	1.18	6.03
存货周转天数（天）	52.82	62.07	-9.25	59.7

报告期内，应收账款周转率有所提高，主要是公司加大催收力度，给相应担保责任人分解指标，确保应收账款的及时到账收回，降低经营风险。

报告期内，存货周转率与应收账款周转率基本持平，运营正常。

10、主要子公司及参股公司的经营情况及业绩

单位：万元

项 目	持股比例	净利润		同比增长
		2010 年	2009 年	
定慧寺店	母公司之分公司	2,423.93	2,200.83	10.14%
西单店	母公司之分公司	1,369.84	1,676.41	-18.29
西南四环店	100%	202.11	565.28	-64.25%
中轴路店	70%	1,386.68	1,369.40	1.26%
志新桥店	100%	227.75	459.87	-50.48%
北四环店	100%	980.53	1,226.66	-20.07%
武汉店	100%	265.77	752.72	-64.69%
长沙店	100%	68.63	161.74	-57.57%
株洲店	全资子公司之分公司	297.34	273.52	8.71%
太原店	100%	270.86	391.80	-30.87%
大成路店	100%	644.18	347.51	85.37%
朝阳门店	100%	742.85	206.95	258.95%
雨花店	全资子公司之全资子公司	41.36	95.03	-56.48%-
海运仓店	全资子公司之分公司	-582.67		
西宫店（国宾）	100%	2,108.6	-103.98	-
郑州店	100%	-93.55		
呼市店	100%	-564.1		
西安湘鄂情店	100%	-57.75		
西安菁英汇店	全资子公司之全资子公司	-217.06		
上海店	100%	264.12		
拉萨店	100%	265.96		
南京店	100%	-1,143.26		
广渠门店	100%	-180.56		
合计		7,351.72	9,623.74	-23.61%

报告期内，因2008、2009年开业的朝阳门店、西宫店在2010年迅速进入成熟期，业绩增长明显，西单店、西南四环店、北四环店、志新桥店、武汉店、大成路店等酒店改扩建工程影响了2010年业绩，2011年将恢复正常，2010年收购和新开也的上海店、拉萨店和西安菁英汇店、呼市店、南京店、广渠门店、海运仓店因开办费等摊销影响2010年业绩，2011年将日趋成熟，成为净利润增长的支撑点。

11、薪酬分析

董监高薪酬情况

姓 名	职 务	2010 年度 薪酬(税 前)(万元)	2009 年度 薪酬(税 前)(万 元)	税前薪酬 同比增减	归属母 公司股 东净利 润同比 增减	薪酬同比变动与净 利润同比变动的比 较说明
孟凯	董事长	103.65	102.09	1.53%	-24.38%	报告期内，归属母 公司股东净利润同 比下降 24.38%，主 要因为新开门店一 次性摊销费用较大 和市场培育期较短 所致，2010 年新开 门店较多，原有门 店 8 家改造重装 修，短期内带来费 用摊销的压力，但 长远看可以说是厚 积薄发，为将来占 有市场夯实基础。 同时董监高的事务 性工作量大增加， 绩效考核制度会尊 重劳动付出，能够 调动和发挥能动作 用。
阎肃	董事、总经理	84.67	83.68	1.18%		
万钧	董事	25.67	3.6	613.06%		
申伟	董事	3.6	3.6	0%		
朱珍明	董事、财务负责 人	40.72	33.13	21.73%		
韩伯棠	独立董事	10	10	0%		
胡小松	独立董事	8.33	10	-16.7%		
祝卫	独立董事	10	10	0%		
孟辉	监事会主席	26.35	25.84	1.97%		
杨晨辉	独立董事	0.83				
刘小麟	监事	26.53	25.94	2.27%		
夏桐	副总经理	36.93	36.93	0%		
陈景俊	行政总厨	37.73	37.34	1.04%		
熊国胜	董事、董事会秘 书	58.24	57.22	1.78%		
兰国光	审计部负责人	16.78				
顾强	人力资源部总 监	25.85				
张义明	监事	7.5				
罗水莲	监事	10.58	10.96	-3.47%		
合计		533.96	450.33	18.93%		

12、公司控制的特殊目的主体情况

公司未设立特殊目的公司，也无控制的特殊目的公司。

(二) 对公司未来发展的展望

1、经营环境分析

2010年是国际经济政治环境极为复杂的一年，也是中国经济发展较为困难的一年，面对国际金融危机的严重冲击和极其复杂的国内外形势，中国政府审时度势，科学决策，坚持实行积极的财政政策和适度宽松的货币政策，全面实施应对金融危机的

一揽子计划，较快扭转了经济增速明显下滑的局面，实现了国民经济总体回升向好。温家宝总理在政府工作报告中指出：我国在“十一五”期间，国内生产总值达到39.8万亿元，年均增长11.2%，财政收入从3.16万亿元增加到8.31万亿元。城镇居民人均可支配收入和农村居民人均纯收入年均分别实际增长9.7%和8.9%。

2010年我国住宿和餐饮业营收继续增长，得益于中国的宏观经济的稳定增长，居民收入不断提高，生活节奏和消费观念发生了变化，餐饮业是刚性需求，餐饮业本身有良好的抗风险能力，餐饮业对扩大内需、促进就业等等都有很大的促进作用，受到政府的很大的重视。与此同时，国际金融危机对餐饮行业也带来了一定的冲击和挑战。餐饮业内部结构发生了巨大的变化，高档餐饮企业已经走向了中档；2009年国家食品药品监督管理局出台了《食品安全法》，实施餐饮食品监管等都发生了巨大变化。

2011年是我国“十二五”开局之年，同时，国际政治、经济形势依然不容乐观，为应对国际金融危机和国际经济政治环境变化的需要，我国政府可能调整经济刺激计划，适度减少投资，加大促进国内消费的力度，这些对我们既是机遇也是挑战。

2、行业比较分析

我国餐饮行业是一个充分竞争的行业，向国外已经完全放开。由于市场规模大、行业进入门槛极低、行业集中度很低，很难出现具有绝对优势，处于垄断或支配地位的企业。但在各区域市场内，比如公司主要市场北京市已经出现了一些地区性行业领先企业和领先品牌，市场占有率较高，具有较强的影响力。

在北京市场，公司的主要竞争对手为北京地区其他品牌的高中端特色连锁酒楼，主要为全聚德、北京顺峰、黎昌海鲜、净雅、倪氏、俏江南等在北京地区也与公司构成一定的竞争。随着经济环境变化和行业分化，企业应变经济危机的对策的不同，行业竞争格局亦会发生深刻变化。公司2009年成功上市，为公司的跨越发展奠定了基础，在行业竞争中居于较为有利的地位。

3、机遇与挑战、困难与优势

2011年，我国整个餐饮行业都面临良好的发展机遇：在政府工作报告中，十二五时期我国将促进服务业快速发展，在国内生产总值中占比提高2.5个百分点。实现包容性增长，积极保障民生，提高城乡居民的收入水平，保持物价总水平基本稳定，坚决抑制涨价之势。这势必提升餐饮市场的有效需求，有效控制食材的价格无序上涨，为餐饮企业发展打开空间。与此同时，信息技术将推动企业流程与管理水平的提升，品牌形象提升促进餐饮企业发展，食品安全将在政府监管和企业自我完善中普遍提

升，教育事业发展促使人员素质的整体提高，低碳经济促进消费者注重绿色健康、营养搭配和节能环保，等等方面对在餐饮市场中的领先优势企业带来了机遇。

报告期内，公司业务快速增长，募集资金资金大投入使公司拓展迅速。公司现阶段面临的主要困难与挑战是，如何利用公司的综合优势，快速开拓市场，扩大公司规模，进一步确立公司在餐饮市场上的品牌文化、消费环境、菜品品质、服务、管理和人才等领先优势。公司在快速发展的过程中，如何适应规模的快速扩张带来的对管理能力的挑战，人力资源调动能力的挑战，控制募集资金投资项目带来的风险，强化管理化解通胀带来的人力成本和食材成本上涨的压力，这些是摆在公司管理层面前的最急迫的问题。公司将继续强化公司“品牌知名、管理科学、创新能力强、核心竞争力突出”的发展战略，坚持高中端特色连锁酒楼市场定位，面向公务商务宴请，兼顾家庭消费者，直营和加盟相结合。加快探索同行业资产重组和收购兼并，在新业态上实现新的突破。利用业已形成的优势，秉承“以人为本、以法为基、以情为念、以客为先”的理念，促进公司持续快速健康发展，提高公司核心竞争力，成为中国餐饮行业的领军者。

4、2011年经营计划

2011年，公司将抢抓住机遇，充分利用自身优势，加快项目建设，力争实现营业收入与净利润增长20%以上的目标。（上述目标并不是公司对2011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）。

5、经营措施

在确保 2011 年度净利润较 2010 年度增长 20%的基础上，围绕发展重点抓好以下各方面的工作：

（1）狠抓市场开拓，为公司发展增添后劲。发展是企业利润增长的动力。一是要认真落实董事会新项目建设的决策部署，抓紧完成好超募集金项目的建设，力争上半年完成收购控股子公司北京中轴路湘鄂情餐饮有限公司（即中轴路店）30%股权，南京北京东路店、北京亚运村店的新店建设，购买武汉台北路资产及项目合作事宜。二是要广泛调动社会资源在北京及公司拓展的重点城市寻找开设直营新店的机会，完善公司发展的区域布局，占领餐饮业中高端市场的制高点。三是要在加盟拓展上理清思路，研究政策，从严把关，有所发展。四是在公司主业及上下游行业的投资、参股、收购兼并等方面寻求突破，落实决策层和董事长的发展思路。

(2) 狠抓管理创新，为公司发展变革求进。立足创新谋发展，是新的一年管理层重要的工作思路。首先，理念创新，思想解放，是公司一切创新的前提。公司十余年发展积淀的良好经营思想理念，是我们创新的本钱和土壤，要珍惜和呵护。感动服务是过去一年创新的有益尝试，对公司管理人员很大促动和启示。要提倡忠诚于企业、忠诚于顾客的理念，端正工作思想作风；要提倡虚心学习借鉴、用他山之石可以攻玉的理念，勤于考察学习，借鉴先进连锁企业的管理方法；提倡精细化、专业化服务的理念，于细致入微处改善我们的菜品、服务和环境；提倡管理就是考核监督的理念，以考核促工作落实，以监督促制度执行；提倡制度化、流程化、可复制的理念，勤于总结，善于总结，力争用几本浓缩的制度手册，将湘鄂情开遍全国。其次，鼓励创新管理经营活动，各部门、各店围绕工作目标、在认真落实公司规章制度和领导要求的基础上，要在工作实践中创新工作方法，改进工作手段，以提高工作效率。对先进典型公司要总结表彰、宣传推广，互相促进。另外，他山之石可以攻玉，努力学习餐饮行业先进企业的特色管理、经营理念，与湘鄂情的管理相结合，促进公司管理水平的提高。

(3) 狠抓增收节支，为公司发展提高效率。立足增收节支，提高企业的盈利能力，给股民良好的回报是经理层的主要工作目标。经理层提出了 2011 年度净利润较 2010 年度增长 20% 的目标，要实现这一目标，必须从两方面下狠功夫：一方面，要千方百计抓增加营业收入。营业部门在出品等各部门配合下，要创新促销手段，开拓客户资源，提高服务水平，调适价格机制。特别是要抓好新店培育期的营销宣传，促使新店尽快步入成长阶段。要重视营业队伍的建设和管理，加强营销能力。另一方面，要下大力气节约开支。要培养节约就是盈利的思想，加强财务开支的审核，杜绝不合理开支，严查贪污挪用公司资金行为；要加强资产管理，做到任何公司资产建设采购、领用保管、报废清理都有财经手续，都有登记备案，都有责任人员。向国外先进连锁企业财务管理看齐，通过集中财务办公，提高财务管理效率，加强成本费用控制。进一步强化法务部合同管理、审计部审计监督、监事会对财务的监督检查，防范跑冒滴漏现象。通过强化增收节支措施，提高主营业务毛利率和净利率，拓展公司盈利空间。各部门各店要在完成本职工作同时，将节约成本费用作为一个重点课题加以研究落实。

(4) 狠抓人力资源管理，以人为本，完善体系，优化机制，为企业发展聚集人才。具体措施：第一，要加强人力资源管理的领导力量，结合公司实际，拿出一整套

成熟的人力资源管理制度、员工职业规划和薪酬政策方案。使员工一入职就能拿到“职业明白单”，从员工招聘/入职/培训/升职/薪酬/劳动保险等都有明确公开的、有激励和约束功能的、公平公正的职业晋升线路图。通过完善的人力资源管理制度，建立科学的激励体制，吸引专业人才、留住人才。第二，公司以鄂州市人力资源开发有限公司为基地，与高校和专业职业学校合作，开办湘鄂情班，加强专业的多层次专业人才培养和员工培训，为新上项目储备人员。第三，适时推出股权激励制度，以共同利益纽带强化公司专业、高效的管理运营团队的建设。第四，采取切实措施，减少人员流失率。以人为本，通过宣传教育，培养职工的归属感和对企业价值观和核心理念的认同感；关心员工的生活和情感需求，了解员工思想动态；开展丰富多彩的业余文化体育教育等集体活动；关注员工职业进步和职业规划，给予他们升职加薪的机会。

(5) 狠抓企业文化建设，树立良好公司形象，为企业发展擦亮招牌。发挥公司十余年发展过程中积淀的湘鄂情独特的企业文化优势，适应公司上市成为公众公司和餐饮行业领头军的要求，学习借鉴现代国际连锁餐饮企业的先进文化，将诚信、安全、优质、健康、时尚、规范、公益等理念更多的融入公司文化之中，形成湘鄂情现代核心文化价值内涵；加大宣传力度，着力对公司文化的推介，结合公司社会责任、以人为本、遵纪守法等多个侧面的宣传，凸显公司一流餐饮企业的良好社会形象；加大对湘鄂情品牌的维护、延伸和宣传力度，通过法律手段，打击品牌侵权，通过调整优化加盟政策，延伸品牌影响力，通过各种媒介方式，宣传“湘鄂情”、“菁英汇”、“湘鄂春”、“湘鄂情·源”、“晶殿”等品牌内涵和价值，对贵为家珍的湘鄂情系列品牌勤拂拭，保持其金字招牌的含金量和知名度。

(6) 狠抓规范管理，重视以“法”治企，为企业长期持续健康发展打下基础。规范管理是对现代企业的基本要求，也是对公众上市公司的基本要求，更是对立志于打造百年老店企业的要求。“法”是国家法律政策，是企业规章制度和运行的逻辑。为此，我们将努力从三个方面加强企业的规范：一是进一步建立和完善公司制度，特别是具体的人力资源、工程管理、标准服务、资产管理等规章和内控流程，形成更为完善的制度体系。二是加大制度执行和执行监督的工作力度，建立董事会、监事会、审计部、法务部等机构对制度执行的监督检查力度，做到令行禁止。三是加强规范管理的学习培训工作，用法律制度精神武装高管、管理人员、普通员工的思想，以制度的统一促使员工思想的统一，为公司连锁复制打下制度和思想基础。

(7) 狠抓安全生产，为企业发展保驾护航。安全是企业的底线，使企业的生命。安全生产要警笛长鸣，常抓不懈。要突出抓食品卫生安全工作，这项工作将纳入到对员工考核的否决指标中，必须保证到湘鄂情的顾客永远都能吃的放心。为此，首先必须抓采购供应源头，严格把关，保证原料高质安全；其次必须抓出品环节，精心细致，保证出品质量；其三必须抓服务后勤环节，坚持五常法和《ISO14001：2004 环境管理体系》认证和《ISO22000：食品安全管理体系》操作程序，保证食品卫生安全不留死角。要高度重视消防安全，消防器材要备足，常维护，时时更新；要加强消防检查，保证电、水、气等设施设备的管理和监督检查，保证处于安全状态。要再次强调行车安全，车辆常维护，开文明车、平安车。要重视酒店、员工宿舍的内保工作，保证公司财产和员工的生命财产安全。

6、发展规划资金来源及使用计划

以募集资金和自有资金为主，银行融资为辅，确保公司未来发展资金的需求，为公司的长远发展奠定基础。严格按照招股说明书披露的计划使用募集资金，对超募资金的使用和募集资金项目变更执行严格的审批程序。

7、风险分析

(1) 食品安全的风险

餐饮行业处于与消费者日常生活联系最紧密的领域，因而行业整体对食品安全监督及质量控制有较高的要求。随着公司连锁门店和菜品种类的增多，对公司食品安全及质量监控方面的要求也越来越细致。如果质量控制的某个环节出现疏忽，影响食品安全，则本公司将要承担相应的责任，食品安全事故的发生也将对本公司的品牌和经营产生不利影响。公司将高度重视食品卫生安全，强化安全生产责任制度的落实，确保菜品和服务质量。

(2) 连锁经营管理风险

本公司采用连锁经营模式，直营店、加盟店数量较多，且主要分布于北京、深圳、湖南等地。随着募集资金项目的建成投产，连锁经营管理幅度更宽。如果各家直营店或加盟店没有按照公司制度严格管理而影响菜品质量或服务质量，则可能对公司的整体品牌形象和业务经营造成不利影响。公司将加强管理力量，制定新的制度，严格外地直营店、加盟店的控制和监督。

(3) 人力资源不足和成本上涨的风险

经过多年的积累，公司进入快速发展时期。当前各连锁店的经营、管理以及连锁

化的发展战略均需要公司及时储备和培育大量的专门人才，包括技术（如厨师）、管理、服务人才等。如果公司不能吸引到或培养出足够的技术、管理和服务人员，或发生大量的人员流失，公司的发展将面临人员短缺的风险。加之国家提出包容性增长的思路后，劳动力成本已呈现出不断上涨的趋势，招工难局面更普遍存在，对公司经营产生压力。公司针对性的加强人力资源管理体系，发挥人力资源培训基地的职能，加大人才引进力度，改革薪酬制度，将员工工资与绩效挂钩，消化人力成本上涨压力，解决好人的瓶颈问题。

（4）市场竞争加剧的风险

餐饮行业的市场竞争日益加剧，由单纯的价格、质量的竞争发展到产品与企业品牌、文化的竞争；从单店竞争、单一业态的竞争发展到多业态、连锁化、集团化、大规模的竞争；从国内企业竞争为主发展到国内企业与外资企业的竞争等等。此外，西方的餐饮文化逐渐为国内消费者所接受，经营西餐的餐饮企业也随之增多，给包括本公司在内的中餐企业带来一定的压力。面对激烈的市场竞争，公司将继续强化管理和品牌优势，提高产品质量，降低生产成本；开发符合市场需要的新菜品和烹饪技术，保持已有菜品和服务的质量，有效降低产品的市场风险；通过市场拓展战略，扩大“湘鄂情”品牌的市场影响力通过建立湘鄂情绿色食品配送基地和食品加工配送工厂（中央厨房），进一步实现菜品品质统一和标准化，助推公司连锁化战略的实施。

（5）通胀背景下的食材价格、商业物业租金急剧上涨的风险。去年以来，随着金融危机的深化和对我国的显现，物价普遍上涨的趋势日益明显，餐饮行业受到了非常明显的食材价格、商业物业租金上涨的冲击，这势必会侵蚀公司的经营利润。公司对大宗、高价值食材采购，都有稳定的供货商，由于资金充裕，信用良好，加之有一定的采购折扣和调价条件，可以一定程度上舒缓食材价格上涨压力。另外，公司出品、物资部门强化厉行节约，杜绝浪费，想方设法降低食材成本。公司较为有利的是，商业物业租期一般都长达十年以上，租金的上调都有提前的约定，且上调比例明显低于当前的商业物业租金上涨幅度。而且公司寻求自购、建设自己的商业物业，可以有效地抵御商业物业租金上涨的冲击。

8、政策法规变化

报告期内，国家颁布《中华人民共和国食品安全法》2009.6.1日起施行；国务院颁布《中华人民共和国食品安全法实施条例》2009.7.20日起施行；公司所处餐饮行业食品安全政策法规环境发生变化，对餐饮行业提出了更高的要求。

9、并购重组进展

公司第一届董事会第六次临时会议审议通过《关于使用超募资金收购上海湘鄂情酒楼有限公司100%股权的议案》和《关于收购西藏湘鄂情餐饮有限责任公司100%股权的议案》。公司分别于2010年2月、5月完成了上海湘鄂情酒楼有限公司、西藏湘鄂情餐饮有限责任公司全部股权收购，并变更了工商登记手续。

10、董监高和重要股东变动

2009年，公司完成了首发上市工作。经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1093号文核准，公司向社会公开发行普通股股票5000万股。经深圳证券交易所《关于北京湘鄂情股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2009]【148】号文）同意，本次公开发行中网上定价发行的4000万股股票于2009年11月11日在深圳证券交易所上市交易。公司于2010年11月11日解禁39,560,000股上市流通，此次解禁后，流通股份数量为89,560,000股。截至报告期末，公司股东人数为16,434人，重要股东未发生变化。

2010年1月16日召开的第一届董事会第七次临时会议，审议批准了公司《关于同意王玉平女士辞去公司财务负责人职务的议案》、《关于拟聘朱珍明先生为公司财务负责人的议案》、《关于拟聘兰国光先生为公司审计负责人的议案》。王玉平女士因个人身体原因辞去公司财务负责人一职，公司对王玉平女士在工作期间所付出的努力表示衷心的感谢。此次人员变动对公司经营无实质影响。

2010年8月22日召开的第一届董事会第九次会议，审议批准了公司《关于同意陈景俊先生辞去公司副总经理职务的议案》、《关于拟聘任万钧先生为公司副总经理的议案》。此次人员变动对公司经营无实质影响。

2010年10月8日召开的第一届董事会第十次会议，审议批准了公司《关于董事会换届选举的议案》。此次人员变动对公司经营无实质影响。

2010年10月27日召开的第二届董事会第一次会议，审议批准了公司《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司总经理、董事会秘书等管理人员的议案》、《关于聘任公司副总经理、财务总监等管理人员的议案》。此次人员变动对公司经营无实质影响。

（三）其他事项

1、利润分配和公积金转增

经天健正信会计师事务所有限公司出具的天健正信审（2011）GF字第010057号

审计报告确认，2010 年度，公司实现归属于母公司股东的净利润为 58,022,178.29 元，母公司实现净利润 76,304,442.48 元，年初未分配利润 57,146,016.24 元，可供分配利润为 133,450,458.72 元，提取 10% 的法定盈余公积金 7,630,444.25 元，减去本年已分配利润 57,000,000.00 元，2010 年末实际可供股东分配的利润为 68,820,014.47 元。

鉴于募集资金暂时性补充流动资金即将到期转回，门店拓展较快，需要大量周转资金维持正常经营，加之贵重酒水商品和辽参、虫草、鲍鱼和雪花牛肉等高档原材料涨价趋势明显，急需资金储备相应物资，现结合公司的实际情况并根据股利分配政策，董事会提议：2010 年度利润不分配，结余资金用于采购储备贵重原材料、商品和补充新拓展门店流动资金缺口，也不进行资本公积金转增股本。本项议案尚须公司 2010 年度股东大会批准。

2、关联交易情况

（1）关联担保情况

截至2010年12月31日止，本公司与关联方之间不存在担保情况。

（2）关联方提供反担保

截至2010年12月31日止，本公司与关联方之间不存在反担保情况。

（3）关联方资金拆借情况

截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司与关联方之间不存在往来款余额。

二、公司投资情况

（一）募集资金的具体使用情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1093号文“关于核准北京湘鄂情股份有限公司首次公开发行股票批复”，本公司于2009年11月3日采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A股）1000万股，采用网上定价方式公开发行人民币普通股（A股）4000万股，共计公开发行人民币普通股（A股）5000万股，每股面值1元，每股发行价格为18.90元。截至2009年11月6日止，本公司已收到社会公众股东缴纳的出资款人民币945,000,000.00元，扣除发行费用59,249,964.00元后实际募集资

金净额885,750,036.00元。上述资金到位情况业经天健光华（北京）会计师事务所所以天健光华验（2009）综字第010037号验资报告验证在案。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

为规范募集资金的存放、使用和管理，保证募集资金的安全，最大限度地保障投资者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等法律法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，本公司制定了《募集资金管理办法》，并经公司临时股东大会审议通过。

在募集资金到位后，本公司同保荐机构招商证券股份有限公司及十三家开户行分别签订了《募集资金三方监管协议》、《募集资金四方监管协议》，具体情况见下表：

开户行名称	银行账号	合同签订日期	2010年12月31日 余额（元）
中国民生银行北京德胜门支行	0133014170010238	2009年12月8日	77,667,135.33
深圳发展银行股份有限公司北京分行营业部	11010500788901	2009年12月8日	62,507,260.94
中国建设银行股份有限公司北京中关村南大街支行	11001018300053003252	2009年12月8日	37,862,082.33
中国工商银行股份有限公司北京翠微路支行营业室	0200080929200133268	2009年12月8日	55,672,226.59
广东发展银行股份有限公司北京朝阳门支行	137061516010022924	2009年12月8日	40,780,424.11
华夏银行股份有限公司北京光华支行	4057200001819100057919	2009年12月8日	42,504,269.38
中国工商银行股份有限公司北京翠微路支行营业室	0200080919200143517	2010年12月17日	8,505,780.00
中国工商银行股份有限公司北京翠微路支行营业室	0200080929200143325	2010年5月6日	5,000,000.00
中国邮政储蓄银行有限责任公司鄂州市分行	100349224080010001	2010年5月14日	10,000,000.00
长安银行股份有限公司	63001015201020000302	2010年2月9日	25,555,113.45
华夏银行股份有限公司武汉徐东支行	819100081632	2010年3月4日	33,397,294.43
中国工商银行股份有限公司南京下关支行	4301011529100252915	2010年3月22日	48,891.79
广东发展银行股份有限公司徐汇支行	16502505170006363	2010年4月29日	1,155,976.19
合 计			400,656,454.54

截至2010年12月31日止，募集资金累计已使用495,025,826.10元，募集资金到位前以自有资金投入并已完成置换150,814,739.11元，募集资金到位后已投入344,211,086.99。募集资金项目运用中，原募集资金运用项目（招股说明书披露的募集资金项目）累计已使用316,210,937.87元，新增募集资金运用项目（募集资金到位

后经董事会批准后补充的募集资金项目) 累计已使用98,814,888.23元, 另外补充流动资金80,000,000.00元。

截至2010年12月31日止, 尚未使用募集资金金额为390,724,209.90元, 募集资金专户余额为400,656,454.54元, 与尚未使用募集资金余额的差异9,932,244.64元, 系募集资金专户累计利息收入。

募集资金的实际使用情况详见附表。

(二) 会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

天健正信会计师事务所有限公司出具了天健正信审(2011)专字第010435号《关于北京湘鄂情股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告》, 认为: “北京湘鄂情公司的募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第21号——上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的要求编制, 在所有重大方面公允反映了北京湘鄂情公司2010年度募集资金的存放和实际使用情况。”

募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额			88,575.00		本年度投入募集资金总额				32,869.29	
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00							
累计变更用途的募集资金总额			0.00		已累计投入募集资金总额				49,502.59	
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%							
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (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	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
定慧寺店(总店)改造项目	否	2,980.63	2,980.63	0.00	2,978.18	99.92%	2009年01月01日	194.00	是	否
新建湘鄂情绿色食品配送基地项目	否	3,000.00	3,000.00	0.00	661.15	22.04%	2010年12月01日	64.00	是	否

食品加工配送工厂 (中央厨房) 项目	否	7,300.00	7,300.00	1,151.04	3,580.07	49.04%	2011 年 04 月 30 日	0.00	不适用	否
新建湘鄂情人力资源培训基地项目	否	3,020.00	3,020.00	0.00	441.85	14.63%	2011 年 07 月 31 日	68.00	不适用	否
新建北京湘鄂情朝阳门店项目	否	3,626.00	3,626.00	331.39	2,452.14	67.63%	2008 年 08 月 08 日	742.80	是	否
新建湘鄂情西安南二环店项目	是	7,980.00	10,480.00	7,017.98	8,020.80	76.53%	2011 年 05 月 31 日	0.00	不适用	否
新建湘鄂情郑州黄河路店项目	否	5,000.00	5,000.00	686.19	4,734.11	94.68%	2011 年 01 月 08 日	0.00	不适用	否
新建湘鄂情武汉三阳路店项目	是	8,300.00	10,200.00	6,296.30	6,796.30	66.63%	2011 年 07 月 31 日	0.00	不适用	是
新建呼和浩特呼伦贝尔北路店项目	否	2,180.00	2,180.00	1,022.71	1,956.50	89.75%	2010 年 12 月 18 日	-804.00	是	否
新建北京南三环店项目	否	2,600.00	2,600.00	0.00	0.00	0.00%	2010 年 12 月 01 日	0.00	不适用	是
承诺投资项目小计	-	45,986.63	50,386.63	16,505.61	31,621.10	-	-	264.80	-	-
超募资金投向										
新建北京广渠门项目	否	1,500.00	1,500.00	971.54	1,048.21	69.88%	2010 年 06 月 30 日	181.00	是	否
新建北京西单二期项目	否	4,000.00	4,000.00	790.21	935.35	23.38%	2010 年 04 月 30 日	-306.00	是	否
新建南京项目	否	3,500.00	3,500.00	2,457.96	2,612.96	74.66%	2010 年 07 月 08 日	-1,143.25	是	否
收购上海湘鄂情股权项目	否	2,700.00	2,700.00	1,559.00	2,700.00	100.00%	2010 年 02 月 01 日	0.00	是	否
增资朝阳门店新建海运仓项目	否	850.00	850.00	310.01	310.01	36.47%	2010 年 08 月 31 日	-582.00	是	否
上海店改造装修项目	否	1,055.00	1,055.00	940.31	940.31	89.13%	2010 年 05 月 31 日	264.00	是	否
武汉店宴会厅改造项目	否	911.24	911.24	886.11	886.11	97.24%	2010 年 09 月 19 日	-487.00	是	否
新建湖北孝感湘鄂情酒店项目	否	6,000.00	6,000.00	0.00	0.00	0.00%	2011 年 05 月 01 日	0.00	不适用	否
西单店一期装修改造项目	否	1,733.66	1,733.66	448.54	448.54	25.87%	2011 年 05 月 01 日	0.00	不适用	是
朝阳门外新建门店项目	否	5,200.00	5,200.00	0.00	0.00	0.00%	2010 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
补充流动资金	否	8,000.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00	100.00%	2011 年 01 月 31 日	0.00	不适用	否
归还银行贷款 (如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金 (如	-						-	-	-	-

有)										
超募资金投向小计	-	35,449.90	35,449.90	16,363.68	17,881.49	-	-	-2,073.25	-	-
合计	-	81,436.53	85,836.53	32,869.29	49,502.59	-	-	-1,808.45	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	食品加工配送中心（中央厨房）项目，原计划 2010 年 12 月 31 日建成投入使用，由于技术更新和门店布局调整，进一步优化设计使进度有所放缓，尚未如期开始运营，现计划于 2011 年 4 月 30 日建成投入使用。 新建湘鄂情绿色食品配送基地项目，原计划 2010 年 12 月 1 日建成投入使用，由于公司考虑在道路、用地规模、地址等方面争取更多的地方政策支持，获取更好效果，故本期未有进展。 新建湘鄂情人力资源培训基地项目，原计划 2010 年 12 月 31 日建成投入使用，该项目分步实施，现部分已投入使用，由于公司为争取更多地区政策而放缓进度，尚未如期开始运营，现计划于 2011 年 7 月 31 日建成投入使用。 新建湘鄂情西安南二环店项目，原计划 2010 年 12 月 31 日建成投入使用，由于业主方投资合作酒店项目延期，导致餐饮经营所需的商业规模及配套设施未达到预期效果，故延期开工尚未开始运营，现已基本装修完毕，将于 2011 年 5 月 31 日投入运营。 新建湘鄂情郑州黄河路店项目，原计划 2010 年 12 月 1 日建成投入使用，由于门店所处区域市场环境变化，公司修改原设计方案，导致项目延期，该项目已于 2011 年 1 月 8 日投入运营。 西单店一期装修改造项目，原计划 2010 年 7 月建成投入使用，由于业主方原因导致装修改造工程延期开工，现计划于 2011 年 5 月 1 日完成改造投入使用。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	朝阳门外新建门店项目，原计划投入募投资金 5200 万元。由于在经营房屋租赁的竞争中，其他投标者报价金额高于公司董事会决策上限，公司最终决定退出竞标，放弃该项目。 新建北京南三环店项目，原计划使用募投资金 2600 万元，于 2010 年 12 月 1 日建成投入使用，由于项目所在地的预期商圈效应、配套设施一直达不到经济规模，因此经公司 2011 年 3 月 12 日召开的第二届董事会第二次会议决议放弃该项目的投资计划，该项目原计划的 2600 万元募投资金变更用途，用于收购控股子公司北京中轴路湘鄂情餐饮有限公司剩余 30% 的少数股东股权。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金共计 42588.37 万元。 1、2009 年 12 月，公司第一届董事会第五次临时会议、第六次会议，同意新增 5 个募集资金使用项目，分别是新建北京广渠门项目，新建西单店二期项目，新建南京项目，收购上海湘鄂情股权项目，新建海运仓店项目。截止 2010 年 12 月 31 日各项目使用募集资金情况如下：新建广渠门项目累计使用募集资金投资 1,048.21 万元，完成投资进度 69.88%，2010 年度盈利 181 万元；新建西单二期项目累计使用募集资金投资 935.35 万元，完成投资进度 23.38%，2010 年度亏损 306 万元；新建南京项目累计使用募集资金投资 2,612.96 万元，完成投资进度 74.66%，2010 年度亏损 1,143.25 万元；收购上海湘鄂情股权项目，已累计使用募集资金投资 2700 万元，完成股权收购；新建海运仓店项目累计使用募集资金投资 310.01 万元，完成投资进度 36.47%，2010 年度亏损 582 万元。 2、2010 年 2 月，公司第一届董事会第八次临时会议，同意扩大原募投项目的资金使用规模，分别是新建武汉三阳路店扩大投资规模增加募集资金投入 1900 万元用于支付新增的房产价值，新建湘鄂情西安南二环店项目扩大投资规模增加募集资金投入 2500 万元用于支付新增的房产价值。截止 2010 年 12 月 31 日，武汉三阳路项目已累计使用募集资金投资 6,796.30 万元，完成投资进度 66.63%，房产尚未交付。西安南二环项目已累计使用募集资金投资 8,020.80 万元，完成投资进度 76.53%，项目正出于装修阶段。 3、2010 年 3 月，公司第一届董事会第九次临时会议，同意新增 2 个募集资金使用项目，分别是装修改造上海湘鄂情徐汇店项目，装修改造武汉湘鄂情洪山店宴会厅项目。截止 2010 年 12 月 31 日，各项目使用募集资金情况如下：上海店装修改造项目累计使用募集资金投资 940.31 万元，完成投资进									

	度 89.13%，2010 年度盈利 264 万元；武汉洪山店宴会厅项目累计使用募集资金投资 886.11 万元，完成投资进度 97.24%，2010 年度亏损 487 万元。 4、2010 年 4 月第一届董事会第八次会议，同意新增 2 个募集资金使用项目，分别是新建湖北孝感湘鄂情酒店项目，装修改造北京湘鄂情西单一期店项目。截止 2010 年 12 月 31 日各项目使用募集资金情况如下：新建湖北孝感项目，由于土地出让程序未按照原计划进行，导致公司无法按计划获取土地并进行物业建设，项目实际已无法实施；装修改造西单一期项目，累计使用募集资金投资 448.54 万元，完成投资进度 25.87%，尚未投入使用。
募集资金投资项目	不适用
募集资金投资项目	不适用
募集资金投资项目	适用
先期投入及置换情况	先期投入 15,081.47 万元，已全部置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2010 年 10 月，公司第一届董事会第十次会议，同意公司将尚无使用计划的部分超募资金 8000 万元用于暂时性补充流动资金。
项目实施出现募集	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金采取了专户存储制度。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	（一）2010 年 2 月公司第一届董事会第八次临时会议，同意扩大两个募投项目投资的规模，同意变更三个募投项目的实施主体。 1、同意变更原募投项目投资规模，新建湘鄂情武汉三阳路店项目增加投资额 1900 万元，新建湘鄂情西安南二环店项目增加投资额 2500 万元，并使用超募资金补充建设资金缺口； 2、同意变更三个原募集资金使用项目的实施主体：食品加工配送工厂（中央厨房）项目实施主体由本公司变更为子公司北京湘鄂情食品有限公司，新建湘鄂情人力资源培训基地项目实施主体由本公司变更为子公司鄂州市湘鄂情人力资源开发有限公司，新建呼和浩特呼伦贝尔北路店项目实施主体由子公司北京湘鄂情餐饮管理有限公司变更为子公司内蒙古湘鄂情餐饮管理有限公司。 （二）2011 年 3 月，公司第二届董事会第二次会议，同意变更原募投项目资金用途，同时同意新增 2 个募集资金使用项目。 变更募投资金用途的项目是： 1、将原计划新建北京南三环项目使用的募集资金 2600 万元，变更为收购北京中轴路湘鄂情餐饮有限公司剩余 30%少数股权。 新增募集资金使用项目分别是： 1、租赁南京房产开办新店项目，该项目计划使用募集资金 2500.04 万元，承租南京稼粟投资管理有限公司所拥有的房产用于餐饮门店的新建。 2、租赁北京安立路房产开办新店项目，该项目计划使用募集资金 1500.11 万元，承租位于北京市朝阳区安立路 54 号的房产用于餐饮门店的新建。

变更募集资金投资项目情况表

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入	本年度实际投	截至期末实际	截至期末投资	项目达到预定可使用状	本年度实现的效益	是否	变更后的项目
--------	----------	----------	--------	--------	--------	------------	----------	----	--------

		募集资金 总额 (1)	入金额	累计投 入金额 (2)	进度(%) (3)=(2)/(1)	态日期		达 到 预 计 效 益	可行性 是否发 生重大 变化
新建湘鄂情武 汉三阳路店项 目	新建湘鄂情武 汉三阳路店项 目	10,200.00	6,296.30	6,796.30	66.63%	2011 年 07 月 31 日	0.00	是	否
新建湘鄂情西 安南二环店项 目	新建湘鄂情西 安南二环店项 目	10,480.00	7,017.98	8,020.80	76.53%	2011 年 05 月 31 日	0.00	是	否
合计	-	20,680.00	13,314.2 8	14,817.1 0	-	-	0.00	-	-
变更原因、决 策程序及信息 披露情况说明 (分具体项 目)	(一) 2009 年公司于原招股说明书中承诺新建湘鄂情武汉三阳路店项目, 总投资 8,300 万元。2010 年 2 月 5 日, 公司召开第一届董事会第八次临时会议, 审议通过了《关于变更公司募集资金投资项目“新建湘鄂情武汉三阳路店项目”投资规模并使用超募资金补充该项目建设资金缺口的议案》。1、公司与金发公司拟签订关于《金阳新城商业用房订购协议书》的终止协议, 终止双方在该协议书中的权利义务和责任; 前期因履行该协议书公司通过全资子公司湖北湘鄂情餐饮投资有限公司(以下简称湖北公司支付给金发公司的 500 万元定金转作湖北公司购买金发公司“金阳新城”项目的商用房 A 栋裙楼的定金。2、由湖北公司与金发公司签订购房合同, 购买金发公司位于武汉市江岸区金阳新城项目的商用房 A 栋裙楼的部分商业房产, 现合同实际拟交付的购买面积为 5142.95 (三楼 673.78 ?O 楼层增高至八米), 总价格由 5980 万元增至 7907.3614 万元。项目投资规模变更后项目建设资金缺口使用超募资金补充由于以上购房投资的变化, 公司对项目重新进行了可行性研究。根据专业咨询机构北大纵横投资咨询有限公司调整的《投资价值分析报告》, 公司将项目投资规模由 8,300 万元变更为人民币 10200 万元, 该项目建设资金缺口 1900 万元使用超募资金补充。 (二) 2009 年公司于原招股说明书中承诺新建湘鄂情西安南二环店项目, 总投资 8,300 万元。2010 年 2 月 5 日, 公司召开第一届董事会第八次临时会议, 审议通过了《关于变更公司募集资金投资项目“新建湘鄂情西安南二环店项目”投资规模并使用超募资金补充该项目建设资金缺口的议案》。 (1) 由陕西湘鄂情餐饮投资有限公司(以下称陕西公司)与陕西新型房地产开发有限公司签订《商品房买卖合同》, 协商购买银达大厦第五层房产, 建筑面积 2083.62 平方米, 每平米 5150.8 元, 总金额为人民币 10,732,287 元。 (2) 就公司与陕西新型房地产开发有限公司前期签定的《房屋买卖合同》的落实, 双方签订《补充协议》, 约定陕西新型房地产开发有限公司对房屋所投入的工程装修费用全部由其自行承担, 工程所涉支出及债务与陕西湘鄂情餐饮投资有限公司无关。对于装修工程由陕西湘鄂情餐饮投资有限公司进行评估, 陕西湘鄂情餐饮投资有限公司给予陕西新型房地产开发有限公司人民币 250 万元的工程装修费。项目投资规模变更后, 项目建设资金缺口使用超募资金补充。由于以上购房投资的变化, 募集资金项目西安南二环店项目实施地点将包括为西安市高新区莲湖科技园银达大厦一层部分、二、三、四、五层, 总建筑面积达 8669.76 平方米, 购入房产及装修金额将达到约 7141 万元。为此, 公司对项目重新进行了可行性研究。根据专业咨询机构北大纵横投资咨询有限公司调整的《投资价值分析报告》, 公司将项目投资规模由 7980 万元变更为人民币 10480 万元, 该项目建设资金缺口 2500 万元使用超募资金补充。变更募集资金投资项目的投资规模后存在的风险和对策说明项目变更投资规模后, 项目可能存在的风险如因市场、技术、经营管理、政策等因素引致的风险均与原项目相同, 已在招股说明书中详细披露。变更不会对项目投入实施产生实质性影响, 不影响公司的持续经营。								
未达到计划进	无此情况								

度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无此情况

(三) 非募集资金投资情况

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
增资子公司北京湘鄂情投资管理有限公司	6,500.00	未完成，正在办理中	0
收购西藏湘鄂情餐饮有限责任公司	450.00	已完成	收购完成后，该公司本年实际收益 277.84 万元。
定慧寺店装修改造项目	363.87	已完成	项目完成后，本年实现收益 223.10 万元
大成路店装修项目	429.77	已完成	项目完成后，本年实现收益 296.67 万元
志新桥店燃气改造项目	226.40	已完成	项目完成后，本年实现收益 -232.12 万元
北四环店装修项目	430.97	已完成	项目完成后，本年实现收益 -246.12 万元
国宾店内部装修项目	205.94	已完成	项目完成后，本年实现收益 168.72 万元
西单店一二期装修项目	1,476.41	除一期部份装修未完成，其他均已完成	项目部份完成后，本年实现收益 -306.57 万元
广渠门店装修项目	231.31	已完成	项目完成后，本年实现收益 -180.56 万元
西安菁英会店整体装修项目	1,793.40	未完成，正在进行中	项目部份完成后，本年实现收益 -217.06 万元
丰台店整体装修项目	900.17	已完成	项目完成后，本年实现收益 -363.17 万元
合计	13,008.24	-	-

三、会计师事务所意见及会计政策、会计估计变更

(一) 会计师事务所意见

经天健正信会计师事务所审计，对本公司2010年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

(二) 公司会计政策、会计估计变更情况及对公司的影响说明和分析

报告期内，公司没有重大会计政策变化、会计估计变更情况，未发生重大会计差错。

四、董事会日常工作情况

(一) 董事会的会议情况及决议内容

公司董事会共筹备召开八次会议，会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》及《公司章程》等法律、法规和规范性文件的规定。会议的具体情况如下：

1. 2010年1月16日，公司第一届董事会第七次临时会议在北京市丰台区大成路九号三层会议室召开。会议应参加董事9人，实际参加董事7人，未参加会议的董事委托其他董事行使权利。会议审议通过了如下事项：

- ① 审议《关于同意王玉平女士辞去公司财务负责人职务的议案》；
- ② 审议《关于拟聘朱珍明先生为公司财务负责人的议案》；
- ③ 审议《关于拟聘兰国光先生为公司审计负责人的议案》。

2. 2010年2月5日，公司第一届董事会第八次临时会议在北京市丰台区大成路九号三层会议室召开。会议应参加董事9人，实际参加董事7人，未参加会议的董事委托其他董事行使权利。会议审议通过了如下事项：

- ① 审议《关于变更公司募集资金投资项目“新建湘鄂情武汉三阳路店项目”投资规模并使用超募资金补充该项目建设资金缺口的议案》；
- ② 审议《关于变更公司募集资金投资项目“新建湘鄂情西安南二环店项目”投资规模并使用超募资金补充该项目建设资金缺口的议案》；
- ③ 审议《关于变更公司募集资金投资项目“食品加工厂（中央厨房）项目”实施主体的议案》；
- ④ 审议《关于变更公司募集资金投资项目“新建湘鄂情人力资源培训基地项目”实施主体的议案》；
- ⑤ 审议《关于变更公司募集资金投资项目“新建呼和浩特呼伦贝尔北路店项目”实施主体的议案》。

3. 2010年3月8日，公司第一届董事会第七次会议在北京市丰台区大成路九号三

层会议室召开。会议应到董事 9 人，实到董事 9 人。会议审议通过了如下事项：

- ① 审议《2009 年度审计报告》；
- ② 审议《2009 年度总经理工作报告》；
- ③ 审议《2009 年度董事会工作报告》；
- ④ 审议《2009 年度报告及其摘要》；
- ⑤ 审议《2009 年度财务决算报告》；
- ⑥ 审议《2009 年度利润分配预案》；
- ⑦ 审议《2009 年度内部控制自我评价报告》；
- ⑧ 审议《2009 年度募集资金存放及使用情况的专项报告》；
- ⑨ 审议《独立董事年度报告工作制度》；
- ⑩ 审议《内幕信息知情人登记制度》；
- ⑪ 审议《重大事项内部报告制度》；
- ⑫ 审议《关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的议案》；
- ⑬ 审议《关于授权租赁房产使用超额募集资金新建湘鄂情朝外店项目的议案》；
- ⑭ 审议《关于提请召开 2009 年度股东大会的议案》。

4. 2010 年 3 月 31 日，公司第一届董事会第九次临时会议在北京市丰台区大成路九号三层会议室召开。会议应到董事 9 人，实到董事 9 人。会议审议通过了如下事项：

- ① 审议《关于使用超募资金装修改造上海湘鄂情徐汇店项目的议案》；
- ② 审议《关于使用超募资金装修改造武汉湘鄂情洪山店婚宴厅项目的议案》。

5. 2010 年 4 月 20 日，公司第一届董事会第八次会议在北京市丰台区大成路九号三层会议室召开。会议应到董事 9 人，实到董事 9 人。会议审议通过了如下事项：

- ① 审议《关于公司 2010 年第一季度报告的议案》；
- ② 审议《年报信息披露重大差错责任追究制度》；
- ③ 审议《关于使用超募资金投资建设湖北孝感“湘鄂情”酒店项目的议案》；
- ④ 审议《关于使用超募资金装修改造北京湘鄂情西单一期店项目的议案》。

6. 2010 年 8 月 22 日，公司第一届董事会第九次会议在北京市西城区教育街三号武警招待所西楼十二层会议室召开。会议应到董事 9 人，实到董事 9 人。会议审议通过了如下事项：

- ① 审议《公司 2010 年半年度报告及其摘要》；

- ② 审议《关于修改公司章程的议案》;
- ③ 审议《关于同意陈景俊先生辞去公司副总经理职务的议案》;
- ④ 审议《关于拟聘任万钧先生为公司副总经理的议案》;
- ⑤ 审议《关于提请召开 2010 年第二次临时股东大会的议案》。

7. 2010 年 10 月 8 日, 公司第一届董事会第十次会议在北京市西城区教育街三号武警招待所西楼十二层会议室召开。会议应到董事 9 人, 实到董事 9 人。会议审议通过了如下事项:

- ① 审议《关于董事会换届选举的议案》;
- ② 审议《关于使用超募资金补充流动资金的议案》;
- ③ 审议《关于提请召开 2010 年第三次临时股东大会的议案》。

8. 2010 年 10 月 27 日, 公司第二届董事会第一次会议在北京市西城区教育街三号武警招待所西楼十二层会议室召开。会议应到董事 9 人, 实到董事 9 人。会议审议通过了如下事项:

- ① 审议《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》;
- ② 审议《关于聘任公司总经理、董事会秘书等管理人员的议案》;
- ③ 审议《关于聘任公司副总经理、财务总监等管理人员的议案》;
- ④ 审议《关于《公司董事会内部控制委员会实施细则》的议案》;
- ⑤ 审议《关于选举董事会各专门委员会委员的议案》;
- ⑥ 审议《关于《公司 2010 年第三季度报告》的议案》。

(二) 股东大会的会议情况及决议内容

共筹备召开四次股东大会会议, 会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》及《公司章程》等法律、法规和规范性文件的规定。会议的具体情况如下:

1. 2010 年 3 月 8 日, 公司 2010 年第一次临时股东大会在北京市丰台区大成路九号三层会议室召开。参加本次股东大会表决的股东及股东授权代表共计 9 名, 其所持有效表决权的股份总数为 10431.4 万股, 占公司有表决权总股份数的 52.16%, 会议审议通过了如下事项:

- ① 审议《关于变更公司募集资金投资项目“新建湘鄂情武汉三阳路店项目”投资规模并使用超募资金补充该项目建设资金缺口的议案》;
- ② 审议《关于变更公司募集资金投资项目“新建湘鄂情西安南二环店项目”投资规模并使用超募资金补充该项目建设资金缺口的议案》;

③ 审议《关于变更公司募集资金项目“食品加工厂（中央厨房）项目”实施主体的议案》；

④ 审议《关于变更公司募资项目“新建湘鄂情人力资源培训基地项目”实施主体的议案》；

⑤ 审议《关于变更公司募资项目“新建呼和浩特呼伦贝尔北路店项目”实施主体的议案》。

2. 2010 年 3 月 31 日，公司 2009 年度股东大会在北京市丰台区大成路九号三层会议室召开。参加本次股东大会表决的股东及股东授权代表共计 12 名，其所持有表决权的股份总数为 10418.0801 万股，占公司有表决权总股份数的 52.09%。会议审议通过了如下事项：

① 审议《关于〈2009 年度董事会工作报告〉的议案》；

② 独立董事述职(韩伯棠\祝卫\胡小松)；

③ 审议《关于〈2009 年度监事会工作报告〉的议案》；

④ 审议《关于 2009 年度报告及其摘要的议案》；

⑤ 审议《关于 2009 年度财务决算报告的议案》；

⑥ 审议《关于 2009 年度利润分配预案的议案》；

⑦ 审议《关于〈2009 年度募集资金存放及使用情况的专项报告〉的议案》；

⑧ 审议《关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的议案》。

3. 2010 年 8 月 22 日，公司 2010 年第二次临时股东大会在北京市西城区教育街三号武警招待所西楼十二层会议室召开。参加本次股东大会表决的股东及股东授权代表共计 7 名，其所持有表决权的股份总数为 103,544,000 股，占公司有表决权总股份数的 51.77%。会议审议通过了如下事项：

① 审议《关于修改公司章程的议案》。

4. 2010 年 10 月 27 日，公司 2010 年第三次临时股东大会在北京市西城区教育街三号武警招待所西楼十二层会议室召开。参加本次股东大会表决的股东及股东授权代表共计 10 名，其所持有表决权的股份总数为 104,308,401 股，占公司有表决权总股份数的 52.15%。会议审议通过了如下事项：

① 审议《关于董事会换届选举的议案》；

② 审议《关于监事会换届选举的议案》。

股东大会程序较为复杂，从股权登记日开始，接待社会上股东的登记，在召开日当天，

（三）董事会专门委员会履职情况

公司于 2007 年 12 月 6 日，公司第一届董事会第三次会议通过议案，设立董事会审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会四个专门委员会，并通过《公司董事会审计委员会实施细则》、《公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《公司董事会战略委员会实施细则》、《公司董事会提名委员会实施细则》。自公司上市之日，相关制度正式实行。各委员会报告期履职情况如下：

公司董事会审计委员会共筹备召开三次会议，会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》及《公司章程》等法律、法规和规范性文件的规定。会议的具体情况如下：

1. 2010 年 3 月 7 日，公司第一届董事会审计委员会第五次会议在北京市丰台区大成路九号三层会议室召开。会议应参加委员 3 人，实际参加委员 3 人。会议审议通过了如下事项：

- ① 审议《2009 年度审计报告》；
- ② 审议《2009 年度内部控制自我评价报告》；
- ③ 审议《2009 年度募集资金存放及使用情况的专项报告》；
- ④ 审议《关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的议案》。

2. 2010 年 4 月 19 日，公司第一届董事会审计委员会第六次会议在北京市丰台区大成路九号三层会议室召开。会议应参加委员 3 人，实际参加委员 3 人。会议审议通过了如下事项：

- ① 审议《关于公司 2010 年第一季度报告的议案》。

3. 2010 年 10 月 26 日，公司第一届董事会审计委员会第七次会议在北京市西城区教育街三号武警招待所西楼十二层会议室召开。会议应参加委员 3 人，实际参加委员 3 人。会议审议通过了如下事项：

- ① 审议《关于<公司 2010 年第三季度报告>的议案》。

公司董事会提名委员会共筹备召开三次会议，会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》及《公司章程》等法律、法规和规范性文件的规定。会议的具体情况如下：

1. 2010 年 1 月 15 日，公司第一届董事会提名委员会第三次会议在北京市丰台区大成路九号三层会议室召开。会议应参加委员 3 人，实际参加委员 3 人。会议审议通过了如下事项：

① 审议《关于拟聘任朱珍明先生为公司财务负责人的议案》

② 审议《关于拟聘任兰国光先生为公司审计负责人的议案》

2. 2010 年 8 月 21 日，公司第一届董事会提名委员会第四次会议在北京市西城区教育街三号武警招待所西楼十二层会议室召开。会议应参加委员 3 人，实际参加委员 3 人。会议审议通过了如下事项：

① 审议《关于拟聘任万钧先生为公司副总经理的议案》

3. 2010 年 10 月 7 日，公司第一届董事会提名委员会第四次会议在北京市西城区教育街三号武警招待所西楼十二层会议室召开。会议应参加委员 3 人，实际参加委员 3 人。会议审议通过了如下事项：

① 审议《关于董事会换届选举的议案》

公司董事会战略委员会共筹备召开四次会议，会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》及《公司章程》等法律、法规和规范性文件的规定。会议的具体情况如下：

1. 2010 年 2 月 4 日，公司第一届董事会提名委员会第七次会议在北京市丰台区大成路九号三层会议室召开。会议应参加委员 3 人，实际参加委员 3 人。会议审议通过了如下事项：

① 审议《关于变更公司募集资金投资项目“新建湘鄂情武汉三阳路店项目”投资规模并使用超募资金补充该项目建设资金缺口的议案》；

② 审议《关于变更公司募集资金投资项目“新建湘鄂情西安南二环店项目”投资规模并使用超募资金补充该项目建设资金缺口的议案》；

③ 审议《关于变更公司募集资金项目“食品加工厂（中央厨房）项目”实施主体的议案》；

④ 审议《关于变更公司募资项目“新建湘鄂情人力资源培训基地项目”实施主体的议案》；

⑤ 审议《关于变更公司募资项目“新建呼和浩特呼伦贝尔北路店项目”实施主体的议案》。

2. 2010 年 3 月 7 日，公司第一届董事会提名委员会第八次会议在北京市丰台区大成路九号三层会议室召开。会议应参加委员 3 人，实际参加委员 3 人。会议审议通过了如下事项：

① 审议《关于授权租赁房产使用超额募集资金新建湘鄂情朝外店项目的议案》

3. 2010 年 3 月 30 日，公司第一届董事会提名委员会第九次会议在北京市丰台区

大成路九号三层会议室召开。会议应参加委员 3 人，实际参加委员 3 人。会议审议通过了如下事项：

- ① 审议《关于使用超募资金装修改造上海湘鄂情徐汇店项目的议案》
- ② 审议《关于使用超募资金装修改造武汉湘鄂情洪山店婚宴厅项目的议案》

4. 2010 年 4 月 19 日，公司第一届董事会提名委员会第十次会议在北京市丰台区大成路九号三层会议室召开。会议应参加委员 3 人，实际参加委员 3 人。会议审议通过了如下事项：

- ① 审议《关于使用超募资金投资建设湖北孝感“湘鄂情”酒店项目的议案》
- ② 审议《关于使用超募资金装修改造北京湘鄂情西单一期店项目的议案》

报告期内，薪酬与考核委员会未有履职记录。

五、利润分配

（一）公司最近三年现金分红情况表

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2009 年	57,000,000.00	76,730,707.97	74.29%	145,559,773.42
2008 年	54,000,000.00	63,796,342.30	84.64%	92,465,639.77
2007 年	24,537,905.00	58,514,037.26	41.94%	65,045,376.25
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				68.10%

（二）2010 年度利润分配预案

经天健正信会计师事务所有限公司出具的天健正信审（2011）GF 字第 010057 号审计报告确认，2010 年度，公司实现归属于母公司股东的净利润为 58,022,178.29 元，母公司实现净利润 76,304,442.48 元，年初未分配利润 57,146,016.24 元，可供分配利润为 133,450,458.72 元，提取 10% 的法定盈余公积金 7,630,444.25 元，减去本年已分配利润 57,000,000.00 元，2010 年末实际可供股东分配的利润为 68,820,014.47 元。

鉴于募集资金暂时性补充流动资金即将到期转回，门店拓展较快，需要大量周转资金维持正常经营，加之贵重酒水商品和辽参、虫草、鲍鱼和雪花牛肉等高档原材料涨价趋势明显，急需资金储备相应物资，现结合公司的实际情况并根据股利分配政策，

董事会提议：2010 年度利润不分配，结余资金用于采购储备贵重原材料、商品和补充新拓展门店流动资金缺口，也不进行资本公积金转增股本。本项议案尚须公司 2010 年度股东大会批准。

第八章 监事会报告

一、对 2010 年年度经营管理行为及业绩的评价

根据《公司法》、《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的有关规定，监事会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。对 2010 年北京湘鄂情股份有限公司（以下简称“公司”）各方面情况进行了监督。认为董事会成员忠于职守，全面落实了股东大会的各项决议，未出现损害股东利益的行为。同时，公司管理层正在进一步完善公司的内部控制制度，高管人员勤勉尽责，经营中不存在违规操作行为。

二、监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开 6 次会议，会议情况如下：

（一）2010 年 2 月 5 日，第一届监事会第二次临时会议于当日下午以通讯方式召开，会议审议通过公司《关于变更公司募集资金投资项目“新建湘鄂情武汉三阳路店项目”投资规模并使用超募资金补充该项目建设资金缺口的议案》、《关于变更公司募集资金投资项目“新建湘鄂情西安南二环店项目”投资规模并使用超募资金补充该项目建设资金缺口的议案》、《关于变更公司募集资金投资项目“食品加工厂（中央厨房）项目”实施主体的议案》、《关于变更公司募集资金投资项目“新建湘鄂情人力资源培训基地项目”实施主体的议案》、《关于变更公司募集资金投资项目“新建呼和浩特呼伦贝尔北路店项目”实施主体的议案》。

（二）2010 年 3 月 8 日，在公司会议室召开了第一届监事会第六次会议，会议审议通过公司《2009 年度监事会工作报告》、《2009 年度报告及其摘要》、《2009 年度财务决算报告》、《2009 年度利润分配预案》、《2009 年度内部控制自我评价报告》、《关于 2009 年度募集资金存放及使用情况的专项报告》、《关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的议案》。

（三）2010 年 4 月 20 日，在公司会议室召开了第一届监事会第七次会议，会议审议通过《关于公司 2010 年第一季度报告的议案》。监事会认为，公司《2010 年第一季度报告》的编制和保密程序符合法律、法规、公司章程和公司管理制度的各项规定；公司《2010 年第一季度报告》的内容和格式符合中国证监会和深圳证券交易所的各项规定，其内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，报告客观地反映了公司 2010 年第一季度的财务状况和经营成果。

（四）2010 年 8 月 22 日，在公司会议室召开了第一届监事会第八会议，会议审议通过《关于公司 2010 年半年度报告及其摘要的议案》

（五）2010 年 10 月 8 日，在公司会议室召开了第一届监事会第九会议，会议审议通过《关于监事会换届选举的议案》

（六）2010 年 10 月 27 日，在公司会议室召开了第二届监事会第一会议，审议通过《关于选举公司第二届监事会主席的议案》、《关于<公司 2010 年第三季度报告>的议案》。

三、监事会对有关事项的独立意见

报告期内，监事会按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，认真履行职责，积极开展工作，列席了历次董事会会议，对公司规范运作、财务状况、募集资金使用等情况进行了监督与核查，对下列事项发表独立意见：

（一）公司依法运作情况

报告期内，公司依照《公司法》和《公司章程》及有关政策法规规范运作，不存在违法违规经营。公司已建立较为完善的内部控制制度，相关决策程序合法。公司董事及高级管理人员在履行公司职务时遵守国家法律法规、公司章程和内部制度的规定，没有出现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

（二）检查公司财务状况

报告期内，公司监事会对公司财务状况实施了有效的监督和检查，认为公司的财务体系完善、制度健全；财务状况良好，资产质量优良，收入、费用和利润的确认与计量真实准确公司定期财务报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

（三）公司募集资金实际投入情况

报告期内，公司严格按照各项法律法规管理和使用募集资金，公司董事会编制的《募集资金 2010 年度存放与使用情况的专项报告》及会计师事务所出具的专项鉴证报告与公司募集资金的实际使用情况相符。本公司募集资金使用和监管执行情况良好，不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的情况，而且募集资金管理不存在违规情形。

（四）公司重大投资、出售资产情况

2010 年 2 月 5 日，第一届监事会第二次临时会议于当日下午以通讯方式召开，会议审议通过公司《关于变更公司募集资金投资项目“新建湘鄂情武汉三阳路店项目”投资

规模并使用超募资金补充该项目建设资金缺口的议案》、《关于变更公司募集资金投资项目“新建湘鄂情西安南二环店项目”投资规模并使用超募资金补充该项目建设资金缺口的议案》相关公告刊登于 2010 年 2 月 9 日的《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

（五）公司关联交易情况

报告期内，公司未发生关联交易行为。

（六）对公司内部控制自我评价的意见

监事会同意公司 2010 年度内部控制的自我评价报告的结论意见：公司现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，符合当前公司实际经营情况，在企业管理各个过程、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用。公司“三会”和高管人员的职责及控制机制能够有效运作，公司建立的决策程序和议事规则民主、科学，内部监督和反馈系统基本健全、有效。公司对法人治理结构、组织控制、信息披露控制、会计管理控制、业务控制、内部审计等做出了明确的规定，保证公司内部控制系统完整、有效，保证公司规范、安全、顺畅的运行。内部控制制度有效且执行良好。

（七）监事会对公司 2010 年年度报告的审核意见

公司 2010 年年度报告的编制和审议程序符合法律、法规和公司章程的有关规定。其内容与格式符合中国证监会和深圳证券交易所的各项规定，所包含的信息能真实地反映出公司当年的经营管理和财务状况，未发现参与年度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

本届监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

四、2011 年度工作计划

公司监事会将坚决贯彻公司既定的战略方针，严格遵照国家法律法规和《公司章程》赋予监事会的职责，督促公司规范运作，完善公司法人治理结构，为维护股东和公司的利益及促进公司的可持续发展而努力工作。

2011 年工作的整体思路：适应公司上市后的新形势新要求,完善监督职责,以提高监督水平为核心不断改进工作方式;强化日常监督,采取多种方式了解和掌握公司重大决策、重要经营管理活动及重大异常变化的情况;促进公司内部控制不断优化、经营管理不断规范;按照监管部门对上市公司治理提出的新要求,推动公司对各项法人治理制度

进行完善,实现公司整体又好又快地发展。重点做好以下几方面的工作:

1、严格按照《公司法》、公司《章程》及《监事会议事规则》的要求,开展好监事会日常议事活动。根据公司实际需要召开监事会定期和临时会议,做好各项议题的审议工作;强化日常监督检查,进一步提高监督时效,增强监督的灵敏性;按照上市公司监管部门的有关要求,认真完成各种专项审核、检查和监督评价活动,并出具专项核查意见。

2、创新工作方式,积极有序开展其他各项监督工作。充分发挥企业内部监督力量的作用;加强与股东的联系,维护员工权益;在做好公司本部监督检查工作的基础上,加大对控股子公司和参股公司的监督力度。

3、加强监事的内部学习。加强调研和培训,推进自身建设,开展调查研究;跟踪监管部门的新要求,加强学习和培训,持续推进监事会的自身建设。

4、加强与监管部门的联系,适应上市公司的监管需要。积极主动与市证监局等监管部门进行联系和沟通,取得更多的支持和帮助;按照监管部门的要求,督促公司严格按照相关法律、法规的要求不断完善公司治理结构,建立公司规范治理的长效机制,维护公司和全体股东的权益。

第九章 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

三、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

报告期内，公司未持有其他上市公司股权。

报告期内，公司未发生参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的事项。

四、重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司第一届董事会第六次临时会议审议通过《关于使用超募资金收购上海湘鄂情酒楼有限公司100%股权的议案》和《关于收购西藏湘鄂情餐饮有限责任公司100%股权的议案》。公司分别于2010年2月、5月完成了上海湘鄂情酒楼有限公司、西藏湘鄂情餐饮有限责任公司全部股权收购，并变更了工商登记手续。2010年初，与武汉流金岁月商务酒店有限公司签订购买协议，购买实物资产，用于武汉晶殿宴会厅使用。

报告期内，公司未发生重大出售资产、吸收合并事项。

五、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未推出股权激励计划。

六、重大关联交易事项

报告期内，公司未发生重大关联交易事项；

七、对外担保及关联方资金占用情况

报告期内，未发生重大担保事项。

报告期内，不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情形。

报告期内，不存在控股股东及其他关联方非正常占用公司资金的情况。天健正信会计师事务所出具了天健正信审（2011）特字第 010111 号《关于北京湘鄂情股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》。公司独立董事就公司对外担保及关联方资金占用事项发表了独立意见。

八、重大合同及其履行情况

（一）重大合同

1. 商标使用许可合同

被许可方	许可商标	许可方式	许可年限	许可费用	备注
北京三里河湘鄂情酒楼有限公司	湘鄂情	有偿使用	2007 年 7 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日	按年营业额 3%收取	后续签至 2010 年 12 月 31 日，不再续签
北京世纪城湘鄂情源餐饮有限公司	湘鄂情	有偿使用	2007 年 7 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日	按年营业额 3%收取	续签一年
北京航天桥湘鄂春酒楼有限公司	湘鄂春	有偿使用	2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日	5 万元/月	加盟主体发生变化
深圳市中港城酒楼有限公司	湘鄂情	有偿使用	2007 年 7 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日	10 万元/月	后续签至 2010 年 12 月 31 日，不再续签
深圳市新洲湘鄂情酒楼有限公司	湘鄂情	有偿使用	2009 年 1 月 8 日至 2014 年 1 月 7 日	按年营业额 1%收取，第一年免收	
成都湘鄂情寒舍餐饮有限公司	湘鄂情	有偿使用	2007 年 7 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日	按年营业额 3%收取	续签一年
深圳市上林苑湘鄂情酒楼有限公司	湘鄂情	有偿使用	2009 年 7 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日	按年营业额 1%收取	

注：

公司于 2009 年 8 月 20 日与深圳市上林苑湘鄂情酒楼有限公司签订了《商标使用许可合同》，于 2010 年 6 月 29 日分别与北京世纪城湘鄂情源餐饮有限公司、成都湘鄂情寒舍餐饮有限公司签

订了《商标使用许可合同》，续签期限为一年。后与北京三里河湘鄂情酒楼有限公司、深圳市中港城酒楼有限公司续签《商标使用许可合同》，续签期限为半年。

截止 2010 年 12 月 31 日，公司还有加盟店五家，分别是：北京世纪金源店、湘鄂春、三里河店（2011 年不再续签），成都寒舍店，深圳新洲店、上林苑店、中港城店（2011 年不再续签）。

2. 特许经营合同

加盟方	加盟期限	服务费	备注
北京三里河湘鄂情酒楼有限公司	2007 年 7 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日	年营业额的 3%	到期不再续签
北京世纪城湘鄂情源餐饮有限公司	2007 年 7 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日	年营业额的 3%	续签一年
北京航天桥湘鄂春酒楼有限公司	2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日	前三年不收取，以后按营 业情况定	加盟主体发生变化
深圳市中港城酒楼有限公司	2007 年 7 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日	前三年不收取，以后按营 业情况定	到期不再续签
深圳市新洲湘鄂情酒楼有限公司	2009 年 1 月 8 日至 2014 年 1 月 7 日	加盟期内不收取	
成都湘鄂情寒舍餐饮有限公司	2007 年 7 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日	年营业额的 3%	续签一年
深圳市上林苑湘鄂情酒楼有限公司	2009 年 7 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日	前一年不收取，以后按营 业额情况定，最高不超过 年度总营业额 3%	
合 计			

注：

公司于 2009 年 8 月 20 日与深圳市上林苑湘鄂情酒楼有限公司签订了《特许经营合同》，于 2010 年 6 月 29 日分别与北京世纪城湘鄂情源餐饮有限公司、成都湘鄂情寒舍餐饮有限公司签订了《特许经营合同》，续签期限为一年。后与北京三里河湘鄂情酒楼有限公司、深圳市中港城酒楼有限公司续签《商标使用许可合同》，续签期限为半年。

截止 2010 年 12 月 31 日，公司还有加盟店五家，分别是：北京世纪金源店、湘鄂春、三里河店（2011 年不再续签），成都寒舍店，深圳新洲店、上林苑店、中港城店（2011 年不再续签）。

3. 房屋租赁合同

公司为开设新的门店，对外签订房屋租赁合同如下：

合同名称及 签约时间	出租方	新店名称	租赁房产	面积 (平方 米)	租赁费用	租赁期限
《房屋租赁合同》，2009 年 7 月 30 日	南京地灵 投资有限 责任公司	南京店	南京市下关区 建宁路 279 号	8,420	年租金 600 万，每 3 年在前 一年的基础上递增 5%；房 屋交付后的前 4 个月免租 金	2009.12.1- 2024.11.30

《武警部队 房地产租赁 合同》及《房 屋租赁补充 合同》2009 年 6 月 18 日	中国人民 武装警察 部队司令 部招待所	西单店	北京西城区教 育街 3 号（二期 综合楼大楼二 层餐厅、三层餐 厅、十二层餐 厅、地下一层厨 房操作间）	7,220	第 1 至第 5 年租金为每年 903.23 万元；第 6 年为 912.26 万元；第 7 年为 921.29 万元； 第 8 年为 930.33 万元；第 9 年为 939.36 万元；第 10 年 为 948.39 万元。 此外，租赁双方还将根据当 年国家统计局公布的物价 指数对房租进行调整	2009.10.1- 2019.9.30
《通正国际 大厦房屋租 赁合同》2009 年 8 月 28 日	北京通正 置业有限 公司	广渠门店	北京市崇文区 广渠门内大街 80 号通正国际 大厦三层及一 层大堂	3205.48	第一年至第二年度月租金： 218080 元 第三至四年度月租金： 225842 元 第五至六年度月租金： 234641 元 第七至八年度月租金： 243440 元 第九至十年度月租金： 253216 元	租赁期为 10 年，2009 年 9 月 1 日起 至 2019 年 8 月 31 日
海运仓国际 大厦《房屋 租赁合同》 2009 年 12 月 17 日	北京华海 基业科技 孵化器有 限公司	海运仓店	北京市东城区 海运仓一号海 运仓国际大厦	1973.6	合同期间所租房间前两年 每天租金为人民币 5.0 元/ 建筑平方米；第三年起租金 递增 5%，每天租金为人民 币 5.25 元/建筑平方米；第 六年起租金递增 5%，每天 租金为人民币 5.512 元/建 筑平方米。	2009 年 12 月 15 日起至 2017 年 12 月 14 日
西安悦豪大 酒店租赁 《协议书》 2010 年 4 月 21 日	陕西悦豪 酒店管理 有限公司	西安店	西安市高新区 高新三路悦豪 大酒店	6497.05	项目正式开业经营之日起， 每日营业额（及流水数额， 包括已结付营业额、已收回 的签单挂账、满一年未收回 的签单挂账等全部数额）的 8%的营业收益。	2010 年 4 月 21 日至 2020 年 4 月 21 日
《租赁协 议》2010 年 5 月 5 日	中国科学 院上海学 术活动 中心	上海店	肇家浜路 500 号，好望角大饭 店底楼火锅城 及厨房和三楼 原西餐厅厨房 以外的中餐厅	1600	第一年按照起始租金单价 执行，即每平方米每天 4.5 元，第二、三年按照起始租 金增加 4%的租金价格，以 后每两年租金递增比例递 增一个百分点，该两年内执 行同一个租金价格。	2010 年 6 月 10 日至 2020 年 6 月 9 日
《租赁合 同》2010 年 8 月 18 日	上海中科 专家招待 所	上海店	岳阳路 265 号， 28 号楼和 38 号 楼	2200	2010 年 8 月 14 日至 2011 年 8 月 14 日为 210.45 万元； 2011 至 2016 每两年在前一 年基础上分别递增 4%、5%、 6%。	2004 年 8 月 15 日至 2010 年 8 月 14 日

《租赁合同》2009 年 3 月 30 日	拉萨饭店	西藏店	金都康乐中心的房屋和维持金都康乐中心经营的配电设施、设备和土地	5516	2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日的每年租金为 90 万元；2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日的每年租金为 95 万元；2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日的每年租金为 100 万元；2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日的每年租金为 105 万元。	2009 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
-----------------------	------	-----	---------------------------------	------	--	----------------------------------

2010 年 4 月 21 日，由公司全资子公司陕西湘鄂情餐饮投资有限公司与陕西悦豪酒店管理有限公司签订租赁《协议书》，租赁经营西安市高新区高新三路悦豪大酒店 2-4 层 6497.05 平方米，租期自 2010 年 4 月 21 日至 2020 年 4 月 21 日，租金为：项目正式开业经营之日起，每日营业额（即流水数额，包括已结付营业额、已收回的签单挂账、满一年未收回的签单挂账等全部数额）的 8% 的营业收益。

4. 股权转让协议

合同名称	股权转让方	转让价款	签订日期	履行情况
（西藏店）股权转让协议书（包括股权转让价款支付协议）	郭忠	157.5 万元	2009-12-24	履行完毕
（西藏店）股权转让协议书（包括股权转让价款支付协议）	西藏汉尚投资有限责任公司	292.5 万	2010-1-18	履行完毕

5. 物业购买协议

合同名称	物业转让方	转让价款	面积	签订日期	履行情况
《金阳新城地下室试工期转、受让合同》	武汉市金发置业有限责任公司	310 万元	620 平方米	2010-3-8	履行中
《商品房买卖合同》	武汉市金发置业有限责任公司	7597.3614 万元	4522.95 平方米	2010-3-8	履行中
《商品房买卖合同》	陕西新型房地产开发有限公司	1073.2287 万元	2083.62 平方米	2010-3	履行完毕

九、承诺事项

（一）发行前股份限制流通及自愿锁定承诺

本公司股东、董事、监事和高级管理人员自愿做出锁定股份的承诺如下：

1、本公司控股股东、实际控制人孟凯先生及关联股东深圳市湘鄂情投资控股有限公司、周智、孟菲和孟璇承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。

承诺期限届满后，孟凯在湘鄂情任职期间每年转让的股份不超过持有的湘鄂情可转让股份总数的百分之二十五，在离职后半年内不转让其所持有的湘鄂情的股份。

2、持有本公司股份的董事、监事和高级管理人员（阎肃、陈景俊、朱珍明、王玉平、孟辉、刘小麟、罗水莲）承诺：所持有湘鄂情的股份，自湘鄂情的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内不转让；除了前述锁定期外，在湘鄂情任职期间每年转让的股份不超过各自所持有湘鄂情可转让股份总数的百分之二十五，在离职后半年内不转让各自所持有的湘鄂情的股份。

3、在 2007 年 11 月 20 日公司对主要管理人员增资扩股过程中，以增资方式新增持有本公司股份 5 万及 5 万股以上的（除阎肃、陈景俊外）自然人股东承诺：本人持有的湘鄂情的股份，在增资扩股后至上市前的转让只能原价转让给控股股东或由湘鄂情回购；对于本人所持有的湘鄂情的股份，自湘鄂情股票在证券交易所上市之日起三十六个月内不转让；自湘鄂情股票在证券交易所上市之日起满三十六个月后的第一年只能转让 50%，第二年转让 25%，第三年转让 25%。

在 2007 年 11 月 20 日公司对主要管理人员增资扩股过程中，以增资方式新增持有本公司股份 5 万股以下的自然人股东承诺：本人持有的湘鄂情的股份，在增资扩股后至上市前的转让只能原价转让给控股股东或由湘鄂情回购。对于本人所持有的湘鄂情的股份，自湘鄂情股票在证券交易所上市之日起三十六个月内不转让。

4、公司其他股东承诺：自公司首次向社会公开发行股票并上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本股东所持有的湘鄂情的股份，也不由湘鄂情回购其所持有的股份。如果公司在首次公开发行股票前十二个月内（以刊登招股说明书为基准日）进行过增资扩股或股东所持公司股份发生转让，自持有新增股份或受让股份之日起（以完成工商变更登记手续为基准日）三十六个月内，不转让本股东所持有的该部分股份。

（二）避免同业竞争的承诺

1、为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，公司控股股东、实际控制人孟凯先生及关联股东——周智、孟菲、孟璇于 2008 年 1 月 26 日出具了如下《避免同业竞争承诺函》：

“一、本人依照中国法律法规被确认为股份公司的实际控制人期间，将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其它权益）直接或间接从事或参与任何与股份公司构成竞争的任何业务

或活动，不以任何方式从事或参与生产任何与股份公司产品相同、相似或可能取代股份公司产品的业务活动；

二、本人如从任何第三方获得的商业机会与股份公司经营的业务有竞争或可能竞争，则本人将立即通知股份公司，并尽力将该商业机会让予股份公司；

三、本人承诺不利用任何方式从事影响或可能影响股份公司经营、发展的业务或活动，该等行为包括但不限于：利用现有的社会资源和客户资源阻碍或者限制股份公司的独立发展；在社会上、客户中散布对股份公司不利的消息或信息；利用本人的控制地位施加影响，造成股份公司高管人员、研发人员、技术人员等核心人员的异常变更或波动等不利股份公司发展；直接或间接从股份公司招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；在广告、宣传上将本人的产品与股份公司的产品进行恶意比较，贬损股份公司的产品形象与企业形象等。”

2、深圳湘鄂情投资控股有限公司于 2008 年 1 月 26 日出具了如下《避免同业竞争承诺函》：

“一、在今后的生产经营中将避免与股份公司发生同业竞争，不投资（包括但不限于收购、兼并或新设）与股份公司构成同业竞争的项目；

二、不利用实际控制人的地位达成任何不利于股份公司及股份公司中小股东利益的交易或安排；

三、不利用现有的采购、销售渠道或客户资源或优势从事一切不利于或可能不利于股份公司经营、发展的业务或活动，该等行为包括但不限于：利用现有的采购、销售渠道和客户资源阻碍或者限制股份公司的独立发展，损害股份公司的利益；

四、不在客户中散布对股份公司不利的消息或信息；

五、不利用控制地位施加影响，造成股份公司高管人员、研发人员、技术人员等核心人员的异常变更或波动等不利股份公司发展的情形；

六、不利用对股份公司的了解及获取的信息直接或间接参与与股份公司相竞争的业务或活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害股份公司的其他竞争行为。该等竞争行为包括但不限于直接或间接从股份公司招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；在广告、宣传上将股份公司生产或代理的产品与股份公司的产品进行恶意比较，贬损股份公司的产品形象和企业形象等。”

十、聘任、解聘会计师事务所情况

经公司2009年度股东大会审议通过，续聘天健正信会计师事务所有限公司担任公司2010年度会计报表的审计机构。

十一、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责情况

报告期内，公司、董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评；也没有被其他行政管理部门处罚及深圳证券交易所公开谴责的情况。

十二、报告期内对外披露的重大信息索引

公告编号	公告日期	公告内容	信息披露媒体
2010-001	2010年1月8日	关于工商营业执照变更的公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-002	2010年1月19日	第一届董事会第七次临时会议决议公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-003	2010年2月8日	关于网下配售股份上市流通的提示性公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-004	2010年2月9日	第一届董事会第八次临时会议决议公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-005	2010年2月9日	关于变更公司募集资金投资项目“新建湘鄂情武汉三阳路店项目”投资规模并使用超募资金补充该项目建设资金缺口的公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-006	2010年2月9日	关于变更公司募集资金投资项目“新建湘鄂情西安南二环店项目”投资规模并使用超募资金补充该项目建设资金缺口的公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-007	2010年2月9日	关于变更公司三个募集资金项目实施主体的公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-008	2010年2月9日	关于召开2010年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-009	2010年2月9日	第一届监事会第二次临时会议决	《中国证券报》、《证券日报》、《证

	日	议公告	券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-010	2010年2月 26日	2009年度业绩快报	《中国证券报》、《证券日报》、《证 券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-011	2010年3月 10日	2010年第一次临时股东大会决议 公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证 券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-012	2010年3月 10日	第一届董事会第七次会议决议公 告	《中国证券报》、《证券日报》、《证 券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-013	2010年3月 10日	关于授权租赁房产使用超额募集 资金新建湘鄂情朝外店项目的对 外投资公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证 券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-014	2010年3月 10日	关于召开2009年年度股东大会的 通知	《中国证券报》、《证券日报》、《证 券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-015	2010年3月 10日	第一届监事会第六次会议决议公 告	《中国证券报》、《证券日报》、《证 券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-016	2010年3月 10日	2009年年度报告摘要	《中国证券报》、《证券日报》、《证 券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-017	2010年3月 18日	关于举行2009年年度报告网上说 明会的公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证 券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-018	2010年3月 30日	关于2009年年度股东大会会议地 点变更的公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证 券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-019	2010年4月1 日	2009年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证 券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-020	2010年4月1 日	第一届董事会第九次临时会议决 议公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证 券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-021	2010年4月1 日	关于使用超募资金装修改造上海 湘鄂情徐汇店等二个项目的公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证 券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-022	2010年4月6 日	2009年度权益分派实施公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证 券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-023	2010年4月 17日	关于更换保荐代表人的公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证 券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-024	2010年4月	2010年第一季度报告正文	《中国证券报》、《证券日报》、《证

	22日		券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-025	2010年4月 22日	第一届董事会第八次会议决议公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-026	2010年4月 22日	第一届监事会第七次会议决议公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-027	2010年4月 22日	关于使用超募资金投资建设湖北孝感“湘鄂情”酒店等项目的公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-028	2010年7月5 日	关于办公地址变更的公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-029	2010年8月6 日	2010年半年业绩快报	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-030	2010年8月 22日	第一届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-031	2010年8月 22日	2010年半年报摘要	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-032	2010年8月 22日	第一届监事会第八次会议决议公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-033	2010年8月 22日	关于召开2010年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-034	2010年9月2 日	2010年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-035	2010年10月 12日	2010年第一次职工代表大会决议公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-036	2010年10月 12日	第一届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-037	2010年10月 12日	第一届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-038	2010年10月 12日	关于使用部分超募资金补充流动资金的公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-039	2010年10月	关于召开2010年第三次临时股东	《中国证券报》、《证券日报》、《证

	12日	大会的公告	券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-040	2010年10月 27日	2010年第三次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-041	2010年10月 28日	第二届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-042	2010年10月 28日	第二届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-043	2010年10月 28日	2010年第三季度报告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2010-044	2010年11月 9日	限售股份上市流通提示性公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

第十章 财务报告

一、审计报告

审 计 报 告

天健正信审（2011）GF 字第 010057 号

北京湘鄂情股份有限公司全体股东：

我们审计了后附北京湘鄂情股份有限公司（以下简称北京湘鄂情公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2010 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

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北京湘鄂情公司管理层的责任。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）做出合理的会计估计。

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，审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做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，北京湘鄂情公司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北京湘鄂情公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

中国 · 北京

中国注册会计师

报告日期：2011 年 3 月 12 日

二、财务报表

(一) 资产负债表

编制单位：北京湘鄂情股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	619,850,974.42	440,082,656.48	901,200,434.38	849,883,448.18
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	21,180,127.99	5,334,185.64	13,796,962.16	2,775,414.88
预付款项	174,982,415.28	61,175,494.00	86,934,957.56	34,688,219.43
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				28,040,000.00
其他应收款	26,722,430.17	266,780,881.29	27,495,738.92	145,234,479.97
买入返售金融资产				
存货	49,955,553.84	17,274,137.17	38,668,820.24	17,210,770.39
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	892,691,501.70	790,647,354.58	1,068,096,913.26	1,077,832,332.85
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
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		397,071,721.18		121,254,804.47
投资性房地产				
固定资产	85,808,840.33	37,521,735.48	62,224,819.30	32,350,343.47
在建工程	154,653,592.23	5,008,366.77	86,175,850.32	14,167,446.64
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	6,508,804.95	4,988,448.98	6,206,912.19	5,340,888.10
开发支出				
商誉	39,420,320.37		13,452,844.82	

长期待摊费用	212,231,123.71	37,010,422.51	88,651,690.17	24,951,614.72
递延所得税资产	3,835,358.79	608,328.92	3,919,106.14	710,376.30
其他非流动资产				
非流动资产合计	502,458,040.38	482,209,023.84	260,631,222.94	198,775,473.70
资产总计	1,395,149,542.08	1,272,856,378.42	1,328,728,136.20	1,276,607,806.55
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	89,989,331.63	17,100,111.84	57,592,392.22	16,631,890.25
预收款项	106,342,110.87	44,359,328.00	74,538,874.87	36,766,123.62
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,039,830.13	1,521,624.71	7,213,750.10	3,657,988.70
应交税费	12,267,779.10	147,138.80	9,282,152.70	2,327,625.75
应付利息				
应付股利			2,160,000.00	
其他应付款	14,061,717.53	49,357,624.65	8,874,408.44	76,858,070.29
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	224,700,769.26	112,485,828.00	159,661,578.33	136,241,698.61
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债	700,000.00	700,000.00		
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	700,000.00	700,000.00		
负债合计	225,400,769.26	113,185,828.00	159,661,578.33	136,241,698.61
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	865,258,179.53	865,258,179.53	865,258,179.53	865,258,179.53
减：库存股				
专项储备				

盈余公积	25,592,356.42	25,592,356.42	17,961,912.17	17,961,912.17
一般风险准备				
未分配利润	75,661,606.81	68,820,014.47	82,269,872.77	57,146,016.24
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,166,512,142.76	1,159,670,550.42	1,165,489,964.47	1,140,366,107.94
少数股东权益	3,236,630.06		3,576,593.40	
所有者权益合计	1,169,748,772.82	1,159,670,550.42	1,169,066,557.87	1,140,366,107.94
负债和所有者权益总计	1,395,149,542.08	1,272,856,378.42	1,328,728,136.20	1,276,607,806.55

（二）利润表

编制单位：北京湘鄂情股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	923,174,242.83	273,879,989.26	737,807,511.11	222,487,704.76
其中：营业收入	923,174,242.83	273,879,989.26	737,807,511.11	222,487,704.76
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	833,505,008.38	252,014,964.00	628,473,067.93	185,104,469.52
其中：营业成本	309,267,607.19	92,520,570.84	236,107,851.75	73,767,544.00
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	51,546,648.26	15,063,399.41	41,255,108.03	12,236,823.81
销售费用	375,021,887.44	80,578,151.42	237,628,796.20	61,785,171.76
管理费用	96,987,655.18	68,969,592.14	107,843,330.88	36,156,873.02
财务费用	1,298,430.79	-4,755,990.33	5,680,903.31	1,043,450.82
资产减值损失	-617,220.48	-360,759.48	-42,922.24	114,606.11
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）		60,532,892.84	2,914,141.83	66,514,141.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				

汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	89,669,234.45	82,397,918.10	112,248,585.01	103,897,377.07
加：营业外收入	3,092,251.01	1,423,033.45	1,984,741.53	450,983.19
减：营业外支出	1,535,975.41	831,677.43	2,999,673.04	372,104.15
其中：非流动资产处置损失	371,699.39		174,908.93	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	91,225,510.05	82,989,274.12	111,233,653.50	103,976,256.11
减：所得税费用	29,043,295.10	6,684,831.64	30,394,755.50	11,077,249.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	62,182,214.95	76,304,442.48	80,838,898.00	92,899,006.52
归属于母公司所有者的净利润	58,022,178.29	76,304,442.48	76,730,707.97	92,899,006.52
少数股东损益	4,160,036.66		4,108,190.03	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.29		0.50	
（二）稀释每股收益	0.29		0.50	
七、其他综合收益			-630,000.00	-630,000.00
八、综合收益总额	62,182,214.95	76,304,442.48	80,208,898.00	92,269,006.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	58,022,178.29	76,304,442.48	76,100,707.97	92,269,006.52
归属于少数股东的综合收益总额	4,160,036.66		4,108,190.03	

（三）现金流量表

编制单位：北京湘鄂情股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	944,782,161.03	277,697,354.81	743,341,320.90	232,590,454.13
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取				

得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	368,385.08			
收到其他与经营活动有关的现金	9,661,970.28	26,482,039.38	10,966,269.74	10,353,945.99
经营活动现金流入小计	954,812,516.39	304,179,394.19	754,307,590.64	242,944,400.12
购买商品、接受劳务支付的现金	346,314,066.25	118,082,555.91	259,900,109.11	82,590,099.22
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	191,579,689.90	61,786,231.84	120,110,225.66	35,654,552.97
支付的各项税费	81,136,170.11	24,600,969.01	74,318,775.42	24,316,464.11
支付其他与经营活动有关的现金	216,220,078.81	89,286,567.55	158,258,788.92	58,207,420.53
经营活动现金流出小计	835,250,005.07	293,756,324.31	612,587,899.11	200,768,536.83
经营活动产生的现金流量净额	119,562,511.32	10,423,069.88	141,719,691.53	42,175,863.29
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			818,000.00	818,000.00
取得投资收益收到的现金		59,640,000.00	2,914,141.83	13,219,630.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	236,008.00	115,000.00	666,968.00	322,000.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	236,008.00	59,755,000.00	4,399,109.83	14,359,630.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	310,161,095.57	99,593,952.58	106,487,728.02	50,891,814.77
投资支付的现金	10,000,000.00	286,940,000.00	11,410,000.00	13,910,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	15,326,883.71			
支付其他与投资活动有关的现金			13,976,521.00	12,000,000.00
投资活动现金流出小计	335,487,979.28	386,533,952.58	131,874,249.02	76,801,814.77
投资活动产生的现金流量净额	-335,251,971.28	-326,778,952.58	-127,475,139.19	-62,442,183.91
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			909,500,000.00	909,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金			20,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金		87,348,091.00		88,700,000.00
筹资活动现金流入小计		87,348,091.00	929,500,000.00	1,018,200,000.00
偿还债务支付的现金			30,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,660,000.00	57,000,000.00	57,767,306.00	54,827,306.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,660,000.00			
支付其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	123,793,000.00	20,566,964.00	93,563,681.00
筹资活动现金流出小计	65,660,000.00	180,793,000.00	108,334,270.00	178,390,987.00
筹资活动产生的现金流量净额	-65,660,000.00	-93,444,909.00	821,165,730.00	839,809,013.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-281,349,459.96	-409,800,791.70	835,410,282.34	819,542,692.38

加：期初现金及现金等价物余额	901,200,434.38	849,883,448.18	65,790,152.04	30,340,755.80
六、期末现金及现金等价物余额	619,850,974.42	440,082,656.48	901,200,434.38	849,883,448.18

(四) 合并所有者权益变动表

编制单位：北京湘鄂情股份有限公司

2010 年度

单位：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	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			实收 资本 （或 股 本）	资本 公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
一、上年年末余额	200,000,000.00	865,258,179.53			17,961,912.17		82,269,872.77		3,576,593.40	1,169,066,557.87	150,000,000.00	30,138,143.53			8,672,011.52		68,829,065.45		4,568,403.37	262,207,623.87
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	200,000,000.00	865,258,179.53			17,961,912.17		82,269,872.77		3,576,593.40	1,169,066,557.87	150,000,000.00	30,138,143.53			8,672,011.52		68,829,065.45		4,568,403.37	262,207,623.87
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					7,630,444.25		-6,608,265.96		-339,963.34	682,214.95	50,000,000.00	835,120,036.00			9,289,900.65		13,440,807.32		-991,809.97	906,858,934.00
（一）净利润							58,022,178		4,160,036.	62,182,214							76,730,707		4,108,190.	80,838,898

							.29		66	.95							.97		03	.00
(二) 其他综合收益												-630,000.00								-630,000.00
上述(一)和(二)小计							58,022,178.29		4,160,036.66	62,182,214.95		-630,000.00					76,730,707.97		4,108,190.03	80,208,898.00
(三) 所有者投入和减少资本											50,000.00	835,750.03								885,750.03
1. 所有者投入资本											50,000.00	835,750.03								885,750.03
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
(四) 利润分配					7,630,444.25		-64,630,444.25		-4,500,000.00	-61,500,000.00					9,289,900.65		-63,289,900.65		-5,100,000.00	-59,100,000.00
1. 提取盈余公积					7,630,444.25		-7,630,444.25								9,289,900.65		-9,289,900.65			
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配							-57,000,000.00		-4,500,000.00	-61,500,000.00							-54,000,000.00		-5,100,000.00	-59,100,000.00
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																			
(七) 其他																			
四、本期期末余额	200,000.00	865,258.17			25,592.356	75,661.606		3,236,630.06	1,169,748,772.82	200,000.00	865,258.17			17,961,912.17		82,269,872.77		3,576,593.40	1,169,066,557.87

(五) 母公司所有者权益变动表

编制单位：北京湘鄂情股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	200,000.00	865,258.17			17,961,912.17		57,146,016.24	1,140,366,107.94	150,000.00	30,138,143.53			8,672,011.52		27,536,910.37	216,347,065.42
加：会计政策变更																

前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	200,000,000.00	865,258,179.53			17,961,912.17		57,146,016.24	1,140,366,107.94	150,000,000.00	30,138,143.53			8,672,011.52		27,536,910.37	216,347,065.42
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					7,630,444.25		11,673,998.23	19,304,442.48	50,000,000.00	835,120,036.00			9,289,900.65		29,609,105.87	924,019,042.52
(一) 净利润							76,304,442.48	76,304,442.48							92,899,006.52	92,899,006.52
(二) 其他综合收益										-630,000.00						-630,000.00
上述(一)和(二)小计							76,304,442.48	76,304,442.48		-630,000.00					92,899,006.52	92,269,006.52
(三) 所有者投入和减少资本									50,000,000.00	835,750,036.00						885,750,036.00
1. 所有者投入资本									50,000,000.00	835,750,036.00						885,750,036.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配					7,630,444.25		-64,630,444.25	-57,000,000.00					9,289,900.65		-63,289,900.65	-54,000,000.00
1. 提取盈余公积					7,630,444.25		-7,630,444.25						9,289,900.65		-9,289,900.65	
2. 提取一般风险准备																

3. 对所有者(或股东)的分配							-57,000,000.00	-57,000,000.00							-54,000,000.00	-54,000,000.00
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																
(七) 其他																
四、本期期末余额	200,000,000.00	865,258,179.53			25,592,356.42		68,820,014.47	1,159,670,550.42	200,000,000.00	865,258,179.53			17,961,912.17		57,146,016.24	1,140,366,107.94

北京湘鄂情股份有限公司财务报表附注

【2010 年】度

编制单位：北京湘鄂情股份有限公司

金额单位：人民币元

一、 公司的基本情况

北京湘鄂情股份有限公司（以下简称“本公司”）系由原北京湘鄂情酒楼有限公司整体变更设立，并于 2007 年 10 月 23 日领取了北京市工商行政管理局颁发的注册号为 110000000871563 的企业法人营业执照。本公司设立时注册资本为 14400 万元，各股东按其在原北京湘鄂情酒楼有限公司的出资比例享有相应的发起人股份。

2007 年 11 月，根据本公司第一次临时股东大会通过的决议，本公司新增注册资本 600 万元，增资完成后，本公司注册资本由 14400 万元增至 15000 万元，股权结构变更为：孟凯出资 5539 万元，持股比例 36.927%；深圳市湘鄂情投资控股有限公司（此处简称“深圳湘鄂情公司”）出资 4511 万元，持股比例 30.073%；北京华伦东方投资管理有限公司出资 300 万元，持股比例 2%；孟庆偿等 120 个自然人共 4650 万元，持股比例 31%。

2009 年 10 月 19 日，中国证券监督管理委员会以证监许可[2009]1093 号文“关于核准北京湘鄂情股份有限公司首次公开发行股票的批复”批准本公司公开发行人民币普通股（A 股）5000 万股；2009 年 11 月 3 日，本公司通过“网下向配售对象询价配售与网上资金申购发行相结合”的方式完成股票发行；2009 年 11 月 11 日，本公司股票于深圳证券交易所上市交易。本次公开发行后，本公司注册资本增加至 20,000.00 万元，其中社会公众股为 5000 万元。2009 年 12 月 28 日，本公司完成工商变更手续。

本公司住所：北京市海淀区定慧寺甲 2 号一层、二层，法定代表人：孟凯。

本公司属餐饮服务行业，主要业务是提供融湘鄂情特色菜品与湘鄂情特色服务为一体的餐饮服务。经营范围包括：中餐；零售酒、饮料、烟；接受委托从事物业管理；车辆寄存；仓储服务；农业科技开发；投资及投资管理；投资咨询等。

二、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》（“财会[2006]3 号”）及其后续规定。

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况、2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）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，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，合并成本为购买方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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易

费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方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。购买方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，经复核后合并成本仍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，计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。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。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；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。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

2. 外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

（九）金融工具

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

（1）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直接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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

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，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将

其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

（3）可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为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、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接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，具体包括：1）为了近期内回购而承担的金融负债；2）本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接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；3）不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

（5）其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

- （1）将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；
- （2）将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满

足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

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。

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：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 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。

3. 金融负债终止确认条件

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。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

5. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时

性的,则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失;在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,计入“资产减值损失”。

(十) 应收款项

本公司应收款项(包括应收账款和其它应收款)按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产,依照法律清偿程序清偿后仍无法收回;或因债务人死亡,既无遗产可供清偿,又无义务承担人,确实无法收回;或因债务人逾期未能履行偿债义务,经法定程序审核批准,该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时,根据相关合同的约定,当债务人到期未偿还该项债务时,若本公司负有向金融机构还款的责任,则该应收债权作为质押贷款处理;若本公司没有向金融机构还款的责任,则该应收债权作为转让处理,并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时,将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将 300 万元以上(含 300 万元)的应收款项,确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日,本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,经测试发生了减值的,按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确定减值损失,计提坏账准备;对单项测试未减值的应收款项,汇同对单项金额非重大的应收款项,按类似的信用风险特征划分为若干组合,再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司应收账款主要系顾客消费挂账款,除在途结算款(客户以银行卡或银行支票已付账,但款项尚未划转至本公司银行账户的消费款)不计提坏账之外,其他挂账款采用账龄分析法计提坏账,计提比例如下:

类别	计提方法	账龄					
		1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
消费挂账款	按账龄分析	2%	10%	20%	30%	50%	100%

其它应收款分为押金和保证金、其他往来款两类组合,对押金和保证金,根据其性质,不能收回的可能性很小,故不计提坏账准备;对其他往来款,采用账龄分析法计提坏账,计提比例如下:

类别	计提方法	账龄					
		1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上

其它款项	按账龄计提	2%	10%	20%	30%	50%	100%
------	-------	----	-----	-----	-----	-----	------

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

本公司本年度无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、物料用品、低值易耗品等。

2. 发出存货的计价方法

存货在取得时，各项存货以取得的实际成本计价。低值易耗品采用一次摊销法核算。原材料和库存商品发出采用先进先出法计价。

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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来估价进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

(十二) 长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

1. 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注四之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并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，均按照初始投资成本计价。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的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；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并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，后续计量采用成本法核算。

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，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十三） 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋	25	5%	3.80%
建筑物	15	5%	6.30%
机器设备	5-10 年	5%	19%-9.5%
运输工具	5	5%	19%
电子设备及办公设备	5	5%	19%
厨房设备	5	5%	19%
电器设备	5	5%	19%
楼面设备	5	5%	19%

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购

买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十四） 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十五） 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。本公司无形资产主要系计算机软件和土地使用权，计算机软件按照 5 年进行摊销，土地使用权按可使用年限进行摊销。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十六） 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

（十七）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。本公司长期待摊费用主要系租入固定资产的装修改造支出，均自装修改造完成之日起，按 5 年进行直线法摊销。

（十八）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（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企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（十九）收入

1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司属餐饮服务行业，主要业务是提供融湘鄂情特色菜品与湘鄂情特色服务为一体的餐饮服务。本公司于顾客消费结束，确认本次消费金额后，确认销售收入的实现。

2. 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，

不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十一）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资

产,该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划,且预计在处置该项投资时,除了有足够的应纳税所得以外,还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时,予以确认。

资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

（二十二）经营租赁、融资租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人,该租赁为融资租赁,其他租赁则为经营租赁。

1. 本公司作为出租人

融资租赁中,在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金,本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用,计入当期损益。

2. 本公司作为承租人

融资租赁中,在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金,本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益;发生的初始直接费用,计入当期损益。

（二十三）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;
3. 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部,分部间转移价格参照市场价格确定,与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

（二十四）主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

(二十五) 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

三、 税项

(二十六) 主要税种及税率

1. 流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
营业税	餐饮及其它服务收入	5%	
增值税	销售收入	13%	*
城建税	应交流转税额	7%、5%	*
教育费附加	应交流转税额	3%	
房产税	房产原值的 70%、80%	1.2%	
企业所得税	应纳税所得额	25%	

* 本公司全资子公司北京湘鄂情农副产品销售有限公司于 2009 年 11 月取得增值税一般纳税人资格，自 2009 年 11 月开始，销售农副产品按照 13% 的优惠税率计算缴纳增值税；该公司属于设立于建制镇范围的增值税纳税人，按照 5% 的税率征收城镇建设维护税。

2. 企业所得税

本公司及本公司下属的分子公司所得税税率均执行 25% 的所得税税率

3. 房产税

房产税按照房产原值的 70% 或 80% 为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

四、 企业合并及合并财务报表

(二十七) 截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司之分公司的基本情况

公司名称	成立日期	注册号	营业所在地	经营范围
北京湘鄂情股份有限公司西单 餐饮分公司	2003 年 11 月	110102006309402	北京	中餐、饮料、酒、零售卷烟
北京湘鄂情股份有限公司定慧 寺餐饮分公司	2007 年 10 月	110108010576966	北京	制作中餐；销售饮料、酒

（二十八） 子公司情况

1. 通过投资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	主要经营范围
北京西南四环湘鄂情餐饮有限公司	全资	北京	餐饮服务	500 万元	中餐（含冷荤）；零售卷烟、雪茄烟；销售饮料
北京中轴路湘鄂情餐饮有限公司	控股	北京	餐饮服务	300 万元	制售中餐（含冷荤）；销售饮料，酒
北京志新桥湘鄂情餐饮有限公司	全资	北京	餐饮服务	100 万元	中餐（含冷荤凉菜）；零售饮料、酒
湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	全资	武汉	餐饮服务	5000 万元	餐饮业投资；投资管理咨询；主食、热菜、凉菜；小吃；点心
湖南湘鄂情餐饮投资有限公司	全资	长沙	餐饮服务	200 万元	餐饮投资、餐饮咨询管理；饭菜、定型包装酒类、饮料；零售烟
河南湘鄂情餐饮投资有限公司	全资	郑州	餐饮服务	1000 万元	投资、投资管理；投资咨询
山西湘鄂情餐饮投资有限公司	全资	太原	餐饮服务	1000 万元	餐馆投资与管理；餐饮投资咨询
陕西湘鄂情餐饮投资有限公司	全资	西安	餐饮服务	3500 万元	餐馆投资与管理；餐饮投资咨询
鄂州市湘鄂情生态农业有限公司	全资	鄂州	农业开发	500 万元	生态观光旅游农业；农作物、林木种植、销售、淡水养殖与销售；销售土特产品
北京湘鄂情投资管理有限公司	全资	北京	餐饮管理	1500 万元	法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商管理机关登记注册后方可经营
内蒙古湘鄂情餐饮管理有限公司	全资	呼和浩特	餐饮管理	500 万元	餐饮管理及咨询服务
北京大成路湘鄂情餐饮有限公司	全资	北京	餐饮服务	200 万元	中餐服务（含冷荤）、销售酒水、饮料
北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司	全资	北京	餐饮服务	1050 万元	中餐服务（含冷荤）、销售酒水、饮料

北京湘鄂情农副产品销售有限公司	全资	北京	物资销售	200 万元	销售蔬菜、水果、鲜肉、酒店用品、厨房用品等	
北京西宫湘鄂情餐饮有限公司	全资	北京	餐饮服务	200 万元	中餐（含冷荤凉菜）、饮料、酒	
鄂州市湘鄂情人力资源开发有限公司	全资	鄂州	人力资源服务	200 万元	为劳动者介绍用人单位；为用人单位和居民家庭推荐劳动者，开展职业指导、人力资源管理咨询服务；收集和发布执业供求信息；组织执业招聘洽谈会。	
江苏湘鄂情餐饮投资有限公司	全资	南京	餐饮服务	1000 万	餐饮服务；预包装食品零售；卷烟、雪茄烟零售；餐饮投资及管理	
北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司	全资	北京	餐饮服务	500 万	餐饮服务	
子公司名称	持股比例		表决权比例	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
北京西南四环湘鄂情餐饮有限公司	100%		100%	500 万元	-	是
北京中轴路湘鄂情餐饮有限公司	70%		70%	300 万元	-	是
北京志新桥湘鄂情餐饮有限公司	100%		100%	100 万元	-	是
湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	100%		100%	5000 万元	-	是
湖南湘鄂情餐饮投资有限公司	100%		100%	200 万元	-	是
河南湘鄂情餐饮投资有限公司	100%		100%	1000 万元	-	是
山西湘鄂情餐饮投资有限公司	100%		100%	1000 万元	-	是
陕西湘鄂情餐饮投资有限公司	100%		100%	3500 万元	-	是
鄂州市湘鄂情生态农业有限公司	100%		100%	500 万元	-	是
北京湘鄂情投资管理有限公司	100%		100%	1500 万元	-	是
内蒙古湘鄂情餐饮管理有限公司	100%		100%	500 万元	-	是
北京大成路湘鄂情餐饮有限公司	100%		100%	200 万元	-	是
北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司	100%		100%	1050 万元	-	是

北京湘鄂情农副产品销售有限公司	100%		100%	200 万元	-	是
北京西宫湘鄂情餐饮有限公司	100%		100%	200 万元	-	是
鄂州市湘鄂情人力资源开发有限公司	100%		100%	200 万元	-	是
江苏湘鄂情餐饮投资有限公司	100%		100%	1000 万		是
北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司	100%		100%	1500 万		是
子公司名称	企业类型	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年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额		
北京西南四环湘鄂情餐饮有限公司	有限公司	-	-	-		
北京中轴路湘鄂情餐饮有限公司	有限公司	3,236,630.06	-	-		
北京志新桥湘鄂情餐饮有限公司	有限公司	-	-	-		
湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	有限公司	-	-	-		
湖南湘鄂情餐饮投资有限公司	有限公司	-	-	-		
河南湘鄂情餐饮投资有限公司	有限公司	-	-	-		
山西湘鄂情餐饮投资有限公司	有限公司	-	-	-		
陕西湘鄂情餐饮投资有限公司	有限公司	-	-	-		
鄂州市湘鄂情生态农业有限公司	有限公司	-	-	-		
北京湘鄂情餐饮管理有限公司	有限公司	-	-	-		
内蒙古湘鄂情餐饮管理有限公司	有限公司	-	-	-		
北京大成路湘鄂情餐饮有限公司	有限公司	-	-	-		
北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司	有限公司	-	-	-		
北京湘鄂情农副产品销售有限公司	有限公司	-	-	-		

北京西宫湘鄂情餐饮有限公司	有限公司	-	-	-
鄂州市湘鄂情人力资源开发有限公司	有限公司			
江苏湘鄂情餐饮投资有限公司	有限公司			
北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司	有限公司	-	-	-

2. 同一控制下的企业合并取得的子公司

截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司不存在通过同一控制下的企业合并取得的子公司。

3. 非同一控制下的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	法人代表	经营范围
北京北四环湘鄂情餐饮有限公司	全资子公司	北京	餐饮服务	480 万元	刘小麟	餐饮服务，零售包装食品、国产卷烟
西藏湘鄂情餐饮有限公司	全资子公司	拉萨	餐饮服务	100 万元	阎肃	餐饮、会议接待
上海湘鄂情酒楼有限公司	全资子公司	上海	餐饮服务	1000 万元	葛丽娜	大型饭店（含熟食卤味），酒零售。卷烟、雪茄烟销售
子公司名称	持股比例（%）		表决权比例	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
北京北四环湘鄂情餐饮有限公司	100%		100%	1960 万元	-	是
西藏湘鄂情餐饮有限公司	100%		100%	450 万元		是
上海湘鄂情酒楼有限公司	100%		100%	3755 万元		是
子公司名称	企业类型	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年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额		
北京北四环湘鄂情餐饮有限公司	有限责任公司	-	-	-	-	-
西藏湘鄂情餐饮有限公司	有限责任公司	-	-	-	-	-
上海湘鄂情酒楼有限公司	有限责任公司	-	-	-	-	-

（二十九）截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司子公司之分公司的基本情况

公司名称	成立日期	注册号	注册地	经营范围
湖南湘鄂情餐饮投资有限公司株洲分公司	2007 年 1 月	4302001005247	株洲	中餐、饮料、酒、零售卷烟
北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司南新仓分公司	2010 年 9 月	110101013179535	北京	餐饮服务，零售卷烟、雪茄烟

上海湘鄂情酒楼有限公司菁英会餐饮分公司	2008 年 12 月	310104000426192	上海	中型饭店（含熟食卤味），卷烟、雪茄烟销售
---------------------	-------------	-----------------	----	----------------------

（三十） 截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司子公司之子公司的基本情况

公司名称	备注	注册号	注册地	经营范围
西安菁英会餐饮有限公司	陕西湘鄂情餐饮投资有限公司之全资子公司	610131100049027	西安	餐饮投资管理
北京国宾菁英电影放映有限公司	北京西宫湘鄂情餐饮有限公司之全资子公司	110102012844756	北京	电影放映
株洲湘鄂情餐饮有限公司	长沙湘鄂情餐饮有限公司之全资子公司	430200000066736	株洲	大型餐饮（含凉菜、生食海产品）

（三十一） 合并范围发生变更的说明

本年新增加纳入合并范围的子公司四家，子公司之子公司三家，具体情况如下：

名称	变更原因	公司性质	年末净资产（元）	本年净利润（元）
江苏湘鄂情餐饮投资有限公司	2010 年投资设立	子公司	-1,432,632.09	-11,432,632.09
北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司	2010 年投资设立	子公司	13,194,431.48	-1,805,568.52
西藏湘鄂情餐饮有限公司	2010 年控股收购	子公司	-273,143.82	2,659,622.03
上海湘鄂情酒楼有限公司	2010 年控股收购	子公司	21,656,526.09	2,641,235.79
株洲湘鄂情餐饮有限公司	2010 年投资设立	子公司之子公司	3,030,720.70	1,030,720.70
北京国宾菁英电影放映公司	2010 年投资设立	子公司之子公司	855,275.50	355,275.50
西安菁英会餐饮有限公司	2010 年投资设立	子公司之子公司	-61,772.83	-2,061,772.83

（三十二） 本年发生的同一控制下企业合并

本年度，本公司未发生同一控制下的企业合并。

（三十三） 本年发生的非同一控制下企业合并

1、2010 年 5 月，本公司收购了西藏湘鄂情餐饮有限公司 100%股权。

西藏湘鄂情餐饮有限公司（以下简称“西藏湘鄂情”）成立于 2009 年 1 月 13 日，注册资本 100 万元，其中西藏汉尚投资有限责任公司持有 65%的股权，郭忠持有 35%的股权。本公司与西藏湘鄂情股东于 2010 年 3 月 11 日签订股权收购协议，约定本公司收购西藏湘鄂情 100%股权，收购价款为 450 万元。

本公司与西藏湘鄂情在收购前不属于同一控制方控制，故本次收购认定为非同一控制下的企业合并。截止 2010 年 2 月本公司累积支付收购价款 249.5 万，剩余股权收购款于 5 月份支付完毕，西藏湘鄂情于 2010 年 5 月完成工商变更手续，故本公司确定收购日为 2010 年 4 月 30 日。

2、2010 年 2 月，本公司收购了上海湘鄂情酒楼有限公司 100%股权。

上海湘鄂情酒楼有限公司（以下简称“上海湘鄂情”）成立于 2004 年 7 月 1 日，注册资本 500 万元，其中周侠持有股权 95%、上海亨晟机械设备有限公司持有股权 5%。本公司与上海湘鄂情股东于 2009 年 12 月 24 日签订股权收购协议，约定本公司收购上海湘鄂情 100%股权，收购价款为 2700 万元。

本公司与上海湘鄂情在收购前不属于同一控制方控制，故本次收购认定为非同一控制下的企业合并。本公司于 2010 年 1 月累积支付收购价款 2700 万，上海湘鄂情于 2010 年 2 月完成工商变更手续，故本公司确定收购日为 2010 年 2 月 1 日。

五、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

项 目	年末账面余额	年初账面余额
现金	3,535,889.09	1,798,266.26
银行存款	615,315,085.33	899,402,168.12
其他货币资金*	1,000,000.00	-
合 计	619,850,974.42	901,200,434.38

* 系支付新设公司的投资款。北京朝阳门餐饮有限公司拟设立“秀庐私房菜”公司，截止 2010 年 12 月 31 日，该公司尚未设立。

货币资金 2010 年 12 月 31 日余额较 2009 年 12 月 31 日减少 31.22%，主要是由于本期公司新开门店较多，前期投资支出较大等原因所致。

截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

（二）应收账款

（1）应收账款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-				
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：消费挂账款	21,735,484.03	100.00%	555,356.04	2.56%	21,180,127.99
组合小计	21,735,484.03	100.00%	555,356.04	2.56%	21,180,127.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-

合 计	21,735,484.03	100.00%	555,356.04	2.56%	21,180,127.99
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1: 消费挂账款	14,144,280.31	100.00%	347,318.15	2.46%	13,796,962.16
组合小计	14,144,280.31	100.00%	347,318.15	2.46%	13,796,962.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	14,144,280.31	100.00%	347,318.15	2.46%	13,796,962.16

(2) 应收账款按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	20,121,513.03	92.57%	338,995.64	19,782,517.39
其中: 在途结算款*	1,873,800.16	8.62%	-	1,873,800.16
1-2 年	1,214,846.00	5.59%	119,967.40	1,094,878.60
2-3 年	361,174.00	1.66%	72,234.80	288,939.20
3-4 年	19,704.00	0.09%	5,911.20	13,792.80
4-5 年	-	-	-	-
5 年以上	18,247.00	0.08%	18,247.00	-
合 计	21,735,484.03	100.00%	555,356.04	21,180,127.99
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	13,110,872.31	92.69%	215,291.41	12,895,580.9
其中: 在途结算款*	2,692,102.01	19.03%	-	2,692,102.01
1 至 2 年	920,517.00	6.51%	87,823.14	832,693.9
2 至 3 年	74,803.00	0.53%	14,960.60	59,842.4
3 至 4 年	-	-	-	-
4 至 5 年	17,690.00	0.13%	8,845.00	8,845.0
5 年以上	20,398.00	0.14%	20,398.00	0.0
合计	14,144,280.31	100.00%	347,318.15	13,796,962.2

* 截止资产负债表日, 由于转账时间差的原因, 部分以银行卡或银行支票付账的消费款项尚未划转至本公司银行账户。上述款项不存在回收风险, 故未计提坏账准备。

(3) 应收账款 2010 年 12 月 31 日余额较 2009 年 12 月 31 日增加 53.67%, 主要是由于本期营业收入增加相应挂账消费增加所致。

(4) 截至 2010 年 12 月 31 日止, 应收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决

权股份的股东单位欠款。

(三) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1：押金和备用金	19,673,821.39	70.08%	-	-	19,673,821.39
组合 2：其他款项	8,398,230.72	29.92%	1,349,621.94	16.07%	7,048,608.78
组合小计	28,072,052.11	100.00%	1,349,621.94	4.81%	26,722,430.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	28,072,052.11	100.00%	1,349,621.94	4.81%	26,722,430.17

类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1：押金和备用金	18,143,861.70	61.90%	-	-	18,143,861.70
组合 2：其他款项	11,169,886.39	38.10%	1,818,009.17	16.28%	9,351,877.22
组合小计	29,313,748.09	100.00%	1,818,009.17	6.20%	27,495,738.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	29,313,748.09	100.00%	1,818,009.17	6.20%	27,495,738.92

(2) 其他应收款按帐龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
一年以内	11,637,466.64	41.46%	106,053.28	11,531,413.36
一至二年	5,777,937.01	20.58%	36,575.00	5,741,362.01
二至三年	3,871,113.91	13.79%	99,937.79	3,771,176.12
三年以上	6,785,534.55	24.17%	1,107,055.87	5,678,478.68
三至四年	1,909,261.77	6.80%	25,886.33	1,883,375.44

四至五年	3,303,074.48	11.77%	92,131.24	3,210,943.24
五年以上	1,573,198.30	5.60%	989,038.30	584,160.00
合 计	28,072,052.11	100.00%	1,349,621.94	26,722,430.17
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
一年以内	12,569,018.48	42.88%	138,681.93	12,430,336.55
一至二年	6,326,230.95	21.58%	54,994.12	6,271,236.83
二至三年	5,901,835.36	20.13%	877,767.06	5,024,068.30
三年以上	4,516,663.30	15.41%	746,566.06	3,770,097.24
三至四年	3,388,877.90	11.56%	69,461.38	3,319,416.52
四至五年	396,785.40	1.36%	148,392.70	248,392.70
五年以上	731,000.00	2.49%	528,711.98	202,288.02
合 计	29,313,748.09	100.00%	1,818,009.17	27,495,738.92

(3) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
中国人民武装警察部队司令部招待所	房租押金、装修保证金	房屋出租方	4,200,000.00	1-2 年	14.96%
湖北省体育用品管理中心	房租押金	房屋出租方	3,000,000.00	3-4 年	10.69%
北京仁和实业公司	房租押金	房屋出租方	1,500,000.00	3-4 年	5.34%
大成路九号招待所	房租押金	房屋出租方	1,017,200.00	2-3 年	3.62%
北京华海基业科技孵化器有限公司	房租保证金	房屋出租方	923,122.00	1 年以内	3.29%
合 计			10,640,322.00		37.90%

(4) 截至 2010 年 12 月 31 日止，其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(四) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	142,379,162.50	81.37%	61,290,655.10	70.50%
1-2 年（含）	18,756,334.52	10.72%	15,366,562.46	17.68%
2-3 年（含）	46,918.26	0.03%	10,232,600.00	11.77%
3 年以上	13,800,000.00	7.89%	45,140.00	0.05%
合 计	174,982,415.28	100.00%	86,934,957.56	100.00%

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
武汉市金发置业有限责任公司	商品房购销	65,000,000.00	37.15%	2009 年 2010 年	房屋尚未交付

北京雍宏旺通商贸有限责任公司	商品购销	12,120,000.00	6.93%	2010 年	预付 2011 年原料采购款
北京市西城区总工会	房屋租赁	11,725,000.00	6.70%	2008 年 2009 年	预付的 11-12 年房租
北京特雷西投资咨询有限公司*	股权收购	10,000,000.00	5.71%	2010 年	股权转让尚未完成
北京怡和汇通商贸有限公司	商品购销	10,000,000.00	5.71%	2010 年	预付 2011 年原料采购款
合 计		108,845,000.00	62.20%		

* 系本公司收购北京中轴路湘鄂情餐饮有限公司小股东股权，预付的股权收购履约保证金，具体见本附注十（二）。

（3）账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

单位名称	年末账面余额	账龄	未及时结算原因
武汉市金发置业有限责任公司	65,000,000.00	1-2 年	房屋尚未交付
北京市西城区总工会	11,725,000.00	2-3 年	预付的 11-12 年房租
北京东和伟业房地产开发有限公司*	10,000,000.00	3-4 年	房屋尚未交付
合 计	86,725,000.00		

* 本公司预付北京东和伟业房地产开发有限公司 1000 万购房款，2011 年双方最终取消了该合同，本公司已于 2011 年 2 月收到退回的购房款。

（4）预付账款 2010 年 12 月 31 日余额较 2009 年 12 月 31 日增加 101.28%，主要是由于本期预付购买房屋款和预付贵重食材和酒水款增加所致。

（5）截至 2010 年 12 月 31 日止，预付款项余额中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款。

（五） 存货

（1）存货分类列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,461,556.15	-	25,461,556.15	21,923,282.48	-	21,923,282.48
库存商品	22,466,027.87	-	22,466,027.87	15,264,133.08	-	15,264,133.08
物料用品	1,645,002.33	-	1,645,002.33	1,169,831.74	-	1,169,831.74
低值易耗品	287,167.68	-	287,167.68	302,934.03	-	302,934.03
工程材料	95,799.81	-	95,799.81	8,638.91	-	8,638.91
合 计	49,955,553.84	-	49,955,553.84	38,668,820.24	-	38,668,820.24

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日止, 本公司存货不存在账面成本低于可变现净值的情况, 故未计提跌价准备。

(六) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	100,858,751.37	44,770,311.21	5,454,500.21	140,174,562.37
1、房屋建筑物	17,923,007.50	-	-	17,923,007.50
2、机器设备	7,364,532.48	5,168,480.99	-	12,533,013.47
3、运输设备	24,030,585.70	9,762,225.25	4,993,724.43	28,799,086.52
4、电子设备及办公设备	15,893,275.05	7,940,230.72	16,620.00	23,816,885.77
5、厨房设备	19,696,333.46	10,440,039.00	444,155.78	29,692,216.68
6、电器设备	7,589,892.68	4,652,310.60	-	12,242,203.28
7、楼面设备	8,361,124.50	6,807,024.65	-	15,168,149.15
二、累计折旧合计	38,633,932.07	19,034,213.26	3,302,423.29	54,365,722.04
1、房屋建筑物	1,308,544.28	673,641.96	-	1,982,186.24
2、机器设备	3,967,907.76	2,809,825.45	-	6,777,733.21
3、运输设备	8,257,735.90	5,968,202.08	2,983,047.70	11,242,890.28
4、电子设备及办公设备	7,755,575.95	2,712,587.23	6,596.00	10,461,567.18
5、厨房设备	9,663,645.09	3,895,067.12	312,779.59	13,245,932.62
6、电器设备	3,745,041.99	1,364,374.86	-	5,109,416.85
7、楼面设备	3,935,481.10	1,610,514.56	-	5,545,995.66
三、固定资产净值合计	62,224,819.30	-	-	85,808,840.33
1、房屋建筑物	16,614,463.22			15,940,821.26
2、机器设备	3,396,624.72	-	-	5,755,280.26
3、运输设备	15,772,849.80	-	-	17,556,196.24
4、电子设备及办公设备	8,137,699.10	-	-	13,355,318.59
5、厨房设备	10,032,688.37	-	-	16,446,284.06
6、电器设备	3,844,850.69	-	-	7,132,786.43
7、楼面设备	4,425,643.40			9,622,153.49
四、固定资产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
1、房屋建筑物	-	-	-	-
2、机器设备	-	-	-	-
3、运输设备	-	-	-	-
4、电子设备及办公设备	-	-	-	-
5、厨房设备	-	-	-	-
6、电器设备	-	-	-	-
7、楼面设备	-	-	-	-

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
五、固定资产账面价值合计	62,224,819.30	-	-	85,808,840.33
1、房屋建筑物	16,614,463.22			15,940,821.26
2、机器设备	3,396,624.72	-	-	5,755,280.26
3、运输设备	15,772,849.80	-	-	17,556,196.24
4、电子设备及办公设备	8,137,699.10	-	-	13,355,318.59
5、厨房设备	10,032,688.37	-	-	16,446,284.06
6、电器设备	3,844,850.69	-	-	7,132,786.43
7、楼面设备	4,425,643.40			9,622,153.49

本年计提的折旧额为 16,627,961.19 元。本年在建工程完工转入固定资产的原价为 2,688,703.30 元。

(2) 固定资产原值 2010 年 12 月 31 日余额较 2009 年 12 月 31 日增加 38.98%，主要原因是本期新开门店较多前期固定资产投入较大，以及本期非同一控制下收购上海湘鄂情、西藏湘鄂情，并将其财务报表纳入合并范围等原因影响所致。

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司不存在暂时闲置的固定资产、不存在通过融资租赁租入或通过经营租赁租出的固定资产、不存在未办妥产权证书固定资产。

(七) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
海淀店装修改造	588,345.80	-	588,345.80	2,780,449.90	-	2,780,449.90
西单店装修改造	4,420,020.97	-	4,420,020.97	11,386,996.74	-	11,386,996.74
丰台店装修改造	-	-	-	54,400.00	-	54,400.00
阳光店装修改造	-	-	-	496,635.00	-	496,635.00
中轴路装修改造	-	-	-	34,172.60	-	34,172.60
志新桥装修改造	75,635.40	-	75,635.40	8,000.00	-	8,000.00
武汉店装修改造	7,307,358.59	-	7,307,358.59	23,980,590.61	-	23,980,590.61
北四环装修改造	273,960.00	-	273,960.00	114,000.00	-	114,000.00
雨花店装修改造	-	-	-	1,158,575.00	-	1,158,575.00
农副销售在建项目	448,457.24	-	448,457.24	448,457.24	-	448,457.24
内蒙店装修改造	983,203.00	-	983,203.00	132,000.00	-	132,000.00
生态农业在建项目	3,489,678.55	-	3,489,678.55	3,489,678.55	-	3,489,678.55
郑州店装修改造	47,144,210.38	-	47,144,210.38	40,246,196.68	-	40,246,196.68
培训中心	-	-	-	1,845,698.00	-	1,845,698.00
西安装修改造	78,890,951.16	-	78,890,951.16		-	
南京装修改造	10,610,156.14	-	10,610,156.14		-	
朝阳门店装修改造	132,135.00	-	132,135.00		-	

上海店装修改造	289,480.00	-	289,480.00		-	-
合计	154,653,592.23	-	154,653,592.23	86,175,850.32	-	86,175,850.32

(2) 在建工程原值 2010 年 12 月 31 日余额较 2009 年 12 月 31 日增加 79.46%，主要原因是由于西安店和郑州店经营场所为自有物业，本期所购房产已过户到本公司，房屋属于装修阶段，房屋原值转入在建工程所致。

(3) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	预算金额	资金来源	年初金额		本年增加额	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
海淀店装修改造		自有资金	2,780,449.90		5,002,615.24	
西单店装修改造		募集资金	11,386,996.74		10,618,667.39	
丰台店装修改造		自有资金	54,400.00		5,641,655.09	
中轴路装修改造		自有资金	34,172.60		66,289.70	
大成路装修改造		自有资金	-		2,461,764.80	
志新桥装修改造		自有资金	8,000.00		1,859,123.06	
武汉店装修改造		募集资金	23,980,590.61		16,413,508.95	
北四环装修改造		自有资金	114,000.00		3,048,582.95	
雨花店装修改造		自有资金	1,158,575.00		9,919,445.93	
农副销售在建项目		募集资金	448,457.24		-	
内蒙店装修改造		募集资金	132,000.00		851,203.00	
生态农业在建项目		募集资金	3,489,678.55		-	
郑州店装修改造		募集资金	40,246,196.68		6,898,013.70	
培训中心项目		募集资金	1,845,698.00		160,100.00	
西安店装修改造		募集资金	-		78,890,951.16	
南京店装修改造		募集资金	-		19,231,905.34	
广渠门装修改造		募集资金	-		7,617,456.04	
海运仓装修改造		募集资金	-		3,501,066.57	
朝阳门装修改造		募集资金	496,635.00		1,686,462.51	
上海店装修改造		募集资金			9,410,517.53	
合计			86,175,850.32		183,279,328.96	

(续上表)

工程名称	本年减少额		年末金额		工程进度	工程投入占预算比例 (%)
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化		
海淀店装修改造	7,194,719.34	-	588,345.80			
西单店装修改造	17,585,643.16	1,189,320.00	4,420,020.97			
丰台店装修改造	5,696,055.09	-	-			
中轴路装修改造	100,462.30	100,462.30	-0.00			

大成路装修改造	2,461,764.80	-	-			
志新桥装修改造	1,791,487.66	40,000.00	75,635.40			
武汉店装修改造	33,086,740.97	-	7,307,358.59			
北四环装修改造	2,888,622.95	-	273,960.00			
雨花店装修改造	11,078,020.93	-	-			
农副销售在建项目	-	-	448,457.24			
内蒙店装修改造	-	-	983,203.00			
生态农业在建项目	-	-	3,489,678.55			
郑州店装修改造	-	-	47,144,210.38			
培训中心项目	2,005,798.00	428,475.00	-			
西安装修改造	-	-	78,890,951.16			
南京装修改造	8,621,749.20	145,000.00	10,610,156.14			
广渠门装修改造	7,617,456.04	785,446.00	-			
海运仓装修改造	3,501,066.57	-	-			
朝阳门装修改造	2,050,962.51	-	132,135.00			
上海店装修改造	9,121,037.53	-	289,480.00			
合计	114,801,587.05	2,688,703.30	154,653,592.23			

（八） 无形资产

（1） 无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	7,930,522.50	1,115,364.00	-	9,045,886.50
1、软件	3,501,780.00	1,115,364.00	-	4,617,144.00
2、土地使用权	4,428,742.50		-	4,428,742.50
二、无形资产累计摊销额合计	1,723,610.31	813,471.24	-	2,537,081.55
1、软件	1,544,373.93	686,913.41	-	2,231,287.34
2、土地使用权	179,236.38	126,557.83	-	305,794.21
三、无形资产账面净值合计	6,206,912.19	-	-	6,508,804.95
1、软件	1,957,406.07	-	-	2,385,856.66
2、土地使用权	4,249,506.12	-	-	4,122,948.29
四、无形资产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
1、软件	-	-	-	-
2、土地使用权	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	6,206,912.19	-	-	6,508,804.95
1、软件	1,957,406.07	-	-	2,385,856.66
2、土地使用权	4,249,506.12	-	-	4,122,948.29

本年摊销额为 760,701.81 元。

（2）截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司不存在未办妥产权证书的无形资产。

（九） 商誉

（1）商誉分项列示如下：

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	年末减值准备
北京北四环湘鄂情餐饮有限公司	11,282,165.63	-	-	11,282,165.63	-
北京西南四环湘鄂情餐饮有限公司	1,092,072.75	-	-	1,092,072.75	-
北京志新桥湘鄂情餐饮有限公司	780,305.08	-	-	780,305.08	-
湖南湘鄂情餐饮投资有限公司	298,301.36	-	-	298,301.36	-
上海湘鄂情酒楼有限公司*1	-	18,534,709.70	-	18,534,709.70	-
西藏湘鄂情餐饮有限公司*2	-	7,432,765.85	-	7,432,765.85	-
合计	13,452,844.82	25,967,475.55	-	39,420,320.37	-

*1 如本附注四（七）所述，本公司非同一控制下收购上海湘鄂情，共支付收购款 2700 万元。上海湘鄂情收购日的净资产为 8,465,290.30 元，经分析主要资产和负债后，本公司将净资产金额确定为可辨认净资产公允价值，并将收购价与可辨认净资产公允价值的差额 18,534,709.70 元确认为商誉。

*2 如本附注四（七）所述，本公司非同一控制下收购西藏湘鄂情，共支付收购款 450 万元。西藏湘鄂情收购日的净资产为-2,932,765.85 元，经分析主要资产和负债后，本公司将净资产金额确定为可辨认净资产公允价值，并将收购价与可辨认净资产公允价值的差额 7,432,765.85 元确认为商誉。

（2）截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司商誉经测试未出现减值。

（十） 长期待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末账面余额
海淀店装修改造	23,667,907.35	7,259,181.54	8,073,805.44	-	22,853,283.45
西单店装修改造	1,283,707.37	16,624,893.16	3,751,461.47	-	14,157,139.06
丰台店装修改造	1,118,884.81	6,184,633.79	779,283.97	-	6,524,234.63
朝阳门店装修支出	10,276,828.08	2,657,686.51	2,888,734.49	-	10,045,780.10
中轴路装修改造	8,656,088.79	382,323.65	3,841,011.59	-	5,197,400.85
大成路装修改造	-	3,071,184.80	153,559.24	-	2,917,625.56
志新桥装修改造	1,420,169.99	2,252,583.66	883,240.29	-	2,789,513.36
武汉店装修改造	5,668,964.18	35,094,740.97	8,085,917.66	-	32,677,787.49
长沙店装修改造	2,180,063.57	-	994,466.85	-	1,185,596.72
株洲店装修改造	2,720,171.81	-	1,229,149.86	-	1,491,021.95
太原店装修改造	4,497,720.29	-	1,311,457.92	-	3,186,262.37
北四环装修改造	1,164,234.46	3,294,717.60	493,356.79	-	3,965,595.27
雨花店装修改造	2,562,559.06	15,415,146.13	1,647,518.45	-	16,330,186.74
生态农业建设	3,292,277.00	50,000.00	42,984.00	-	3,299,293.00

西宫店装修改造	20,079,449.72	2,696,743.59	5,034,507.38	-	17,741,685.93
鄂州人力资源项目	-	1,577,323.00	275,723.48	-	1,301,599.52
内蒙店装修支出	-	10,156,683.82	338,556.13	-	9,818,127.69
南新仓店装修支出	-	4,143,841.47	264,524.37	-	3,879,317.10
广渠门店装修支出	-	6,950,010.04	1,130,361.49	-	5,819,648.55
南京店装修支出	-	8,511,520.20	823,731.54	-	7,687,788.66
上海装修支出	-	16,729,629.45	3,596,321.22	-	13,133,308.23
西藏店装修支出	-	10,038,303.54	1,497,455.02	-	8,540,848.52
农副产品销售项目	62,663.69	-	14,187.96	-	48,475.73
西安菁英会店装修支出	-	17,113,253.20	356,394.65	-	16,756,858.55
电影院装修支出	-	979,160.00	96,415.32	-	882,744.68
合计	88,651,690.17	172,982,561.59	47,604,126.58	-	212,231,123.71

长期待摊费用 2010 年 12 月 31 日余额较 2009 年 12 月 31 日增加 139.40%，主要原因是由于本期新开门店较多及大部分老店都进行了翻修，致使本期装修支出较多，相应增加了长期待摊费用。

(十一) 递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产列示如下：

项目	年末可抵扣暂时性差异	年末递延所得税资产	年初可抵扣暂时性差异	年初递延所得税资产
资产减值准备	1,904,977.98	475,268.42	2,096,210.18	524,024.52
开办费	277,866.68	69,466.67	1,203,197.57	300,799.40
资产摊销	12,698,802.24	3,174,700.56	11,921,794.36	2,980,448.59
职工教育经费	463,692.56	115,923.14	455,334.52	113,833.63
小计	15,345,339.46	3,835,358.79	15,676,536.63	3,919,106.14

(2) 未确认的递延所得税资产列示如下：

项 目	年末账面余额	年初账面余额
可抵扣亏损	35,044,826.12	11,264,218.44
合计	35,044,826.12	11,264,218.44

系本公司下属新开业子公司形成的累计亏损，由于未来可弥补情况存在不确定性，故未确认递延所得税资产。

(十二) 资产减值准备

项 目	年初账面余额	本期增加额		本期减少额		年末账面余额
		本期计提额	其他增加额	转回	转销	
坏账准备	2,165,327.32	297,157.32	374,871.14	914,377.80	18,000.00	1,904,977.98
合 计	2,165,327.32	297,157.32	374,871.14	914,377.80	18,000.00	1,904,977.98

(十三) 应付账款

(1) 应付账款分账龄列示如下:

项目	年末账面余额	年初账面余额
1 年以内	84,854,178.40	54,158,004.18
1-2 年	3,409,641.87	2,348,477.32
2-3 年	1,183,655.74	769,150.42
3 年以上	541,855.62	316,760.30
合计	89,989,331.63	57,592,392.22

(2) 应付账款 2010 年 12 月 31 日余额较 2009 年 12 月 31 日增加 56.25%，主要原因是随着本公司经营规模的扩大，存货采购额增加，相应应付供应商往来款增加所致。

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日止，应付账款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(十四) 预收款项

(1) 预收款项分账龄列示如下:

项目	期末账面余额	年初账面余额
1 年以内	65,736,503.89	47,933,532.10
1-2 年	26,948,891.21	24,904,521.42
2-3 年	12,045,151.46	1,700,821.35
3 年以上	1,611,564.31	-
合计	106,342,110.87	74,538,874.87

预收款项系顾客在本公司预存资金，专门用来在本公司各门店进行消费的款项。

(2) 预收款项 2010 年 12 月 31 日余额较 2009 年 12 月 31 日增加 42.67%，主要原因是本期本公司经营规模持续扩大，顾客在本公司预存的用于消费的款项相应增加所致。

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日止，预收款项余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(十五) 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下:

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
一、工资奖金、津贴和补贴	-	152,612,449.57	152,612,449.57	-
二、职工福利费	-	13,266,509.52	13,266,509.52	-
三、社会保险费	-	16,877,613.52	16,877,613.52	-
其中：基本养老保险	-	10,359,949.66	10,359,949.66	-
医疗保险	-	5,994,231.87	5,994,231.87	-
失业、工伤和生育保险	-	523,431.99	523,431.99	-

四、住房公积金	-	-	-	-
五、工会经费、职工教育经费	7,213,750.10	6,975,501.93	12,149,421.90	2,039,830.13
合计	7,213,750.10	189,732,074.54	194,905,994.51	2,039,830.13

应付职工薪酬 2010 年 12 月 31 日余额较 2009 年 12 月 31 日减少 71.72%，主要原因是本期本公司对员工进行了大规模的培训，职工教育经费支出较多所致。

(十六) 应交税费

项目	年末账面余额	年初账面余额
增值税	399,214.67	-170,495.80
营业税	6,675,409.09	3,273,258.69
企业所得税	3,050,496.31	5,426,983.27
个人所得税	610,194.53	365,825.14
城市维护建设税	489,164.28	211,421.07
教育费附加	212,076.22	104,786.53
房产税	660,779.00	-
其他	170,445.00	70,373.80
合计	12,267,779.10	9,282,152.70

应交税费 2010 年 12 月 31 日余额较 2009 年 12 月 31 日增加 32.17%，主要原因是本期本公司经营规模扩大，营业收入增加所致。

(十七) 应付股利

投资者名称	年末账面余额	年初账面余额	超过 1 年未支付原因
北京特雷西投资咨询有限公司	-	1,080,000.00	
贺珊珊	-	1,080,000.00	
合计	-	2,160,000.00	

(十八) 其他应付款

(1) 其他应付款分账龄列示如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额
1 年以内	10,590,748.49	6,325,114.66
1-2 年	1,637,827.05	1,237,531.45
2-3 年	1,015,039.45	777,666.78
3 年以上	818,102.54	534,095.55
合 计	14,061,717.53	8,874,408.44

(2) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	年末账面余额	性质或内容
----	--------	-------

北京凯龙万邦厨房设备有限责任公司	450,000.00	质保金
武汉市新银港建筑装饰设计工程公司	382,500.00	质保金
武汉中信通科技发展有限公司	312,300.00	质保金
陕西悦豪酒店管理有限公司	233,559.00	质保金
南京金陵建筑装饰有限责任公司	200,000.00	质保金
合 计	1,578,359.00	

(4) 其他应付款 2010 年 12 月 31 日余额较 2009 年 12 月 31 日增加 58.45%，主要原因是本期本公司用于新开门店和老店翻修改造的工程支出较多，故应付工程商的质保金增加，以及期末预提的水电费等原因所致。

(5) 截至 2010 年 12 月 31 日止，其他应付款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（十九） 预计负债

种类	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
未决诉讼	-	700,000.00	-	700,000.00
合 计	-	700,000.00	-	700,000.00

2008 年 8 月，上海室内装修（集团）有限公司（以下简称“原告”）以本公司拖欠其“玻璃房”项目的装修工程款为由，将本公司诉至北京市海淀区人民法院，并要求本公司支付工程款 1,358,805.88 元和利息 321,652.81 元及审价咨询费 25,000 元，合计 1,705,458.69 元。

2010 年 7 月，北京市海淀区人民法院下达判决书，认定本公司与原告形成承揽合同关系，应支付上述工程款及延迟付款利息。本公司对上述裁决不服，并向北京市第一中级人民法院提出上诉，该院于 2010 年 9 月下达民事裁定书，撤销北京市海淀区人民法院的民事裁定书并发回重审。截至本报告日止，该案件仍在审理之中。

依据该案件目前的法律证据及实际诉讼进展，本公司预计很可能应支付原告 70 万元左右的工程款，故本公司确认预计负债 70 万元。“玻璃房”为原北京湘鄂情菁英汇餐饮有限公司（本公司原系该公司的控股股东，但自 2007 年 9 月起不再持有其股权。现已更名为北京阜成路玖拾玖号餐饮有限公司）经营场所，北京阜成路玖拾玖号餐饮有限公司向本公司承诺，其将无条件承担本案件终审判定的本公司需要支付给原告的全部装修款及利息。据此，本公司确认预计负债的同时，确认了应收北京阜成路玖拾玖号餐饮有限公司的预计资产。

（二十） 股本

(1) 本年股本变动情况如下：

股份类别	年初账面余额	本 期 增 减	年末账面余额
------	--------	---------	--------

	股数	比例	发行 新股	送 股	公积 金转 股	其他*	小计	股数	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他内资持股	150,000,000.00	75.00%				-39,560,000.00	-39,560,000.00	110,440,000.00	55.22%
其中：境内非国有法人持股	48,110,000.00	24.06%				-3,000,000.00	-3,000,000.00	45,110,000.00	22.56%
境内自然人持股	101,890,000.00	50.95%				-36,560,000.00	-36,560,000.00	65,330,000.00	32.67%
4. 境外持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	150,000,000.00	75.00%				-39,560,000.00	-39,560,000.00	110,440,000.00	55.22%
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	50,000,000.00	25.00%				39,560,000.00	39,560,000.00	89,560,000.00	44.78%
2. 境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	50,000,000.00	25.00%	-	-	-	39,560,000.00	39,560,000.00	89,560,000.00	44.78%
股份总数	200,000,000.00	100.00%	-	-	-	-	-	200,000,000.00	100.00%

(2) 根据首次公开发行股份时的相关承诺和相关规定，本公司部分限售股份自 2010 年 11 月 11 日起解禁并上市流通，本期解禁股票数 39,560,000.00 股，占限售股份总数的 26.37%和本公司股份总数的 19.78%。

(3) 2011 年 1 月，本公司第二大股东深圳湘鄂情公司将其持有的本公司股票 20,410,000 股、5,000,000 股分别质押给中国投资担保有限公司和中航信托股份有限公司。前述两项质押的股份 25,410,000 股，占深圳湘鄂情公司所持本公司股份的 56.33%，占本公司股本总额的 12.7%。

(二十一) 资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
股本溢价	865,258,095.78	-	-	865,258,095.78
其他资本公积	83.75	-	-	83.75
合计	865,258,179.53	-	-	865,258,179.53

（二十二） 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	17,961,912.17	7,630,444.25	-	25,592,356.42
合计	17,961,912.17	7,630,444.25	-	25,592,356.42

（二十三） 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	82,269,872.77	68,829,065.45
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）	-	-
本年年初未分配利润	82,269,872.77	68,829,065.45
加：本年归属于母公司所有者的净利润	58,022,178.29	76,730,707.97
减：提取法定盈余公积	7,630,444.25	9,289,900.65
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利*	57,000,000.00	54,000,000.00
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	75,661,606.81	82,269,872.77

* 2010 年 3 月 31 日，本公司 2009 年度股东大会通过公司 2009 年度利润分配方案，即以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 20000 万股为基数，按每 10 股派现金红利 2.85 元（含税），共分配现金红利 57,000,000.00 元。

（二十四） 营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	919,559,921.48	735,225,250.00
其中：餐饮服务	912,425,836.46	723,486,691.06
商标许可及加盟服务	7,134,085.02	11,738,558.94
其他业务收入	3,614,321.35	2,582,261.11
营业收入小计	923,174,242.83	737,807,511.11
主营业务成本	308,264,669.91	236,107,851.75
其中：餐饮服务	308,264,669.91	236,107,851.75
商标许可及加盟服务	-	-
其他业务成本	1,002,937.28	-
营业成本小计	309,267,607.19	236,107,851.75

（2）主营业务按地区分项列示如下：

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

北京区域	675,193,818.87	221,827,368.82	560,150,354.25	172,944,834.43
湖北区域	75,965,524.68	27,529,493.66	78,360,554.28	27,548,103.90
湖南区域	70,743,342.60	26,110,189.53	70,551,835.04	25,782,720.62
其他区域	101,271,556.68	33,800,555.18	28,744,767.54	9,832,192.80
合计	923,174,242.83	309,267,607.19	737,807,511.11	236,107,851.75

(二十五) 营业税金及附加

税 种	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	46,548,558.49	37,188,125.64	5%
城市维护建设税	3,263,979.34	2,597,251.59	7%、5%
教育费附加	1,474,949.04	1,168,241.96	3%
其他地方性税费	259,161.39	301,488.84	
合计	51,546,648.26	41,255,108.03	

(二十六) 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	128,981,184.29	101,566,557.26
社保支出	13,982,424.53	9,033,610.90
长期待摊费用摊销	47,097,369.79	31,615,475.63
租赁费	89,453,336.18	67,017,210.47
水电费	19,615,364.53	14,677,006.74
燃料费	8,428,768.60	7,301,836.00
低值摊销	13,735,616.62	8,101,248.81
物料消耗	8,338,826.60	6,376,246.30
固定资产折旧	11,779,624.13	6,632,568.28
广告宣传费	1,461,903.88	1,062,478.57
办公费	445,525.07	304,564.77
差旅费	1,439,651.10	1,991,271.53
电话费	1,431,120.88	1,442,104.47
交通费	310,946.95	649,242.52
保洁费	8,121,556.04	5,004,139.06
供暖费	1,017,772.32	776,726.54
修理费	4,032,658.55	4,487,104.25
服装费	2,424,518.50	2,578,233.45
保险费	34,200.82	42,121.60
停车场费	587,424.30	291,220.00
其他	6,031,990.36	1,274,519.89
研发费	3,769,496.13	2,046,592.00

物业费	1,121,557.27	736,959.19
演出费	984,663.00	2,806,338.50
招待费	394,387.00	462,506.00
合计	375,021,887.44	278,277,882.73

销售费用较上年度增加 34.77%，主要原因是本期本公司新开门店较多，当期新增员工及新租物业较多，致使人工费和房租费用增长较多，同时新开门店装修支出和固定资产投入也较大，致使本期长期待摊费用摊销额和折旧费也较上年增幅较大。

(二十七) 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	37,977,474.72	19,462,158.71
社保支出	4,475,223.51	1,861,182.77
工会经费	3,051,486.75	2,220,897.62
职工教育经费	4,737,340.80	3,128,246.94
残疾人就业保证金	1,344,229.00	717,414.36
水电燃料费	722,368.59	320,147.94
低值摊销	1,135,694.52	842,578.61
物料消耗	561,337.15	528,449.25
固定资产折旧	4,848,174.26	4,721,349.82
无形资产摊销	760,701.81	552,934.10
租赁费	3,098,785.29	4,466,887.03
办公费	1,091,572.32	1,317,995.51
差旅费	5,833,597.04	2,205,232.29
电话费	1,352,289.59	860,983.71
市内交通费	147,026.20	118,680.80
汽车费用	4,659,359.96	3,467,636.27
税金	1,603,824.56	511,543.41
中介服务费	1,982,216.67	2,496,155.33
财产保险	317,337.21	648,868.83
招待费	4,824,217.95	5,729,586.34
维修费	159,071.07	30,331.81
服装费	419,115.50	430,496.50
开办费摊销	7,450,061.48	9,023,224.59
其他	4,435,149.23	1,531,261.81
合计	96,987,655.18	67,194,244.35

管理费用较上年度增加 44.34%，主要原因是本期本公司新开门店较多，当期新增管理人员较多以及工资水平整体涨幅较大，致使本期人工费支出较上年大幅增加。

(二十八) 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	8,171,456.14	1,973,908.19
利息支出	-	-
手续费支出	9,469,886.93	7,654,811.50
合计	1,298,430.79	5,680,903.31

(二十九) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-617,220.48	-42,922.24
合计	-617,220.48	-42,922.24

(三十) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	162,091.11	60,032.09	162,091.11
其中：固定资产处置利得	162,091.11	60,032.09	162,091.11
无形资产处置利得	-	-	-
政府补助*1	671,500.00	685,800.00	671,500.00
处罚收入	490,222.68	862,183.24	490,222.68
诉讼赔偿*2	700,000.00	-	700,000.00
其他	1,068,437.22	376,726.20	1,068,437.22
合计	3,092,251.01	1,984,741.53	3,092,251.01

*1 政府补助明细列示如下：

项目	本年发生额	上年发生额	备注
社保补贴款	-	542,800.00	
企业扶持基金	-	143,000.00	
电影扶持基金	223,500.00	-	北京国宾菁英电影放映公司收到的电影基金返还
税收奖励	395,000.00	-	上海湘鄂情酒楼有限公司收到的税收奖励
政府奖励	53,000.00	-	
合计	671,500.00	685,800.00	

*2 诉讼事项详见附注五（十九）。

(三十一) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	371,699.39	182,962.13	371,699.39

其中：固定资产处置损失	371,699.39	182,962.13	371,699.39
无形资产处置损失	-	-	-
诉讼赔偿*	700,000.00	-	700,000.00
对外捐赠	20,000.00	201,000.00	20,000.00
交通事故赔偿金	-	2,614,188.69	-
其他	444,276.02	1,522.22	444,276.02
合计	1,535,975.41	2,999,673.04	1,535,975.41

* 诉讼事项详见附注五（十九）。

（三十二） 所得税费用

所得税费用（收益）的组成

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	28,959,547.75	30,400,243.20
递延所得税调整	83,747.35	-5,487.70
合计	29,043,295.10	30,394,755.50

（三十三） 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.29	0.29	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.28	0.28	0.49	0.49

2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	58,022,178.29	76,730,707.97
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	1,147,765.53	1,399,539.14
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	56,874,412.76	75,331,168.83

项目	序号	本年数	上年数
年初股份总数	4	200,000,000.00	150,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		-
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		50,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		1
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	200,000,000.00	154,166,666.67
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	200,000,000.00	154,166,666.67
基本每股收益（I）	$14=1\div13$	0.29	0.50
基本每股收益（II）	$15=3\div12$	0.28	0.49
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17	0.25	0.25
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times(100\%-17)]\div(13+19)$	0.29	0.50
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times(100\%-17)]\div(12+19)$	0.28	0.49

（1）基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益

$$\text{稀释每股收益} = P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(三十四) 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	本年金额	上年金额
收到供应商支付退货款	-	2,400,000.00
收到往来款	9,661,970.28	8,566,269.74
合计	9,661,970.28	10,966,269.74

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
低值物料	29,243,338.72	16,848,522.97
水电费	20,284,216.01	16,191,252.43
燃料费	8,581,654.93	7,307,738.25
清洗费	8,582,420.67	3,895,390.91
排污费	299,274.66	708,748.15
供暖费	1,419,535.25	176,726.54
修理费	2,446,931.81	4,517,436.06
租赁费	86,190,637.98	76,697,092.50
差旅费	7,121,890.14	4,199,619.82
电话费	3,073,899.40	2,303,088.18
服装费	2,843,634.00	3,020,469.95
交通费	1,366,967.04	767,923.32
办公费	3,924,934.99	2,239,012.28
财产保险	460,112.29	690,990.43
招待费	4,211,868.06	3,729,586.34
汽车费用	4,760,769.88	3,467,636.27
咨询服务费	5,833,144.99	1,496,155.33
广告宣传费	1,662,847.64	1,062,478.57
支付往来及其他款项	23,912,000.35	8,938,920.62
合计	216,220,078.81	158,258,788.92

3. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
西单二期投标保证金	-	6,000,000.00
预付南京项目前期款项	-	6,000,000.00
其他投资款	-	1,976,521.00
合计		13,976,521.00

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
支付的融资中介费	-	20,566,964.00
支付外部资金往来	2,000,000.00	-
合计	2,000,000.00	20,566,964.00

(三十五) 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	62,182,214.95	80,838,898.00
加：资产减值准备	-617,220.48	-42,922.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,627,961.19	11,349,009.76
无形资产摊销	760,701.81	557,842.44
长期待摊费用摊销	47,097,369.79	31,615,475.63
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）	209,608.28	163,467.95
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）	-	827,306.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-	-2,914,141.83
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	83,747.35	-5,487.70
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-8,642,287.12	4,075,749.11
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-37,609,857.08	-20,973,960.05
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	39,470,272.63	36,228,454.46
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	119,562,511.32	141,719,691.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		

补充资料	本年金额	上年金额
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	619,850,974.42	901,200,434.38
减: 现金的年初余额	901,200,434.38	65,790,152.04
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-281,349,459.96	835,410,282.34

(2) 本年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本年金额	上年金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	31,500,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	31,500,000.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	4,763,116.29	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	26,736,883.71	
4. 取得子公司的净资产	5,532,524.45	
流动资产	13,761,978.79	
非流动资产	18,898,490.93	
流动负债	27,127,945.27	
非流动负债	-	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	619,850,974.42	901,200,434.38
其中: 库存现金	3,535,889.09	1,798,266.26
可随时用于支付的银行存款	616,315,085.33	899,402,168.12
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
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、年末现金及现金等价物余额	619,850,974.42	901,200,434.38
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、 关联方关系及其交易

（三十四） 关联方关系

1. 本公司的控股股东情况

孟凯为本公司的控股股东和实际控制人。孟凯直接持有本公司 27.7% 的股份，且通过持有深圳湘鄂情公司 90% 股权而间接持有本公司 22.56% 的股份。孟凯本人直接、间接合计控制本公司 50.26% 的股份，为本公司的第一大股东和实际控制人。

2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

3. 本公司的合营企业和联营企业情况

截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司不存在合营企业和联营企业。

4. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
深圳市湘鄂情投资控股有限公司	本公司股东，与本公司同受孟凯控制	74324879-5

（三十五） 关联方交易

1. 关联方提供担保

2009 年 6 月，本公司与中国人民武装警察司令部招待所（以下简称“武警招待所”）、深圳湘鄂情公司签订三方《履约保证协议》，协议约定深圳湘鄂情公司就本公司与武警招待所签订的《武警部队房地产租赁合同》及《房屋租赁补充合同》中约定的由本公司承担的租金承担连带责任担保，武警招待所所有权直接向深圳湘鄂情公司进行租金追偿。

2. 关键管理人员薪酬

2010 年度，本公司向董事、监事、高级管理人员及核心技术人员等 18 人共支付薪酬 501.1 万元

（三十六） 关联方往来款项余额

截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司与关联方之间不存在往来款余额。

七、或有事项

截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露未披露的或有事项。

八、重大承诺事项

截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露未披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

（一）利润分配预案

2011 年 3 月 12 日，本公司第二届董事会第二次会议审议通过《公司 2010 年度利润分配预案》，决定 2010 年度利润不分配，不进行资本公积金转增股本。

本项议案尚须公司 2010 年度股东大会批准。

（二）股票期权激励计划项

2011 年 1 月 10 日，本公司董事会审议通过本公司股票期权激励计划（草案），拟向本公司董事、高管及核心业务人员授予 1100 万份股票期权，其中预留股票期权 110 万。股票来源为向激励对象定向发行 1100 万股本公司股票，首次授予的 990 万份股票期权的行权价格为 27.35 元，预留 110 万份股票期权的行权价格在该部分股票期权授予时由董事会决定。首次授予的 990 万份股票期权分四期行权，行权条件主要为：授予日起 1-4 年 ($T+1 \sim T+4$) 的净利润分别比授予日前一年 (T 年) 的净利润分别增加 120%、145%、175%、210%，净资产分别增加 6%、7%、8%、9%。预留部分的股票期权分四期行权行权条件主要为：授予日起 2-5 年 ($T+2 \sim T+5$) 的净利润分别比授予日当年 ($T+1$) 的净利润分别增加 145%、175%、210%、252%，净资产分别增加 7%、8%、9%、10%。股权激励计划经证监会审核无异议后，由本公司股东大会批准实施。

截止本报告披露日，本计划尚待证监会审核通过。

（三）签订的重大合同

2011 年 1 月 24 日，本公司第二届董事会第二次临时会议审议通过了湖北湘鄂情餐饮投资有限公司（以下简称“湖北湘鄂情”）与武汉市拉斯维加娱乐有限公司（甲方）、自然人徐莉（乙方）签订的《资产转让及项目合作协议书》及《补充协议（一）》，湖北湘鄂情购买甲方、乙方拥有的位于湖北省武汉市江岸区台北路 72 号 A、B 两块土地 50% 的土地使用权，土地使用面积共 6,648.51 平方米，价款 12,900 万元，湖北湘鄂情将与甲方、乙方共同成立项目公司用于餐饮连锁拓展。

截止本报告出具日，本公司实际已支付土地转让价款 6000 万元，土地转让及项目公司的运作正在进行。

十、 其他重要事项

（一） 连锁经营服务

本公司采用连锁经营模式：一方面，许可加盟企业有偿使用本公司商标；另一方面，向加盟企业委派店长或驻店董事，统一为各加盟企业提供店面装修设计、人员培训、服务流程和服务规范、菜品的品种及开发、质量控制体系、财务管理制度的建立及规范等服务。

截至本财务报告批准报出之日止，本公司发展特许加盟企业 6 家。

1. 商标使用许可

商标使用许可的情况见下表：

被许可方	许可商标	许可方式	许可年限	许可费用	2010 年度收取费用
北京三里河湘鄂情酒楼有限公司	湘鄂情	有偿使用	2007 年 7 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日	按年营业额 3%收取	1,141,392.32
北京世纪城湘鄂情源餐饮有限公司	湘鄂情	有偿使用	2007 年 7 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日	按年营业额 3%收取	880,648.56
北京湘鄂春酒楼有限公司	湘鄂情	有偿使用	2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日	5 万元/月	600,000.00
深圳市中港城酒楼有限公司	湘鄂情	有偿使用	2007 年 7 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日	按年营业额 1%收取	69,532.43
深圳市新洲湘鄂情酒楼有限公司	湘鄂情	有偿使用	2007 年 7 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	按年营业额 1%收取	73,500.00
成都湘鄂情寒舍餐饮有限公司	湘鄂情	有偿使用	2007 年 7 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日	按年营业额 3%收取	1,101,969.21
合 计					3,867,042.52

2. 提供加盟服务

提供加盟服务的情况见下表：

加盟方	加盟期限	服务费	2010 年度收取费用
北京三里河湘鄂情酒楼有限公司	2007 年 7 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日	年营业额的 3%	1,141,392.32
北京世纪城湘鄂情源餐饮有限公司	2007 年 7 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日	年营业额的 3%	880,648.56
北京湘鄂春酒楼有限公司	2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日	免收	-
深圳市中港城酒楼有限公司	2007 年 7 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日	年营业额的 1%	69,532.43
深圳市新洲湘鄂情酒楼有限公司	2007 年 7 月 8 日至 2014 年 6 月 30 日	年营业额的 1%	73,500.00
成都湘鄂情寒舍餐饮有限公司	2007 年 7 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日	年营业额的 3%	1,101,969.21

合 计			3,267,042.52
-----	--	--	--------------

（二） 股权收购事项

2010 年 12 月，本公司与北京特雷西投资管理有限公司签订股权收购意向协议，收购其持有的北京中轴路湘鄂情餐饮有限公司 15% 的股权。收购价格目标股权 2010 年 12 月 31 日经评估后价值为基础协商确定，不超过评估值的正负 10%。根据意向协议，本公司于协定签订之日起 5 日内，已支付北京特雷西投资管理有限公司 1000 万履约保证金。

截止 2010 年 12 月 31 日，该股权转让事项正在进行之中。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

（一） 应收账款

（1）应收账款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：消费挂账款	5,489,767.20	100.00%	155,581.56	2.83%	5,334,185.64
组合小计	5,489,767.20	100.00%	155,581.56	2.83%	5,334,185.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	5,489,767.20	100.00%	155,581.56	2.83%	5,334,185.64
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：消费挂账款	2,888,180.86	100.00%	112,765.98	3.90%	2,775,414.88
组合小计	2,888,180.86	100.00%	112,765.98	3.90%	2,775,414.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	2,888,180.86	100.00%	112,765.98	3.90%	2,775,414.88

应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额
------	--------

	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	5,143,952.20	93.70%	84,277.76	5,059,674.44
其中：在途结算款	7,970.00	0.15%	-	7,970.00
1—2 年	121,768.00	2.22%	12,176.80	109,591.20
2—3 年	206,150.00	3.76%	41,230.00	164,920.00
3—4 年	-	0.00%	-	-
4—5 年	-	0.00%	-	-
5 年以上	17,897.00	0.33%	17,897.00	-
合 计	5,489,767.20	100.00%	155,581.56	5,334,185.64
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	2,496,267.86	86.43%	40,660.18	2,455,607.68
其中：在途结算款	147,884.86	5.12%	-	147,884.86
1—2 年	279,022.00	9.66%	27,902.20	251,119.80
2—3 年	74,803.00	2.59%	14,960.60	59,842.40
3—4 年	-	-	-	-
4—5 年	17,690.00	0.61%	8,845.00	8,845.00
5 年以上	20,398.00	0.71%	20,398.00	-
合 计	2,888,180.86	100.00%	112,765.98	2,775,414.88

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1：押金和备用金	10,645,557.02	3.97%			10,645,557.02
组合 2：其他款项	257,415,381.74	96.03%	1,280,057.47	0.48%	256,135,324.27
组合小计	268,060,938.76	100.00%	1,280,057.47	0.48%	266,780,881.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	268,060,938.76	100.00%	1,280,057.47	0.48%	266,780,881.29
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他					

应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 押金和备用金	10,083,967.5	6.86%			10,083,967.5
组合 2: 其他款项	136,834,145.00	93.14%	1,683,632.53	1.23%	135,150,512.47
组合小计	146,918,112.50	100.00%	1,683,632.53	1.15%	145,234,479.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	146,918,112.50	100.00%	1,683,632.53	1.15%	145,234,479.97

(2) 其他应收款按照账龄列示如下:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	262,962,279.51	98.10%	68,377.40	262,893,902.11
其中: 内部往来	254,294,234.08	94.86%	-	254,294,234.08
1-2 年	620,812.15	0.23%	31,498.21	589,313.94
2-3 年	1,388,983.72	0.52%	75,596.74	1,313,386.98
3-4 年	1,770,042.60	0.66%	25,655.58	1,744,387.02
4-5 年	179,782.48	0.07%	89,891.24	89,891.24
5 年以上	1,139,038.30	0.42%	989,038.30	150,000.00
合 计	268,060,938.76	100.00%	1,280,057.47	266,780,881.29

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	140,093,030.75	95.35%	45,016.13	140,048,014.62
其中: 内部往来	128,879,808.87	87.72%	-	128,879,808.87
1-2 年	1,375,813.53	0.94%	35,421.35	1,340,392.18
2-3 年	4,298,424.92	2.93%	859,684.98	3,438,739.94
3-4 年	227,057.90	0.15%	68,117.37	158,940.53
4-5 年	396,785.40	0.27%	148,392.70	248,392.70
5 年以上	527,000.00	0.36%	527,000.00	-
合 计	146,918,112.50	100.00%	1,683,632.53	145,234,479.97

(三) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下:

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额 (减少以“-”号填列)	年末账面余额
北京北四环湘鄂情餐饮有限公司	成本法	19,600,000.00	17,954,728.12	-	17,954,728.12
北京中轴路湘鄂情餐饮有限公司	成本法	2,100,000.00	1,107,758.88	-	1,107,758.88
北京湘鄂情餐饮管理有限公司	成本法	15,000,000.00	5,000,000.00	10,000,000.00	15,000,000.00
北京志新桥湘鄂情餐饮有限公司	成本法	1,400,000.00	800,000.00	-	800,000.00
北京西南四环湘鄂情餐饮有限公司	成本法	6,778,000.00	8,141,184.10	-	8,141,184.10

湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	成本法	123,000,000.00	13,832,710.28	108,000,000.00	121,832,710.28
湖南湘鄂情餐饮投资有限公司*	成本法	2,000,000.00	25,918,423.09	-24,067,107.16	1,851,315.93
北京大成路湘鄂情餐饮有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00
内蒙古湘鄂情餐饮管理有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00
山西湘鄂情餐饮投资有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00
北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司	成本法	10,500,000.00	2,000,000.00	8,500,000.00	10,500,000.00
北京湘鄂情农副产品销售有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00
北京西宫湘鄂情餐饮有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00
鄂州市湘鄂情人力资源开发有限公司	成本法	10,500,000.00	500,000.00	10,000,000.00	10,500,000.00
鄂州市湘鄂情生态农业有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00
西藏湘鄂情餐饮有限公司	成本法	4,500,000.00		4,500,000.00	4,500,000.00
上海湘鄂情酒楼有限公司	成本法	37,550,000.00		37,550,000.00	37,550,000.00
北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00
江苏湘鄂情餐饮投资有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
陕西湘鄂情餐饮投资有限公司	成本法	102,800,000.00	10,000,000.00	94,800,000.00	104,800,000.00
河南湘鄂情餐饮投资有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00
长沙湘鄂情餐饮投资有限公司	成本法	1,534,023.87		1,534,023.87	1,534,023.87
合计		400,262,023.87	121,254,804.47	275,816,916.71	397,071,721.18
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
北京北四环湘鄂情餐饮有限公司	100%	100%			13,000,000.00
北京中轴路湘鄂情餐饮有限公司	70%	70%			10,500,000.00
北京湘鄂情餐饮管理有限公司	100%	100%			
北京志新桥湘鄂情餐饮有限公司	100%	100%			3,800,000.00
北京西南四环湘鄂情餐饮有限公司	100%	100%			3,500,000.00
湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	100%	100%			4,500,000.00
湖南湘鄂情餐饮投资有限公司	100%	100%			4,200,000.00
北京大成路湘鄂情餐饮有限公司	100%	100%			3,500,000.00
内蒙古湘鄂情餐饮管理有限公司	100%	100%			
山西湘鄂情餐饮投资有限公司	100%	100%			3,600,000.00
北京朝阳门湘鄂情餐饮有限公司	100%	100%			
北京湘鄂情农副产品销售有限公司	100%	100%			
北京西宫湘鄂情餐饮有限公司	100%	100%			12,000,000.00
鄂州市湘鄂情人力资源开发有限公司	100%	100%			
鄂州市湘鄂情生态农业有限公司	100%	100%			
西藏湘鄂情餐饮有限公司	100%	100%			
上海湘鄂情酒楼有限公司	100%	100%			
北京广渠门湘鄂情餐饮有限公司	100%	100%			
江苏湘鄂情餐饮投资有限公司	100%	100%			
陕西湘鄂情餐饮投资有限公司	100%	100%			
河南湘鄂情餐饮投资有限公司	100%	100%			
长沙湘鄂情餐饮投资有限公司	100%	100%			

合计					58,600,000.00
----	--	--	--	--	---------------

2010 年 4 月，湖南湘鄂情餐饮投资公司注册资本由 2800 万元减少至 200 万元，股权结构不变。本次减资后注册资本业经湖南湘亚联合会计师事务所出具的湘亚验字（2010）第 687 号验资报告验证在案。

（四） 营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	273,774,023.66	222,487,704.76
其中：餐饮服务	266,639,938.64	222,487,704.76
商标许可及加盟服务*	7,134,085.02	-
其他业务收入	105,965.60	-
营业收入小计	273,879,989.26	222,487,704.76
主营业务成本	92,520,570.84	73,767,544.00
其中：餐饮服务	92,520,570.84	73,767,544.00
商标许可及加盟服务		-
其他业务成本		-
营业成本小计	92,520,570.84	73,767,544.00

*本公司应收加盟店的商标许可费和加盟费以前年度在本公司之子公司北京湘鄂情投资管理有限公司收取，从 2010 年起加盟费由本公司直接收取。

（五） 投资收益

（1）投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	58,600,000.00	63,600,000.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	2,914,141.83
其他投资收益*	1,932,892.84	-
合计	60,532,892.84	66,514,141.83

* 其他投资收益系湖南湘鄂情餐饮投资有限公司减资后，本公司确认的以前年度未实现的权益法核算下的投资收益。

（2）按成本法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
北京中轴路湘鄂情餐饮有限公司	10,500,000.00	11,900,000.00
北京北四环湘鄂情餐饮有限公司	13,000,000.00	15,700,000.00

北京西宫湘鄂情餐饮有限公司	12,000,000.00	-
湖北湘鄂情餐饮投资有限公司	4,500,000.00	15,100,000.00
湖南湘鄂情餐饮投资有限公司	4,200,000.00	6,450,000.00
北京志新桥湘鄂情餐饮有限公司	3,800,000.00	5,550,000.00
山西湘鄂情餐饮投资有限公司	3,600,000.00	300,000.00
北京大成路湘鄂情餐饮有限公司	3,500,000.00	2,000,000.00
北京湘鄂情投资管理有限公司	-	500,000.00
北京西南四环湘鄂情餐饮有限公司	3,500,000.00	6,100,000.00
合计	58,600,000.00	63,600,000.00

(六) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	76,304,442.48	92,899,006.52
加: 资产减值准备	-360,759.48	114,606.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,622,555.71	3,999,656.37
无形资产摊销	379,439.12	248,244.33
长期待摊费用摊销	11,825,266.91	9,151,897.59
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)	-75,051.70	151,587.75
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)	-	827,306.00
投资损失(收益以“—”号填列)	-60,532,892.84	-66,514,141.83
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	102,047.38	-12,384.33
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“—”号填列)	-63,366.78	8,610,224.59
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-35,401,152.56	-16,696,763.31
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	12,622,541.64	9,396,623.50
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	10,423,069.88	42,175,863.29
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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		
3.现金及现金等价物净变动情况:		

补充资料	本年金额	上年金额
现金的年末余额	440,082,656.48	849,883,448.18
减：现金的年初余额	849,883,448.18	30,340,755.80
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-409,800,791.70	819,542,692.38

十二、补充资料

(三十七) 当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”），本公司非经常性损益如下：

项目	本年发生额	备注
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-209,608.28	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	671,500.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

项目	本年发生额	备注
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,094,383.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	1,556,275.60	
减：所得税影响额	389,068.90	
非经常性损益净额（影响净利润）	1,167,206.70	
减：少数股东权益影响额	19,441.17	
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	1,147,765.53	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	56,874,412.76	

（三十八） 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本年数		
	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	5.02%	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.92%	0.28	0.28

报告期利润	上年数		
	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	23.65%	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.21%	0.49	0.49

十三、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2011年3月12日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

2011 年 3 月 12 日

第十一章 备查文件目录

- 1、载有公司全体董事、高级管理人员签名确认的**2010**年度报告正本。
- 2、载有公司法定代表人孟凯先生、公司财务负责人朱珍明先生及会计机构负责人周绍兴先生签名并盖章的会计报表。
- 3、载有天健正信会计师事务所盖章、注册会计师叶金福、李东昕签名并盖章的公司**2010**年度审计报告原件。
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 5、备查文件备置地点：证券部。

法定代表人：

北京湘鄂情股份有限公司

2011 年 3 月 12 日